



Bilaga 20 C
(Förhörbilaga A)
till förundersökningsprotokoll

EB-4689-16

Grovt bedrägeri mm i

Optimus Fonder AB (556673-5758)

Falcon Funds SICAV PLC (SV295)

mfl.

Misstänkta:

Max Serwin (fd Emil Amir Ingmansson), 771006-0570
Mark Bishop, 560512-0000
Afram Gergeo, 770205-0316
mfl.

Förundersökningsledare:

Kammaråklagare Jerker Asplund
Kammaråklagare Ingela Ohlén
Extra åklagare Gunnar Stetler

Innehållsförteckning

Häktningspm underlag Mars 2019/ Förhörsbilaga A

Optimus Fonder AB

Beslut FI Tillstånd för ABSIG att förvärva aktier	1
Avtal Optimus fonder AB och Strategi placering AB	3
Samarbetsavtal Pensionsmyndigheten och Traction Fonder AB	7
FI Ärendeuppgifter, Optimus Fonder AB.....	8
Mail FI och Mark Bishop, mötesanteckning	10
FI mötesanteckning Optimus Fonder AB 130827.....	11
Artikel av TT, Problematiskt med PPM-rådgivning 130802.....	14

Charts

Chart Optimus fonder AB	16
Chart Positiv Pension AB	17
Chart ABS Investment Group LLC	18
Chart ABSIG LLC.....	19
Chart Astartes Sverige AB.....	20
Chart Solid Equity Nordic AB	21

PM upprättat av ekorevisor

PM avs. ersättningar från Optimus	22
Uppställning av intäkter fr Optimus, Strategi placering AB samt Stelllum AB	23
Anteckning avs aktier gjord av Roger Hassanov 121218.....	24
Loan Agreement, Emil Ingmansson Roger Hassanov	25
Anteckning avs. lån	26

MBS-affärer

PM av MBS-affärer, upprättat av ekorevisor 190306.....	27
Sammanställning Optimus köp och försäljningar.....	28
Sammanställning ABS köp och försäljningar	29
Solid Venture Capital Ltd USD-konto	30
Handling av. Close Brothers uppdrag	31
Handling av. MBS kallad MANA	32
Chart Försäljning av MBS MANA.....	33
Förklaring MANA	34
Sammanställning av MANA	36
Memorandum ABS Investment Group 130812 MANA supporting pricing	37
Mail Ingmanson till Pfersdorf av MANA	38
Mail Ingmanson till Markus Laifle av MANA.....	39
Mail Ingmanson till Mark Bishop av trade tickets	40
Mail Ulf Deckmark till Markus Laifle av köpet av MANA	41
Mail Ingmanson till Mark Bishop av kapital från pensionsmyndigheten	42
Mail Ingmanson till Mark Bishop av att köpa en ny MBS	43
Mail Ingmanson till Mark Bishop av att hålla "trash" under 10 %.....	44
Mail Mark Bishop till Ingmansona av att fondinnehavet behöver öka till 800 miljoner	45
Mail Ingmanson till Mark Bishop av 8 bonds.....	46
Mail Ingmanson till Mark Bishop gällande förklaringar av vissa inköp	47
Mail Ingmanson till Mark Bishop av betalning till Ulf	49
Mail Ingmanson till Mark Bishop av användandet av dropbox och utlandsnummer.....	50
Mail Ingmanson till Mark Bishop av fondkapitalet.....	51

Zeptunus Ltd

Memorandum ABS Investment group 130424 Zeptunus Ltd	52
Corporate Consultancy Agreement ABS Investment group och Zeptunus Ltd	54
Corporate Consultancy Agreement Solid Venture capital Ltd och Zeptunus Ltd	57
Zeptunus Accounts Payable Schedule	60
Invoice regarding fees to Zeptunus Ltd	62
Mail Mark Bishop till Stephen Doyle avs betalning till Zeptunus Ltd	63
Anteckning 131014 av Ulfs fees	65
Wire transfer ABS investment Group till Zeptunus	66
Wire transfer ABS Investment Group till Zeptunus	67
Mail Stephen Doyle till Ulf Deckmark och Mark Bishop avs bank account details	68
Print från M Bishops utforskare i datorn	69
Exclusivity agreement ABSIG LLC och Solid Venture capital ltd	70
Daily confirmation Optimus Fonder AB	72

Hayden

Mail Ingmanson till Bishop avs kontakt med Tom Epperson via email, that would be me	75
Mail Daniel Ungheanu till Bishop avs Hayden email	78

Premiepensionsflyttar och köp av Positiv Pension

Sammanställning avs premiepensionsflyttar av EBM analytiker	79
Jämförelse av samtalstider och inloggningstider av EBM analytiker	82
PM om metadata för Jelena Salismaa	84
Kreditupplysning på Jelena Salismaa	85
Memorandum ABS Investment Group avs Köpeavtal Crown Brand	88

Draft ABS Investment Group, Crown Brand Demand letter.....	89
Pass Craig Yee-Chow Chang	91
Mail Ingmanson till Berggren Förslag på affär mellan Positiv pension och Traction Fonder.....	92
Mail Ingmanson till Oskar Berggren avs erbjudande om att sälja kundstocken	94
Mail Tapper till Jacobsson avs köpesumman för Positiv pension	95
Mail Lennart Johansson till Bishop avs möte i Göteborg med Positiv pension.....	96
Mail Ingmanson till Mark Bishop avs att Emil ska sköta förhandlingar i Marks frånvaro	97
Mail Ingmanson till Mark Bishop avs Positiv pension	98
Mail Ingmanson till Mark Bishop avs att flytta kunderna till Strategi placering	99
Köpeavtal för Positiv pension 130628 Assume, Dynamiq och ABS.....	100
Köpeavtal för Positiv pension 130701 Crown Brand och ABS	102
Köpeavtal för kundregister 130702 Positiv pension och Strategi Placering	104
Avräkning köpeskilling Strategi placering	106
Betalningsinformation Köpeskilling 55 235 SEK	107
Verification of PIN-codes and PPM balances 130629	108
Mail Tapper till Jacobsson avs köpesumman och vem som är köpare	109

Charts på 4 MBS:er

Chart på försäljning MANA.....	113
Chart på försäljning SAIL	114
Chart på försäljning GSAA	115
Chart på försäljning FNLC	116
Sammanställning på 4 MBS affärer	117
Tidslinje på inköp av 4 MBS.....	122

2012-11-16

B E S L U T

A.B.S.I.G LLC, ABS Investment Group LLC
och Mark Bishop
c/o Advokatfirman Lindahl
Mäster Samuelsgatan 20
101 39 Stockholm

FI Dnr 12-8161
FI Dnr 12-8166
FI Dnr 12-8186



Finansinspektionen
Box 7921
SE-103 97 Stockholm
(Brunnsgatan 3)
Tel +46 8 787 80 00
Fax +46 8 24 13 35
finansinspektionen@fi.se
www.fi.se

Tillstånd att förvärva aktier

Finansinspektionens beslut

1. Finansinspektionen lämnar A.B.S.I.G LLC (EIN No 26-2582511) tillstånd till direkt förvärv av 100 % av aktierna i Traction Fonder AB, organisationsnummer 556673-5758.
2. Finansinspektionen lämnar ABS Investment Group LLC (EIN No 26-2119490) tillstånd till indirekt förvärv av 50% av aktierna i Traction Fonder AB, organisationsnummer 556673-5758.
3. Finansinspektionen lämnar Mark Bishop (Civ No 553-19-5111) tillstånd till indirekt förvärv av 100 % av aktierna i Traction Fonder AB, organisationsnummer 556673-5758.
4. Det åligger var och en av A.B.S.I.G LLC, ABS Investment Group LLC och Mark Bishop att snarast underrätta Finansinspektionen när förändringar i deras innehav äger rum.

(11 kap. 3 § lagen [2004:46] om investeringsfonder)

Ärendet

A.B.S.I.G LLC har ansökt om tillstånd till direkt förvärv av 100 % av aktierna i Traction Fonder AB (fondbolaget). ABS Investment Group LLC har ansökt om tillstånd till indirekt förvärv av 50% av aktierna och Mark Bishop har ansökt om tillstånd till indirekt förvärv av 100 % procent av aktierna i fondbolaget, genom ägande av dels 50 % av aktierna i A.B.S.I.G LLC, dels av 100 % av aktierna i ABS Investment Group LLC.



FI Dnr 12-8161

Enligt 11 kap. 1 § lagen (2004:46) om investeringsfonder (LIF) får ett direkt eller indirekt förvärv av aktier i ett fondbolag, som medför att förvärvarens sammanlagda innehav utgör ett kvalificerat innehav eller att ett kvalificerat innehav ökas över vissa i lag angivna procentuella gränser, ske bara efter tillstånd av Finansinspektionen. Enligt 11 kap. 3 § LIF ska tillstånd ges om förvärvaren bedöms vara lämplig att utöva ett väsentligt inflytande över ledningen av ett fondbolag och det kan antas att det tilltänkta förvärvet är ekonomiskt sunt. Hänsyn ska tas till förvärvarens sannolika påverkan på verksamheten i fondbolaget. Vid bedömningen ska Finansinspektionen bl.a. beakta förvärvarens anseende och kapitalstyrka.

Finansinspektionen finner att det finns förutsättningar för att lämna tillstånd till förvärvet.

FINANSINSPEKTIONEN

Fredrik Lundberg
Enhetschef

Erik Andersson
Jurist
08-5864 84 49

Avtal

Mellan **Optimus Fonder AB**, org nr 556673-5758, Hammarby Kaj 16, 120 30 Stockholm ("Fondbolaget") och **Strategi placering i Skandinavien AB**, org nr 556860-5082, Box 14, 121 25 Stockholm-Globen ("Distributören") har följande avtal om distribution av Fondbolagets samtliga fonder ingåtts.

1. Bakgrund

Fondbolaget är ett i Sverige registrerat fondbolag som innehar alla erforderliga tillstånd från Finansinspektionen för dess nuvarande verksamhet. Fondbolaget bedriver verksamhet enligt lag om investeringsfonder för ett antal fonder, nedan benämnd "Fonden".

Distributören är ett i Sverige registrerat aktiebolag inriktat på att marknadsföra kapitalförvaltningsprodukter mot privatpersoner, institutioner och professionella placerare och innehar alla erforderliga tillstånd avseende försäkringsförmedling samt förmedling och rådgivning avseende fondandelar från Finansinspektionen.

Parterna avser att inleda samarbete avseende distribution av andelar i Fonden.

2. Distributörens åtagande

Distributören åtar sig genom detta avtal att marknadsföra och distribuera andelar i Fonden med iakttagande av fondbestämmelser, riktlinjer för fondbolagets informationsgivning och marknadsföring m.m. antagna av Fondbolagets förening och verka för en god etik och moral.

Distributören skall utföra alla delar av uppdraget i enlighet med bestämmelserna i detta avtal och med den skicklighet, snabbhet och omsorg som Fondbolaget har anledning att förvänta sig av ett välrenommerat företag i branschen.

Vid distribution av Fonden äger Distributören ej rätt att mottaga likvid och ej heller vidarebefordra anmälningsblanketten till Fondbolaget.

Distributören garanterar att Distributören har, och så länge detta avtal är i kraft kommer att ha, tillfredsställande sakkunskap, kompetens och kapacitet samt nödvändiga tillstånd för att kunna utföra Distributionen.

Distributören åtar sig att på begäran kostnadsfritt lämna eller skicka informationsbroschyr, faktablad, den senaste årsberättelsen och, i förekommande fall, den halvårsredogörelse som publiceras därefter, till den som avser att köpa andelar i fonden. Distributören åtar sig vidare att utan begäran erbjuda den som avser att köpa andelar i en investeringsfond faktabladet för fonden innan avtal ingås.

Distributören åtar sig att underrätta Fondbolaget om alla händelser som kan ha väsentlig påverkan på Distributörens möjlighet att utföra Distributionen i enlighet med detta avtal.

Distributören åtar sig att samarbeta med Finansinspektionen, eller motsvarande utländsk tillsynsmyndighet, vad avser den verksamhet som omfattas av Distributionen.

Distributören åtar sig att övervaka utförandet av Distributionen och att hantera eventuella risker i samband med detta på ett lämpligt sätt.

Om Distributören inte utför Distributionen effektivt och i överensstämmelse med tillämpliga lagar och andra bestämmelser har Fondbolaget rätt att kräva att lämpliga åtgärder, t ex. rättelse, vidtas. Fondbolaget har även rätt att säga upp detta avtal med omedelbar verkan om en sådan uppsägning är i andelsägarnas gemensamma intresse enligt 4 kap 4 § lagen (2004:46) om investeringsfonder.

Distributören åtar sig att skydda all konfidentiell information som avser Fondbolaget och dess kunder.

Distributören åtar sig att registrera sådana relevanta personers egna affärer som avses i 10 kap 3 § tredje stycket FFFS 2008:11 och att, på begäran, överlämna efterfrågade uppgifter till Fondbolaget.

Distributören åtar sig att föra register över vilka kunder som har investerat i Fondbolagets fonder och detta register skall delges Fondbolaget vid behov.

3. Fondbolagets åtagande

Fondbolaget åtar sig att för varje fond tillhandahålla Distributören aktuellt faktablad, informationsbroschyr, senaste årsberättelse och, i förekommande fall, den halvårsredogörelse som publiceras därefter samt löpande hålla Distributören informerad om förhållanden som är av vikt för fullgörande av åtaganden enligt detta avtal.

Fondbolaget skall aktivt verka för att uppdraget kan genomföras på avsett sätt och utsatt tid.

4. Övrigt

Fondbolaget förbehåller sig rätten att övervaka den anförtrödda verksamheten och ge Distributören anvisningar om Distributionens utförande. Distributören åtar sig att tillse att Fondbolaget, Fondbolagets revisorer och Finansinspektionen eller motsvarande utländsk tillsynsmyndighet har faktisk tillgång till uppgifter om den verksamhet som omfattas av Distributionen och att Distributören, på begäran, överlämnar sådana uppgifter i den utsträckning som är nödvändig för övervakning och tillsyn av Distributionen. Distributören åtar sig vidare att tillse att Fondbolaget, Fondbolagets funktion för regelefterlevnad (Compliance), Fondbolagets revisorer och Finansinspektionen, eller motsvarande utländsk tillsynsmyndighet, har tillträde till Distributörens lokaler för övervakning och utövande av tillsyn.

5. Regelefterlevnad

Såväl Distributören som Fondbolaget skall bedriva sin verksamhet inte endast i enlighet med gällande lagar och myndighetsföreskrifter utan även med iakttagande av branschpraxis och etiska riktlinjer för den verksamhet som omfattas av avtalet såsom dessa framgår av uttalanden och rekommendationer från branschorganisationer.

6. Rapportering, dokumentation mm

Dokumentation som Fondbolaget överlämnat till Distributören med anledning av uppdraget förblir Fondbolagets egendom. Sådan dokumentation får endast användas för de ändamål för vilka dokumentationen överlämnats och får inte utan särskilt medgivande kopieras eller utlämnas till tredje man.

8. Ersättning till Distributören

För marknadsföring mot kunder;

Distributören erhåller ingen provision eller ersättning för marknadsföring av fondandelar.

Distributören erhåller ingen provision eller ersättning för kunder som investerar direkt eller indirekt i Fondbolagets fonder.

Distributören skall tydligt informera kunden om Distributören erhåller ersättning ifrån annan part för marknadsföring av Fondbolagets fonder.

9. Exklusivitet

Detta avtal är icke-exklusivt, vilket medför rätt för parterna att teckna avtal med annan part avseende samarbeten liknande det som överenskommits genom detta avtal.

10. Avtalstid och uppsägning

Detta avtal gäller från den 1 juli 2013 och ersätter tidigare avtal daterat 29 juni 2012. Avtalet gäller med en ömsesidig uppsägningstid om 1 månader och uppsägning av avtalet skall ske skriftligen. Uppsägning av detta avtal till omedelbart upphörande kan ske om någon av följande omständigheter inträffar:

- a) då part i väsentlig grad åsidosatt sina skyldigheter enligt detta avtal och inte heller inom tjugo (20) dagar efter skriftligt påpekande från motparten vidtagit rättelse; eller
- b) då part begärs i konkurs, träder i likvidation, begär ackord eller det på annat sätt står klart att parts ekonomiska svårigheter kan leda till att dennes skyldigheter enligt avtalet inte kommer att uppfyllas; eller
- c) om part under avtalstiden upphör att inneha erforderliga tillstånd för den verksamhet parten bedriver.

Om avtalet skulle strida mot lagar och myndighetsföreskrifter upphör det omgående om rättelse inte skett inom 15 dagar efter skriftligt påpekande.

11. Sekretess

Parterna skall, såväl under detta Avtals giltighetstid som efter dess upphörande, iakttaga vederbörlig sekretess avseende all information som rör den andra partens eller dennes kunders affärsförhållanden och som kommit part tillhanda med anledning av detta samarbete. Samtliga handlingar eller uppgifter som berör detta Avtal skall således behandlas konfidentiellt av parterna och inte utlämnas till annan utan den andre partens i förväg skriftliga godkännande.

Vidare förbinder sig parterna att iaktta de sekretessbestämmelser som gäller enligt lag för respektive parts verksamhet. Utlämnande av handling eller uppgift får dock ske om det är föranlett av myndighets beslut, föreskrift eller annan författning.

12. Ansvarsbegränsning

Part är inte ansvarig för skada som beror på svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, strejk, blockad, bojkott, lockout eller liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om part själv är föremål för eller vidtar sådan konfliktåtgärd.

Skada som uppkommit på annat sätt skall inte ersättas av part, om denne varit normalt aktsam. Part är i intet fall ansvarig för indirekt skada.

Föreligger hinder för part att helt eller delvis verkställa åtgärd enligt detta Avtal på grund av omständighet som anges i första stycket, får åtgärden skjutas upp till dess hindret upphört. Om part till följd av sådan omständighet är förhindrad att verkställa eller ta emot betalning, skall part inte vara skyldig att erlägga dröjsmålsränta.

Fondbolaget ansvarar inte för indirekta skador, såsom utebliven vinst, produktionsbortfall, kostnader för anlåtande av annan konsult, kostnader för utrustning och liknande kostnader eller förluster.

13. Meddelanden/Kontaktpersoner

Meddelanden enligt detta Avtal skall sändas per post, fax eller mail till nedanstående kontaktpersoner:

Fondbolaget:	Optimus Fonder AB Ulf Deckmark
Tel:	08-502 556 03
Fax:	08-502 556 04
Email:	ulf.deckmark@optimusfonder.se

Distributören:	Strategi placering i Skandinavien AB Luciano Racana Jonas Johansson
Tel:	+468 121 387 00
Fax:	+468 121 387 04
Email:	luciano.racana@strategiplacering.se
Email:	jonas.johansson@strategiplacering.se

Vid byte av kontaktperson skall detta omgående skriftligen meddelas part.

7
PAD 2012-07
1

PENSIONSMYNDIGHETEN

PAD 2012-07

SAMARBETSAVTAL

Mellan Svenska staten genom Pensionsmyndigheten

och Traction Fonder AB.....

org.nr 556673-5758.....

(fondförvaltaren) träffas härmed avtal om fondhandel på de villkor som framgår av vid var tid gällande Allmänna villkor för samarbete mellan Pensionsmyndigheten och fondförvaltare.

Detta avtal har upprättats i två likalydande exemplar varav parterna tagit var sitt.

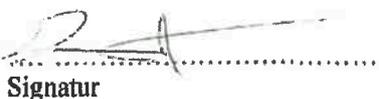
Stockholm den 26/3 2012

sthlm 5/3-2011
Ort och datum

Svenska staten genom
Pensionsmyndigheten

Traction Fonder AB
Fondförvaltaren





Signatur
Mats Öberg

Signatur
Ulf Deckenark

Namnförtydligande

Namnförtydligande



Ärendeuppgifter

Sida: 19(20)

Text	Datum	Handläggare
Samtal med Ulf Deckmark 1 augusti 2013:	2013-08-01	Rebecka Sjölander

När undertecknad inledningvis ringer upp Optimus Fonder på det telefonnummer som anges på bolagets webbplats svarar en person "välkommen till Strategi Placering". U.D ringer därefter inom kort upp undertecknad.

Undertecknad uppger att jag ringer med anledning av de stora flöden som har varit inom ramen för premiepensionssystemet under juli 2013 där Optimus Fonder High Yield enligt uppgift i media har fått stora inflöden.

U.D bekräftar att fonden har haft ett inflöde på ca 2,2 miljarder under juli 2013 och att större delen av denna summa är hänförlig till flöden i premiepensionssystemet. Det stora inflödet är enligt uppgift hänförligt till att Optimus Fonders återförsäljare Strategi Placering har ringt kunderna (Positiv Pensions gamla kunder antar jag) och placerat om deras pengar. Optimus Fonder har sedan 2012 ett samarbete med Strategi Placering där Strategi Placering distribuerar bolagets fonder och för detta erhåller Strategi Placering provision.

Undertecknad frågar om bolaget har varit i kontakt med Strategi Placering med anledning av de uppgifter som förekommer i media om att allt inte skulle ha gått rätt till när det gäller flyttarna. U.D uppger att man har varit i kontakt med Strategi Placering och att Strategi Placering uppger att de har varit i kontakt med alla kunder och att de allra flesta kunder har accepterat den fondflytt som har genomförts. I vissa enstaka fall kan det ha blivit något fel. Strategi Placering spelar enligt uppgift in alla samtal de har med kunderna. Det ingår i bolagets complianceplan att granska bolagets distributörer (att de ex. har all nödvändig dokumentation). Någon sådan granskning har inte genomförts under juli men det kan enligt U.D finnas anledning att genomföra en sådan granskning.

Bolaget har enligt uppgift kunnat placera det inflöde man har haft i juli utan att bryta mot någon placeringsrestriktion. Inflödet har till största delen placerats i företagscertifikat med korta löptider.

Undertecknad uppger att FI troligen kommer att ställa skriftliga frågor till bolag om det som har inträffat och att det i så fall kommer att göras inom ramen för den undersökning som FI sedan tidigare har på bolaget.

Kommentar från undertecknad: enligt uppgift i Optimus Fonders verksamhetsplan verkar de dela lokaler med Strategi Placering (däremot kan jag inte se att det framgår att de också har ett distributionsavtal med Strategi Placering). "I lokalen finns andra hyresgäster såsom Solid Music AB och StrategiPlacering."

Telefonsamtal från Fredrik Blommé, Swedbank (som är förvaringsinstitut för High Yield), 2013-08-01.	2013-08-02	Rebecka Sjölander
---	------------	-------------------

FB kontakter FI med anledning av de skrivelser som har förekommit om Strategi Placering/Positiv Pension och Optimus Fonder. Undertecknad ber att få återkomma till FB. Efter samråd med Agneta Blomquist ringer undertecknad upp FB och meddelar att FI för tillfället inte har några frågor till förvaringsinstitutet men att FI vill understyrka vikten av att förvaringsinstitutet kontrollerar hur det stora inflödet placeras och att bolaget/fonden följer placeringsrestriktionerna. Förvaringsinstitutet bör också kontakta FI om det upptäcker något i sina kontroller. FB meddelar att förvaringsinstitutet har beslutat att införa extra kontroller av bolaget med anledning av det stora inflödet som fonden har haft i juli. FB undrar om FI har inlett någon undersökning på bolaget med anledning av det inträffade och undertecknad meddelar att jag inte kan kommentera det. Som framgår av uppgifter i media så har FI ett en undersökning på Strategi Placering med anledning av det inträffade.

Handling 11 och 17 har tappat information när de omvandlades till pdf för att diarieföras. Har därför varit tvungen att kopia informationen som bildar till word för att sedan omvandla till pdf. Därför ersätter handling 38 och 41 dessa. I handling 37 och 39 lyckades jag inte heller få med all information.	2013-08-07	Charlotte Jeppsson
---	------------	--------------------

Ärende 12-13267 innehåller prospekt från innehav i fonden High Yields portfölj.	2013-08-09	Charlotte Jeppsson
---	------------	--------------------

Har pratat med Fredrik Blommé Swedbank (Förvaringsinstitutet för High Yield). Han vill veta vad FI gör med anledning av mediauppgifterna om Optimus Fonder. Jag kunde inte säga mer än att vi hade en undersökning öppnad i mars på bolaget men att vad som hänt gör att vi är intresserad av bolaget för sådan frågor intresserar oss alltid. Han lät meddela att de gärna vill veta om något händer eftersom de har ett stort ansvar om de tex måste ta över fonden. De har gjort kontroller av High Yield 3Q/4 och har då kontrollerat innehav, värde mm. Jag bad dem skicka in dokumentation från de kontrollerna. Han skulle kolla med Compliance först.	2013-08-15	Charlotte Jeppsson
---	------------	--------------------

De har också haft extra kontroller då de har kollat motparter till fonden och att fonden inte har köpt vp av sin ägare Mark Bishop. Detta eftersom de har noterat att Mark Bishop har affärer med sk Mortgage Back Securities. Men förvaringsinst. kunde konstatera att motparten endast varit stora välkända finansiella institut i USA och såg inget misstänkt fel. Han sa också att de inte kontrollerar ev intressekonflikter bakom ägande i de innehav som fonden har. Angående innehavens existens har förvaringsinstitutet kontroll över det då innehaven är placerade i depå. Det gäller även onoterade som ju settlas via förvaringsinstitutet och även de hamnar i depåsystemet. Förvaringsinst. har också via kann din kund haft anledning att kontrollera Mark Bishop eftersom han var en ny ägare och okänd för dem. Vad jag förstod ledde det inte till något särskilt. Men är osäker. Förvaringsinstitutet kommer att göra extra kontroller av fonden under Q3 eller Q4.

Ärendeuppgifter

Sida: 20(20)

Text	Datum	Handläggare
Bolaget har begärt att få komma in med svar på avstämningsskrivelse den 23:e istället för den 16:e. Vi har sagt ok till det.	2013-10-11	Charlotte Jeppsson
Jag har stämt av med Agneta Blomquist ifall vi kan till Optimus kan skicka över avtal mellan strategi placering och positiv pension. Följande bedömning görs: Sekretessen bedöms utifrån 30 kap. 4 § första stycket p 1, eftersom Positiv Pension bedrev en sådan verksamhet som var föremål för utredning inom FI:s tillsynsverksamhet och anledningen till att utredningen upphörde var att bolaget försattes i konkurs. Avtalet rör en sådan del av verksamheten som FI:s utredning rörde och Strategi Placering står under vår tillsyn. Mot bakgrund av detta bedöms sekretessen inte under punkten 2 utan under punkt 1. FI bedömer inte att bolagen skadas om handlingarna lämnas ut till Optimus Fonder.	2013-10-28	Charlotte Jeppsson
Jag mejlade och frågade Ulf Deckmark vilka man har distributionsavtal med nu, eftersom Strategi Placering har lämnat tillbaka sitt tillstånd. Har ringde och berättade att de för samtal med Roger Hassanov på Stellum Kapitalförvaltning. Ulf kollar att de har rätt tillstånd och att de har för avsikt att ha ordentliga samtal med kund innan investering. Just nu författar Ulf ett brev till Strategi Placering att de inte får förmedla deras fonder till kunderna.	2013-11-13	Charlotte Jeppsson
Har pratat med vd Ulf Deckmark angående pensionsmyndighetens brev till de sparare som blivit berörda av fondflyttar till Optimus High Yield. De har haft större utflöden än vanligt men de kan hantera dem. Enligt Ulf har de god likviditet för att hantera ett utflödet. Igår var utflödet ca 45 mkr och idag ca 75 mkr.	2013-11-28	Charlotte Jeppsson
Har pratat med Ulf Deckmark vd på Optimus om att vi idag dragit ärendet för samråd juridik och att beslut har fattats om att lämna över det till rättsavdelningen som kommer att skicka skrivelse som bolaget får yttra sig om. Han bad om en tidsuppskattning och jag sa att det kanske tar tre veckor men att han inte får ta det som ett löfte. Om han har frågor till rättsavdelningen kan han höra av sig till Johan Hemmar. Jag ställde också frågan om hur flödena ut ur fonden ser ut denna vecka. Enligt Ulf har de minskat och var igår ca 22 mkr. Största pliken var förra veckan.	2013-12-04	Charlotte Jeppsson
2013-12-16 ringde bolagets ordförande för att få uppdatering om status i ärendet. Han verkade inte känna till att vi hade överlämnat ärendet till rätts för utredning. Jag informerade om att jag hade pratat med vd Ulf Deckmark och vilka områden vi har synpunkter på. Han skulle ringa vd.	2013-12-20	Charlotte Jeppsson
Bolaget har fusionerat sin fond Optimus High Yield med ett utländskt fondföretag och har avvecklat fonden Optimus Small Cap. Fondbolaget förvaltar därmed inga fonder och har också återkallat tillståndet. Detta ärende är därmed avslutat.	2016-02-09	Johan Hemmar

Från: Charlotte Jeppsson <charlotte.jeppsson@fi.se>
 Till: Diariet-handling till befintligt ärende <diariet@fi.se>
 Ärende: VB: meeting notes FI Dnr 13-1769
 Datum: 2013-12-16 15:23:18

Mark Bishop
 Svar mötesanteckningar

Från: Mark Bishop [mailto:mailto:bishop@gmail.com]
 Skickat: den 23 september 2013 08:18
 Till: Charlotte Jeppsson; ulf.deckmark@tractionfonder.se
 Kopior: cmk@thenberg.se
 Ämne: Re: meeting notes FI Dnr 13-1769

Charlotte -

Please find attached a red-line version of your meeting notes with my comments.

If you have any further questions or concerns, please feel free to contact me.

Regards,

Mark

On Wed, Sep 18, 2013 at 1:23 AM, Charlotte Jeppsson <charlotte.jeppsson@fi.se> wrote:
 Dear Mr Kindal and Mr Bishop I send you the notes from the meeting the 27th of August. If you have any comments on these meeting notes you are welcome to send us them, but not later than the 25th of September. It is important that the meeting notes only reflects the discussion at this meeting.
 You are of course welcome to give us new information and comments, please give us that in a separate document.

Best regards

Charlotte Jeppsson

Charlotte Jeppsson
 Finansinspektör/Financial Supervisor
 för investeringsfonder/Investment Fund Supervision

Finansinspektionen
 Box 7821, Brunnsgratan 3, SE-103 97 Stockholm, Sweden
 Tel +46 8 787 80 00. Fax +46 8 24 13 35
 Dir +46 8 787 80 13
 charlotte.jeppsson@fi.se
 www.fi.se

Datum **2013-08-27** FI Dnr 13-1769
Författare Charlotte Jeppsson/Erik Lindholm
Möte Optimus Fonder
Närvarande Mark Bishop, direkt och indirekt ägare av och styrelseledamot i Optimus Fonder AB
Carl-Magnus Kindal ordförande för Optimus Fonder AB

Finansinspektionen
Box 7821
SE-103 97 Stockholm
[Brunnsgatan 3]
Tel +46 8 787 80 00
Fax +46 8 24 13 35
finansinspektionen@fi.se
www.fi.se

Charlotte Jeppsson, FI
Erik Lindholm, FI
Fredrik Lundberg, FI

Möte med Optimus Fonder AB den 27 augusti 2013

Carl Magnus Kindal (CMK) och Mark Bishop (MB) presenterade sig och beskrev sin bakgrund. CMK har sedan 2008 varit ordförande i Optimus Fonder AB (Optimus). När MB tog över ägandet i Optimus kontaktade Ulf Deckmark CMK och frågade om han kunde tänka sig att fortsätta som ordförande i Optimus. CMK **does not have** och har aldrig haft någon relation eller samarbete med Legio Financial Group AB.

Ett Kanadensiskt bolag introducerade MB för Petter Stillström och Traction Invest, som då var på väg att sälja sitt fondbolag. Ett s.k. letter of intent upprättades mellan Traction Invest och MB. MB köpte slutligen **TractionOptimus**. MB säger att när han tog över ägandet hade **TractionOptimus** redan ett avtal med Strategi Placering i Skandinavien AB (Strategi Placering). MB kände inte alls till att ett sådant avtal fanns.

MB berättar att styrelsen får månatliga rapporter från risk- och compliance funktionerna inom Optimus. MB framhäver också att han **only has control over Optimus as a member of the Board. MB has no special control over Optimus other than the control that any Board member has control of a company** **tycker att han har en bra möjlighet att styra bolaget.**

Enligt CMK gav han i februari 2013 uppdrag till compliancefunktionen (compliance) inom Optimus att granska de distributörer som Optimus anlitar. Strategi Placering har distribuerat flest kunder till fonden High Yield och därför valde CMK att compliance skulle inrikta granskningen på dem. Syftet med granskningen vara att säkerställa att Strategi Placering har alla tillstånd och att deras hantering av kunderna och rådgivningen har varit i enlighet med regelverken. Enligt CMK ska compliance föredra rapporten för styrelsen på

nästa styrelsemöte i september 2013. Varken MB eller CMK har ännu fått rapporten från compliance. ~~De har inte heller frågat efter rapporten.~~

CMK hörde i juni för första gången talas om att fonden High Yield skulle ha fått ett stort inflöde och att inflödet skulle ha kommit in via Strategi Placerings distribution. Den 3 juli fick CMK veta av Scientias ordförande att överföringen av fondandelar till Optimus High Yield skulle ha skett utan kunders medgivande. CMK kontaktade då Ulf Deckmark och ställde frågor om Strategi Placering. Eftersom Ulf Deckmark därefter inte rapporterade några avvikelser angående Strategi Placering utgick CMK från att det inte fanns något att ifrågasätta. Inga särskilda åtgärder vidtogs därför. Innan denna händelse som man kunnat läsa om i tidningarna, rumors and un-researched journalistic reporting about med MB:s köp av Positiv Pension i Sverige AB (Positiv Pension) och försäljningen av kundstocken till Strategi Placering hade inte CMK hört talas om Positiv Pension. Enligt CMK informerade aldrig MB styrelsen om ~~sitt~~ the purchase köp av Positiv Pension, because the purchase was not an Optimus Fonder transaction.

FI bad MB beskriva sina relationer med Positiv Pension, Strategi Placering och Optimus. Den första juli köpte ABS Investment Group (ABS) MB aktier i Positiv Pension och för det ska ABSMB ha betalat ca 38 Mkr. Enligt MB var avsikten med köpet att komma åt kundstocken i Positiv Pension. Listan med kunder skulle han kunna använda för att kontakta kunderna och få dem att köpa andelar i Optimus fonder. Men under due diligence processen skulle MB ha förstått att det fanns ett avtal mellan Positiv Pension och Scientia som hindrade honom från att få ta del av kundstocken. If Positiv Pension ändå could have been able to kunde sälja vidare kundstocken till Strategi Placering och att Strategi Placering could have been able to skulle placera kundernas premiepension i hans fond Optimus High Yield kände MB inte till. Enligt MB förvandlades köpet av Positiv Pension till en kort affär där ABS köpte och sålde Positiv Pension och gjorde en vinst på 5 Mkr. ABSMB sålde sina aktier i Positiv Pension till ett Hong Kong baserat IT-företag som heter Crown Brand (Crown Brand) Corporation. Enligt MB har Crown Brand intresse i Nordiska IT bolag och skulle använda kundstocken med premiepensionskunder till korsförsäljning. Affären skulle ha slutförts den 1 augusti men betalning har inte skett. MB skall enligt uppgift inte alls ha haft någon vetskap om att det Hong Kong baserade företaget sålde vidare kundstocken till Strategi Placering. FI påpekar att det finns många sammanträffande som gör att det framstår som konstigt att MB inte kände till försäljningen av kundstocken, bland annat att MB äger Optimus och ABS köper Positiv Pension. Vidare, according to rumors, köper Strategi Placering, som Optimus redan har en relation med, kundstocken från Positiv Pension och placerar en stor del av kunderna i MB:s fond Optimus High Yield. Dessutom delar Strategi Placering och Optimus lokaler. MB hävdar ändå att han inte alls hade någon vetskap om att detta skulle ske. Enligt MB informerade han aldrig styrelsen om ABS köp av Positiv Pension eftersom det endast var en kort affär med köp av Positiv

Pension för att sedan sälja det vidare. It was not an Optimus Fonder related transaction, and was only an ABS core business trade.

FI frågar vilken relation MB har till Emil Ingmansson som äger Strategi Placering. MB hävdar att han har mött honom några få gånger men att han inte känner honom. FI refererar till ett uttalande som Emil Ingmansson om att han arbetar för Mark Bishop och frågar om det stämmer men det gör det inte enligt MB. MB and any and all of his businesses has never had and does not currently have a business or personal relationship with Emil Ingmansson.

MB vill lyfta fram att Optimus kommer att lämna sina nuvarande lokaler vid from Hammarby kaj 16. [Optimus is currently negotiating lease agreements with Humlegården Fastigheter, regarding an office at Biger Jarlsgatan 32B]

Resultatet i Optimus är negativt på grund av höga fasta kostnader. Men MB har bara ägt bolaget under en kortare period och förväntar sig att det ska gå bättre.

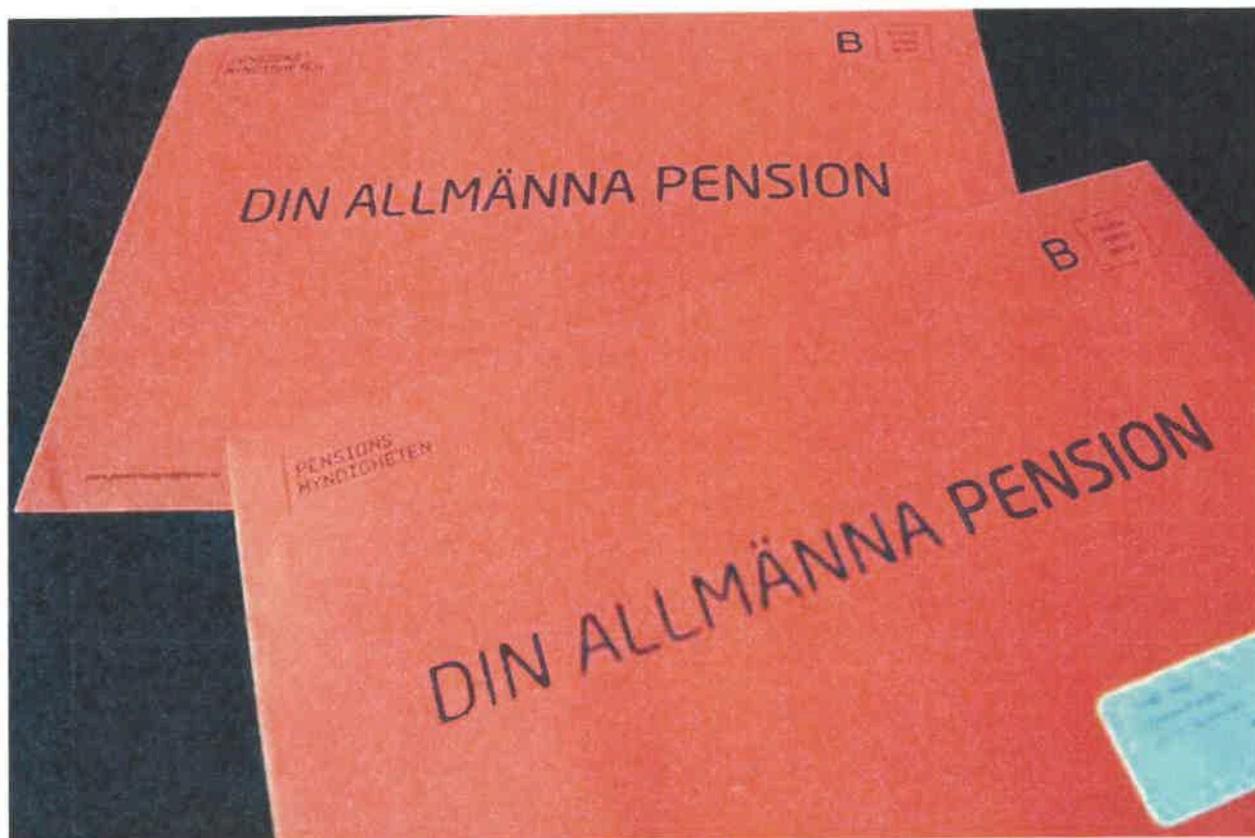
Problematiskt med PPM-rådgivning

PPM-rådgivaren Strategi Placering flyttade 2,1 miljarder i pensionspengar från en PPM-fond till en annan utan alla kunders godkännande. Nu granskas bolaget av Finansinspektionen (FI) och Ekobrottsmyndigheten, men enligt Claes Hemberg, sparekonom på Avanza, är flyttförfarandet vardagsmat.

Av TT

2 aug, 2013

Spara artikel Sparad artikel



PPM-rådgivaren Strategi Placering flyttade 2,1 miljarder i pensionspengar från en PPM-fond till en annan utan alla kunders godkännande. Foto: SCANPIX

– Tyvärr händer detta hela tiden i PPM-branschen. Folk lämnar över ansvaret till rådgivare som säger att de ska ta hand om pengarna och sedan berättar de ingenting om vad de gör med dem, säger han.

TT har talat med Emil Ingmanson, styrelseledamot i ägarbolaget bakom Strategi Placering. Han säger själv att det är han som är ansvarig för hela affären med överflyttningen av pensionspengarna, men är inte orolig över den polisanmälan som riktas mot bolaget.

– Det står ju vem som helst fritt att polisanmäla vem som helst. Men jag är inte orolig. Vad skulle brottet vara? Det finns inget brott, säger Emil Ingmanson.

Apptext

Enligt honom är en ny styrelse för ägarbolaget till Strategi Placering redan utsedd, förändringen har dock inte registrerats av Bolagsverket än. Själv ska han avgå och uppger i stället att han numera först och främst representerar den amerikanske investeraren Mark Bishop.

Det var han som först köpte bolaget Positiv Pension och lät kunderna föras över till Strategi Placering. Därifrån placerade man sedan om kundernas pengar och lade dem hos fondförvaltaren Optimus Fonder – som ägs av samme Mark Bishop som Emil Ingmanson nu jobbar för.

Då är du alltså inblandad i alla bolagen i flyttkedjan, ser du inget konstigt med det?

– Ur Finansinspektionens synvinkel skulle det vara fel om jag å ena sidan ägnar mig åt att hantera kunderna och å andra sidan förvaltar deras pengar. Men det gör jag absolut inte. Jag har ingenting med att göra hur Optimus sköts och förvaltas, säger Emil Ingmanson.

Claes Hemberg menar att Strategi Placering delvis får klä skott för etiska problem som gäller hela branschen. Samtidigt välkomnar han en eventuell dom i fallet.

– Den skulle kunna bli vägledande och då kommer hela branschen behöva städas upp rejält, säger Claes Hemberg.

Polisanmälan mot företaget har gjorts av Erik Lidén, vd för fondförvaltaren Scientia. Det var det bolag som i ett slag förlorade 2,1 miljarder ur sin PPM-fond när Strategi Placering förde över 19 000 sparares PPM-kapital till en fond i ett annat bolag.

Erik Lidén har därmed all anledning att vara emot flytten och Claes Hemberg menar att polisanmälan – om än välkommen – också måste ses som en del i ett branschbråk.

– Jag tror inte att han tänker särskilt mycket på kunderna, säger Claes Hemberg.

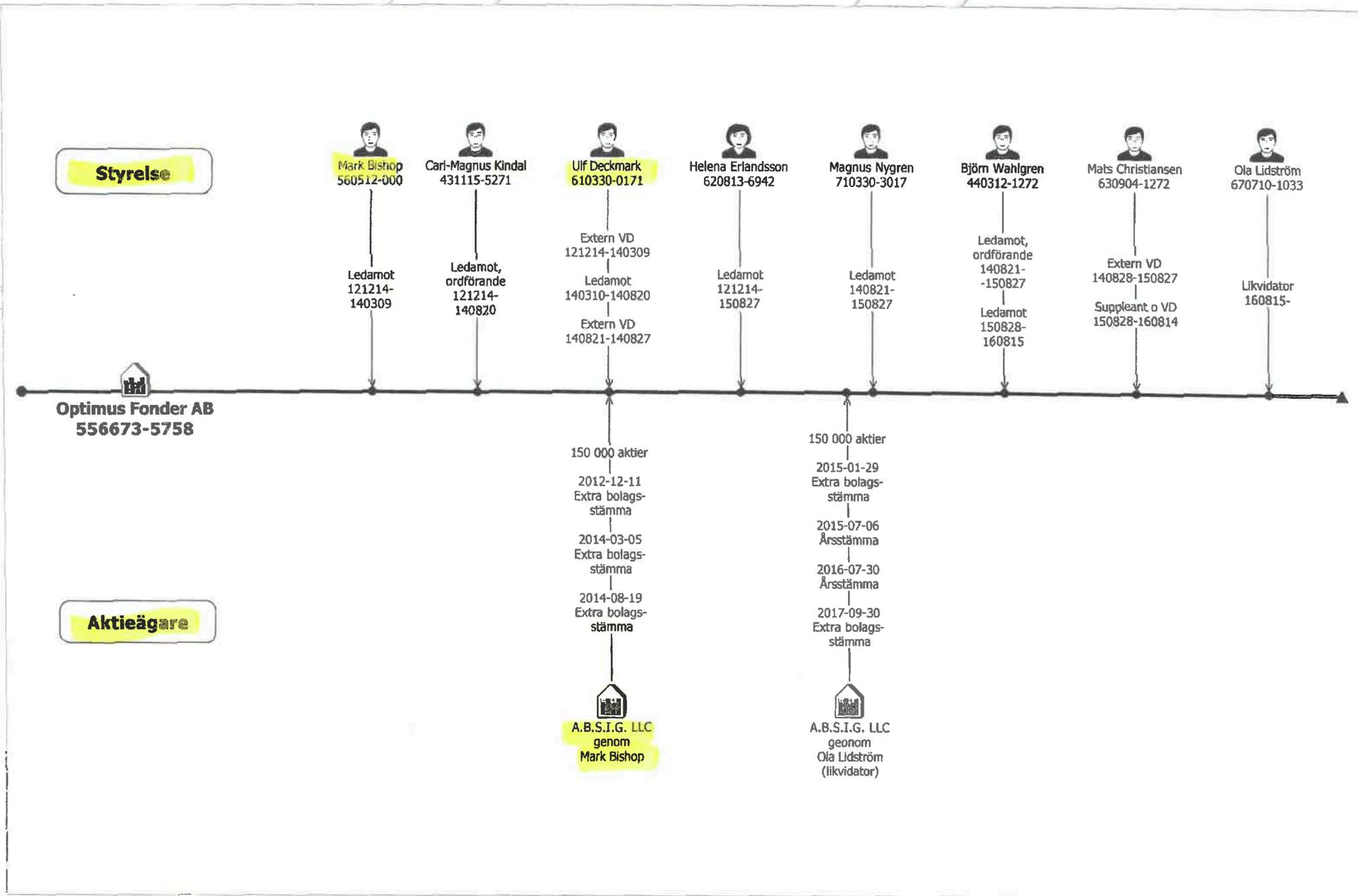
Testa dig själv! Har du koll på dina pengar?

QUIZ: Vad kan du om dem på nya sedlarna? quiz.svd.se**QUIZ: Vem är det du ser på sedeln?** quiz.svd.se**QUIZ: Vad kan du om världens valutor?**

quiz.svd.se

[Bli först att kommentera](#)

[Läs även](#)

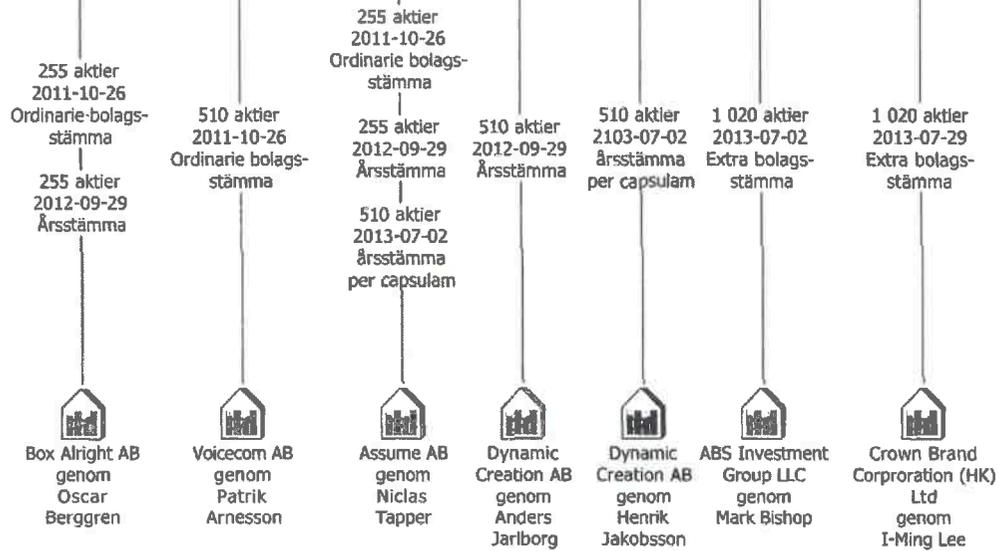


Styrelse

 Oscar Berggren 781224-8214	 Niclas Tapper 781110-4830	 Christoffer Persson 880405-5096	 Jelena Saalimaa 750516-5105	 Yee-Chow Chang 730908-0000	 Åsa Hildestål 671218-1129	 Ulf Mullo
Ledamot, VD, Ordförande 111110- 130702	Ledamot 111110- 130702	Suppleant 111110- 130702	Ledamot 130703- 130808 (kk)	Suppleant 130703- 130808 (kk)	Suppleant 130730- 130808 (kk)	Konkursförvaltare 130808

Positiv Pension i Sverige AB
556791-9856
i kk 130808

Aktieägare



Board of Directors



Mark Bishop
560512-0000

President
2012-07-16
(Handlingar till
Finansinspektionen)

Manager
Åren 2015-2016
(Handlingar från Förvaltningsrätten
Skatteverket/Annika Bishop
ang. betalningssäkring)

Manager
2010-05-21
(Certificate of
amendment)



Thomas Epperson
0000-0000

Manager
2015-08-29
(Statement of
Information,
K2 rapport fr
Pensionsmyndigheten)



**ABS Investment
Group LLC**
EIN-number
26-2119490

100%
2012-07-20
(egna noteringar
till Finanasinspektionen
och Operation Agreement)

100%
Åren 2015-2016
(Handling från
Förvaltningsrätten
Skatteverket/Annika Bishop
ang. betalningssäkring)

Owner



Mark Bishop
560512-0000

Board of Directors


Mark Bishop
560512-0000


John Epperson
000000-0000

Managing Director
2012-07-16
(Handlingar till
Finansinspektionen)

Managing
Member
2016-01-19
(Statement of
Information)



ABSIG LLC
EIN-number
26-2582511

50%
2012-07-20
(Handlingar till
Finansinspektionen)

50%
2012-07-20
(Handlingar till
Finansinspektionen)

Owner


Mark Bishop
560512-0000


**ABS Investment
Group LLC**
EIN-number
26-2119490

Styrelse

 **Emil Ingmanson**
771006-0570
 **Björn Svanberg**
830206-1919
 **Jelena Salismaa**
750516-5105
 **Ylva Hildestål**
671218-1129

Ledamot
121116-130804
 Suppleant
121116-130410
 Ledamot
130805-
 Suppleant
130805-


Astarters Sverige AB
 556879-0595

500 aktier
 2012-02-06
 Bolagsstämma
 2012-08-01
 Extra bolags-
 stämma
 2012-08-10
 Extra bolags-
 stämma

1 000 aktier
 2012-08-10
 Extra bolags-
 stämma

500 aktier
 2012-10-25
 Extra bolags-
 stämma
 ej underskrivet

2 500 aktier
 2012-10-25
 Extra bolags-
 stämma

2 500 aktier
 2012-12-03
 Extra bolags-
 stämma

500 aktier
 2013-05-08
 Extra bolags-
 stämma
 ej underskrivet

2 500 aktier
 2013-07-10
 Extra bolags-
 stämma

Aktieägare

 **Björn Svanberg**
830206-1919

 **Solid Equity Nordic AB,**
Afram Gergeo,
närvarande

 **Solid Equity Nordic AB,**
Afram Gergeo,
närvarande

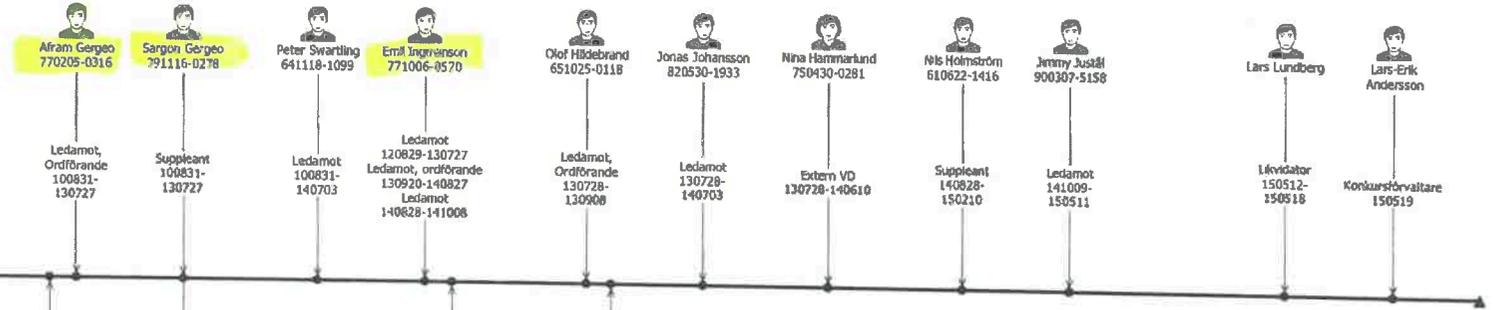
 **Solid Equity Nordic AB,**
Afram Gergeo,
närvarande

 **Solid Equity Nordic AB**
Emil Ingmanson,
närvarande

 **Solid Equity Nordic AB**
Afram Gergeo,
närvarande

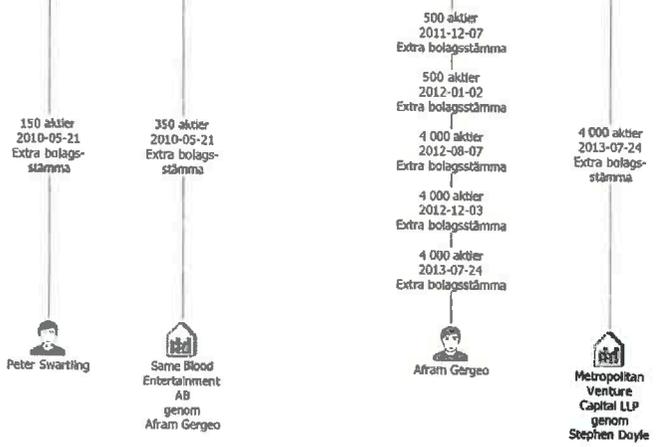
 **Positiv Pension AB,**
Jelena Saalismaa,
närvarande

Styrelse



Solid Equity Nordic AB
556805-4760

Aktieägare





Gransknings PM avseende ersättningar från företaget Optimus Fonder AB till Strategi Placering i Skandinavien AB och till Stellum Kapitalförvaltning AB.

1. Uppdraget.

Undersök omfattningen av intäkter från Optimus Fonder AB (Optimus) till Strategi Placering i Skandinavien AB (Strategi Placering) 2013 och till Stellum Kapitalförvaltning AB (Stellum) under 2013 och 2014.

2. Gjorda iakttagelser.

I Strategi Placering finns för 2013 bokfört intäkter från Optimus (f d Traction Fonder AB) om 6 323 879 kr. 2 009 242 kr av intäkterna från Optimus har fakturerats under perioden januari – juni och 4 314 637 kr har fakturerats under perioden 2013-08-10 – 2013-11-10.

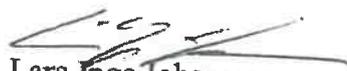
I Stellum finns under slutet av 2013 bokfört intäkter från Optimus om 1 288 319 kr. I Stellum.s bokföring för 2014 finns bokfört intäkter från Optimus om 3 387 484 kr.

Sammanlagt finns det hos de två företagen Strategi Placering och Stellum under perioden augusti 2013 – juni 2014 bokfört kundintäkter från Optimus om 8 990 440 kr.

Emil Amir Ingamsson (Max Servin) har haft ett väsentligt ekonomiskt inflytande över Stellum. Dess VD har sedan 2013-02-25 varit Roger Hassanov. Denne har även varit ägare av RHM Invest AB som under 2015 övertog det direkta ägandet av Stellum.

Enligt avtal mellan Ingmanson och Roger Hassanov daterat 2012-12-18 garanteras Ingmanson 51 % av aktierna i Stellum efter att denne betalat in ytterligare 400 tkr.

Under perioden 2013-11-01 – 2015-10-03 har Ingmanson lånat ut dels ca 1,5 mkr till Roger Hassanov dels har han genom sitt engelska bolag Solid Venture Ltd gett villkorade aktieägartillskott till RHM om sammanlagt ca 11,3 mkr.


Lars-Inge Johansson
Ekorevisor

Strategi Placering i Skandinavien AB

2013

Intäkter från Optimus Fonder AB f d Traction Fonder AB.

Konto 3921 Provisionsintäkter

A282	2013-01-31	248 294 kr	f15 Traction
A284	2013-02-28	289 514 kr	f17 Traction
A285	2013-03-31	300 843 kr	f20 Optimus
A286	2013-04-30	343 692 kr	f22 Optimus
A287	2013-05-31	393 267 kr	f23 Optimus
B012	2013-06-10	433 632 kr	Fakt 24 Optimus Fonder AB
B020	2013-08-10	1 016 153 kr	Kundfakt Optimus Fonder AB (26)
B021	2013-09-10	1 251 759 kr	Kundfakt Optimus Fonder AB (27)
B022	2013-10-08	1 287 173 kr	Kundfakt Optimus Fonder AB (28)
B027	2013-11-10	<u>759 552 kr</u>	Kundfakt Optimus Fonder AB (33)
		6 323 879 kr	
jan - juli		2 009 242 kr	
aug - dec		<u>4 314 637 kr</u>	
		6 323 879 kr	

Totalt augusti 2013 - juni 2014: 8 990 440 kr

Stellum Kapitalförvaltning AB

2013

Intäkter från Optimus Fonder AB f d Traction Fonder AB.

Konto 3144 Försäljn PPM momsfri

2-053	2013-12-10	672 124 kr	Optimus Fonder
8002-001	2013-12-31	<u>616 195 kr</u>	Optimus Fonder
		1 288 319 kr	

2014

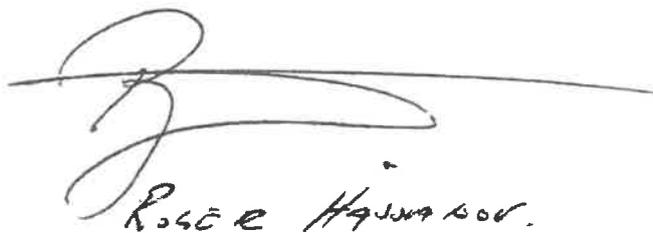
2-022	2014-03-12	513 832 kr	Optimus Fonder
2-044	2014-04-29	513 832 kr	Optimus
2-054	2014-05-23	382 369 kr	Optimus
2-054	2015-05-23	345 885 kr	Optimus
2-061	2014-06-13	381 566 kr	Optimus
2-062	2014-06-30	868 434 kr	Optimus
2-063	2014-06-30	<u>381 566 kr</u>	Optimus
		3 387 484 kr	

Stellum: 4 675 803 kr

Stockholm 18/12 2012

1567681-26

Enligt ök skall Eric Ingman
 äga 51% av aktierna i Stellen
 Kapitalförvaltning. Efter att Eric har
 betalat in 400.000 SEK ytterligare.
 Jag Roger Hassner garanterar dessa
 aktier 51%. Avtal upprättas av
 Andolf Advokatbyrå. När det är
 klart och signerat. Ji häls denna
 garanti.



Roger Hassner

Vänligen följ över 400.000 SEK ASAP.
 Era transter idag och En i morgon.
 till kontonummer. Jagt skicka kopia på transter.

Stellen Kapitalförvaltning

SEK KONTO

IBAN: SE 74 1200 0000 01380 8012 3875
 BIC/SWIFT: DABASESX

EUR KONTO

IBAN: SE 40 1200 0000 0130 8013 1762
 BIC/SWIFT: DABASESX

Loan Agreement
Effective as from August 8th 2014

BG 681-10

Lender: **Emil Amir Ingmanson**
Flat 9, The Trend,
239c Tower Road Sliema
Malta

Borrower: **Roger Hassanov**
Östermalmsgatan 61
114 50 Stockholm, SWEDEN



- 1) **Loan Amount:** SEK one million five hundred seventy-six thousand six hundred eighty four (1 576 684)
- 2) **Loan Currency:** The loan is in SEK and repayments can be made in any currency or the equivalent in any other currency.
- 3) **Interest:** The interest rate is 2,00 % per annum calculated upon 360 days on the basis of a 360 day year.
- 4) **Interest payment:** Interest shall be paid on the date of repayment of the loan.
- 5) **Term:** The loan is repayable on December 31, 2017 (the maturity date).
- 6) **Early repayment:** The Borrower can at any time before the maturity date repay the loan together with accrued interest calculated until the repayment day.
- 7) **Alterations:** This agreement may only be altered with a written agreement of both the Lender and the Borrower.
- 8) **Interpretation:** This agreement is written under the laws of Sweden and should be read and construed accordingly.

Signed in duplicate, each party acknowledges receipt of one original.

Lender

Emil Ingmanson

Borrower

Roger Hassanov

TOTALT T.O.M. 2015-03-25. VILKORAT TILL RHM

SOLID VENTURE LTD. 7.339.991

Totalt från 3/10-2015

11.308.751

VILKORAT TILL RHM

BOARDWALK

1.242.541.64

EMIL PRIVAT

EJ MED I TRANSAKTIONSLISTAN
SOM ÄR BIFOGAD.

FINNS BLAND ROGER PRIVAT.

1.576.684.07

GICK DIREKT FRÅN RHM
TILL SK. EJ VIA RHM.

TOTALT 10.159216.71

VILKORAT TILL SK.

TOTALT

ATT TA HÄNSYN TILL

7.307.597

- LÅN SOM ÅTBETALATS AV RHM. HUR HANTERAR VI DEM?

* MELLAN SKILLNADER MELLAN PENGAR IN OCH TILL SKETT

MAN FÅTT SKALL KORRIGERAS. SKALL VARA LIKA.

* UPPRÄTTA DOKUMENT PÅ ALLA TRANSAKTIONER

* ~~FÄRRE~~ ABS 2 ST FAKTURER (UNDERLAG)

* DOKUMENT TVIST 187.000 2015-03-25

* LINEHANDLING KELAB 100.000 2015-02-03

MBS-affärer från ABS I G via Solid Venture Capital Ltd till Optimus/Traction.

Bilaggt finns beskrivning av en av affärerna (MANA) där det amerikanska företaget ABS I G sålt MBS till Optimus/Traction.

Sammanlagt har åtta köp och försäljningar av MBS:er gjorts av SVC via detta bankkonto i Close Brothers under perioden 26 februari 2013 t.o.m. 19 augusti 2013.

MBS:erna har genomgående sålts från ABS I G till det UK-registrerade företaget Solid Venture Capital Ltd (SVC) och därefter vidare till Optimus. Försäljningen från SVC till Optimus har skett via en tysk bank, Close Brothers Seydler Bank AG (Close Brothers), som fungerat som mäklare. I beskrivningen har Close Brothers dock behandlats som en egen part för att tydliggöra alla förändringar av priset vid köp och försäljningar.

SVC har varit kund i Close Brothers och haft ett bankkonto i banken. SVC:s köp och försäljningar av MBS:er har skett via detta bankkonto. Kontoutdrag för SVC:s bankkonto har erhållits genom rättshjälp från Tyskland. Kontoutdraget har av EBM överförs till en Excel-fil och information om motpart till överföringar och vilka värdepapper de avser har tillagts. I beskrivningarna av de enskilda MBS-affärerna har dessa filtrerats fram. Bilaggt finns även ett fullständigt kontoutdrag.

SVC:s köp och vidareförsäljningar har gjorts så att SVC inte vid något tillfälle har behövt erlægga sin köpeskilling innan SVC fått betalt för vidareförsäljningen. EBM har genom rättshjälp från UK fått tillgång till SVC:s räkenskapsmaterial.

Under perioden augusti 2012 – februari 2013 gjordes ett antal affärer via Close Brothers mellan ABS I G som säljare och Optimus som köpare. Dessa affärer gjordes inte via SVC men detta bolag fick del av ABS I G:s vinster genom att SVC fakturerade ABS I G för "finders-fee".

Företrädare för ABS Investment Group LLC (ABS I G) har varit Mark Bishop. Bishop var 100% ägare till ABS Investment Group LLC under aktuell period 2012 – 2013.

Företrädare för SVC har varit Emil Amir Ingmanson. Under aktuell period 2012 – 2013 utgjorde Ingmanson tillsammans med Afram Gergeo styrelsen i SVC.

Stockholm 2019-03-06

Lars-Inge Johansson
Ekorevisor

Optimus köp och försäljningar

<u>Instrumentnamn</u>	<u>Valuta</u>	<u>ISIN kod</u>	<u>Trade date köp</u>	<u>Settlement amount köp</u>	<u>Trade date sälj</u>	<u>Settlement amount sälj</u>	<u>Resultat</u>
1 CMLT1 2005-WF1 M1	USD	US17307GPG72	2012-08-08	\$492 306,88	2013-01-24	\$626 769,52	\$134 462,64
2 CWL 2005-16 MV1	USD	US126670PH55	2012-08-08	\$826 029,88	2013-01-23	\$1 581 434,36	\$755 404,48
3 GSAMP 2003-HE1 M2	USD	US36228FSV93	2012-08-08	\$106 419,24	2013-02-13	\$87 619,53	-\$18 799,71
4 PCHLT 2005-4 1A2	USD	US71085PDD24	2012-08-08	\$830 163,06	2013-02-12	\$588 107,20	-\$242 055,86
5 LMT 2005-2 1A4	USD	US52520MBR34	2012-09-14	\$1 561 370,05	2013-06-17	\$812 343,63	-\$749 026,42
6 MARM 2005-06 4A2	USD	US576433A632	2012-10-17	\$362 528,86	2015-09-02	\$18 139,43	-\$344 389,43
7 CFAB 2003-5 1B	USD	US161546GP55	2012-11-13	\$720 002,89	2013-08-14	\$393 448,46	-\$326 554,43
8 CWALT 2005-28CB 1A11	USD	US12667GE829	2012-12-11	\$1 038 830,47	2013-08-14	\$490 203,09	-\$548 627,38
9 INDX 2006-AR4 A1B	USD	US45661EAW49	2012-12-11	\$375 223,60	2013-02-13	\$315 214,58	-\$60 009,02
10 BOAMS MTGE 2004-L B1	USD	US05949AZH66	2013-02-22	\$4 326 776,28	2013-12-03	\$2 303 878,02	-\$2 022 898,26
11 MSAC 2003-NC8 B3	USD	US61746RDS76	2013-04-10	\$1 298 848,83	2014-08-18	\$480 234,79	-\$818 614,04
12 LMT 2008-6 B1	USD	US52525FAH64	2013-05-15	\$3 770 256,99	2014-08-18	\$606 497,37	-\$3 163 759,62
13 BAFC FDG 2004-1 DL-FR	USD	US05946XGH08	2013-06-17	<u>\$2 720 961,05</u>	2014-09-05	<u>\$910 396,48</u>	<u>-\$1 810 564,57</u>
			Summa:	\$18 429 718,08		\$9 214 286,46	-\$9 215 431,62
14 FNLC 2005-3 M2	USD	US32113JBV61	2013-07-10	\$4 978 743,78	2014-08-18	\$1 625 287,50	
FNLC 2005-3 M2	USD	US32113JBV61			2013-08-08	\$710 504,18	-\$2 642 952,10
15 GSAA 2006-6 AF7	USD	US362334MZ48	2013-07-10	\$2 645 332,42	2014-04-10	\$916 636,99	-\$1 728 695,43
16 SAIL 2006-4 A5	USD	US86360WAE21	2013-07-23	\$21 934 055,83	2014-04-22	\$6 018 750,00	-\$15 915 305,83
17 MANA 2007-A2 A3D	USD	US59024FAG90	2013-08-14	<u>\$6 083 153,58</u>	2015-09-02	<u>\$1 895 359,00</u>	<u>-\$4 187 794,58</u>
				\$35 641 285,61		\$11 166 537,67	-\$24 474 747,94
			SUMMA	\$54 071 003,69		\$20 380 824,13	-\$33 690 179,56

Resultat för Optimus: - \$33 690 179,56

ABS köp och försäljningar

<u>Instrumentnamn</u>	<u>Valuta</u>	<u>ISIN kod</u>	<u>Trade date köp</u>	<u>Settlement amount köp</u>	<u>Trade date sälj</u>	<u>Settlement amount sälj</u>
1 CMLT1 2005-WF1 M1	USD	US17307GPG72	2011-06-13	\$370 464,62	2012-08-07	\$483 921,09
2 CWL 2005-16 MV1	USD	US126670PH55			2012-08-15	\$801 029,88
3 GSAMP 2003-HE1 M2	USD	US36228FSV93			2012-08-15	\$105 029,92
4 PCHLT 2005-4 1A2	USD	US71085PDD24			2012-08-15	\$819 420,72
5 LMT 2005-2 1A4	USD	US52520MBR34			2012-09-14	\$1 569 469,85
6 MARM 2005-06 4A2	USD	US576433A632	2012-10-15	\$295 799,84	2012-10-15	\$347 776,36
7 CFAB 2003-5 1B	USD	US161546GP55	2012-11-01	\$599 987,06	2012-11-08	\$703 813,74
8 CWALT 2005-28CB 1A11	USD	US12667GE829	2012-12-11	\$801 471,41	2012-12-11	\$999 270,63
9 INDX 2006-AR4 A1B	USD	US45661EAW49			2012-12-11	\$361 837,58
10 BOAMS MTGE 2004-L B1	USD	US05949AZH66			2013-02-13	\$3 463 317,66
11 MSAC 2003-NC8 B3	USD	US61746RDS76			2013-03-25	\$1 040 190,08
12 LMT 2008-6 B1	USD	US52525FAH64			2013-05-14	\$3 015 803,57
13 BAFC FDG 2004-1 DL-FR	USD	US05946XGH08			2013-06-10	\$2 169 886,94
			Summa:			\$15 880 768,01
14 FNLC 2005-3 M2	USD	US32113JBV61	2013-07-03	\$1 403 773,00	2013-07-03	\$4 476 773,78
FNLC 2005-3 M2	USD	US32113JBV61	2013-08-06	-\$639 403,34	2013-08-22	-\$209 983,45
15 GSAA 2006-6 AF7	USD	US362334MZ48	2013-07-03	\$1 242 288,00	2013-07-03	\$2 379 115,61
16 SAIL 2006-4 A5	USD	US86360WAE21	2013-07-09	\$6 646 302,50	2013-07-19	\$19 722 155,83
17 MANA 2007-A2 A3D	USD	US59024FAG90	2013-08-06	\$2 379 519,66	2013-08-13	\$4 862 719,53
				\$11 032 479,82		\$31 230 781,30

Solid Venture Capital Ltd, UK, USD-konto 200000728 2013-02-01--

EBM.s noteringar

Datum	Text	Belopp	Saldo	KOMMENTAR	Värdepapper
2013-02-26	Försäljning värdepapper	4 318 170,10	4 318 170,10	SVC säljer till Close Brothers/Optimus	BOAMS
2013-02-28	Överföring	-45 000,00	4 273 170,10	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-02-28	Överföring	-125 000,00	4 148 170,10	Till Strategi Placering AB	
2013-03-01	Överföring	-3 463 317,66	684 852,44	SVC köper från ABSIG	BOAMS
2013-03-05	Överföring	-105 944,00	578 908,44	Till ABS Investment Group	LMT 2008
2013-03-05	Överföring	-450 000,00	128 908,44	Till SVC Malta	
2013-04-11	Försäljning värdepapper	1 296 251,04	1 425 159,48	SVC säljer till Close Brothers/Optimus	MSAC
2013-04-12	Överföring	-1 040 190,08	384 969,40	SVC köper från ABSIG	MSAC
2013-04-12	Överföring	-100 000,00	284 969,40	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-04-18	Överföring	-175 000,00	109 969,40	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-04-18	Överföring	-8 000,00	101 969,40	Till Solid Music. Sydney Michael Alston	
2013-05-03	Överföring	-100 000,00	1 969,40	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-05-16	Försäljning värdepapper	3 762 750,00	3 764 719,40	SVC säljer till Close Brothers/Optimus	LMT
2013-05-21	Överföring	-250 000,00	3 514 719,40	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-05-21	Överföring	-450 000,00	3 064 719,40	Till SVC Malta	
2013-05-21	Överföring	-3 015 803,57	48 915,83	SVC köper från ABS I G	LMT
2013-06-18	Försäljning värdepapper	2 712 910,14	2 761 825,97	SVC säljer till Close Brothers/Optimus	BAFC
2013-06-21	Överföring	-250 000,00	2 511 825,97	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-06-21	Överföring	-2 169 886,94	341 939,03	SVC köper från ABS I G	BAFC
2013-07-01	Överföring	-340 000,00	1 939,03	Till SVC Malta	
2013-07-12	Försäljning värdepapper	2 638 375,61	2 640 314,64	SVC säljer till Close Brothers/Optimus	GSAA
2013-07-12	Försäljning värdepapper	4 966 773,78	7 607 088,42	SVC säljer till Close Brothers/Optimus	FNLC
2013-07-15	Överföring	-4 476 773,78	3 130 314,64	SVC köper från ABS Investment Group	FNLC
2013-07-15	Överföring	-2 379 115,61	751 199,03	SVC köper från ABS Investment Group	GSAA
2013-07-15	Överföring	-9 966,98	741 232,05	Bankavgifter	
2013-07-17	Överföring	-250 000,00	491 232,05	Till SVC Malta	
2013-07-17	Överföring	-250 000,00	241 232,05	Till Boardwalk Co Ltd	
2013-07-17	Överföring	-200 000,00	41 232,05	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-07-24	Försäljning värdepapper	21 882 155,83	21 923 387,88	SVC säljer till Close Brothers/Optimus	SAIL
2013-07-26	Överföring	-750 000,00	21 173 387,88	Till SVC Malta	
2013-07-26	Överföring	-750 000,00	20 423 387,88	Till Boardwalk Co Ltd	
2013-07-26	Överföring	-200 000,00	20 223 387,88	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-07-26	Överföring	-19 722 155,83	501 232,05	SVC köper från ABS Investment Group	SAIL
2013-07-31	Överföring	-225 000,00	276 232,05	Till SVC Malta	
2013-07-31	Överföring	-225 000,00	51 232,05	Till Boardwalk Co Ltd	
2013-08-08	Överföring	639 403,34	690 635,39	SVC säljer tillbaka till ABS I G	FNLC
2013-08-08	Överföring	25 000,00	715 635,39	Från SVC Malta	
2013-08-08	Inköp värdepapper	-710 504,18	5 131,21	SVC köper tillbaka från Optimus	FNLC
2013-08-15	Försäljning värdepapper	6 052 726,98	6 057 858,19	SVC säljer till Close Brothers/Optimus	MANA
2013-08-19	Överföring	-4 862 719,53	1 195 138,66	SVC köper från ABS Investment Group	MANA
2013-08-19	Överföring	-210 000,00	985 138,66	Till SVC Malta	
2013-08-19	Överföring	-200 000,00	785 138,66	Till Solid Equity Nordic AB	
2013-08-26	Överföring	-385 000,00	400 138,66	Till SVC Malta	
2013-08-26	Överföring	-385 000,00	15 138,66	Till Boardwalk Co Ltd	
2014-07-03	Överföring	-15 000,00	138,66	Till SVC.s konto i Barclays Bank	
2016-05-11	Kontot avslutas	-138,66	0,00	Kontot avslutas	

GSAA HOME EQUITY TRUST 2006-6 DL-FLR CERTS 2006(36) CL.AF-7	USD	US362334MZ48	Siehe 2.3 Anlage 7 Verkauf gegen Zahlung: Auftraggeber: Solid Venture Capital Ltd. Nominale 4.321.000 Buchungstag 10.07.2013
STRUCT.ASSET INV.LN TR.2006-4 DL-FLR CERTS 2006(36) CL.A5	USD	US86360WAE21	Siehe 2.3 Anlage 8 Verkauf gegen Zahlung: Auftraggeber: Solid Venture Capital Ltd. Nominale 30.000.000 Buchungstag 23.07.2013
ML ALTERN. NOTE ASSET S.07-A2 DL- FLR CERTS 2007(37) CL.A-3D	USD	US59024FAG90	Siehe 2.3 Anlage 9 Verkauf gegen Zahlung: Auftraggeber: Solid Venture Capital Ltd. Nominale 24.354.840 Buchungstag 14.08.2013

Welche Rolle/ welchen Auftrag hat die Fa. Oddo Seydler in Bezug auf diese Wertpapiere gespielt/ gehabt? Verträge, Emails und andere relevante Unterlagen.

ODDO SEYDLER BANK AG (ehem. Close Brothers Seydler Bank AG) war der Execution Broker („Kundenhandel“).

Angaben zum Auftraggeber, Gesellschaften und Ansprechpartner:

1. Solid Venture Capital Ltd. , London
Ansprechpartner: Emil Amir Ingmansson
2. Optimus Fonder AB (ehem. Traction Fonder AB)
Ansprechpartner: Ulf Deckmark
Jan Eriksson

Weisungsberechtigt zur Erteilung von Aufträgen waren die o.g. Herren.

Vertragspartner (Verkäufer/ Käufer), Gesellschaften und Personen:

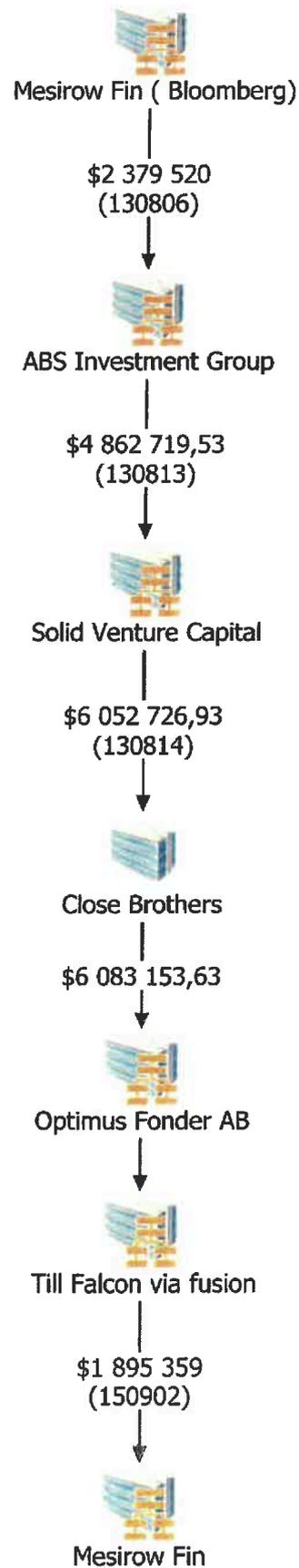
Unsere Handelskunden waren die o.g. Gesellschaften.

Die entsprechende Korrespondenz mit dem Käufer bzw. dem Verkäufer entnehmen sie bitte der Anlage 3.1 (Emails, Trade Tickets Bloomberg, etc.).

MANA

US59024FAG90

Försäljning av MBS "MANA"



MANA US59024FAG90

1. **ABS I G köper 2013-08-06 24 354 840 MANA från Mesirow Financial till priset 0,135, sammanlagt 2 379 519,65 \$.**

Affären framgår av ett mail från Mesirow till ABS I G med en VCON Ticket.

ABS I G överför 2013-08-06 \$2 400 000 från sitt konto 0070 i Wells Fargo till sitt klientkonto i LPL Financial. Överföringen finns utprintad och inlagd av Bishop i hans mapp för MANA. På mappen anges att MANA är såld från Mesirow till LPL Directed Trade vidare till SVC och sen till Optimus. Betalningen syns även på kontoutdraget för konto 0070. Insättningen på ABS I G.s klientkonto i LPL Financial framgår av dess kontoutdrag s 6. Köpet av 24 354 840 MANA framgår av samma kontoutdrag s 4. (Av kontoutdraget framgår även att ABS I G 2013-08-02 köpte 20 000 000 MANA till priset 0,13375.)

2. **ABS I G säljer 2013-08-13 23 354 840 MANA till SVC för 4 862 719,53 \$.**

Transaktionen framgår av Trade Ticket från Mark Bishop och från SVC.s bokföring.

Betalningen framgår av bankhandlingar återfunna hos Bishop som visar betalning om 4 862 719,53 \$ till ABS I G.s konto 0070 i Wells Fargo. Denna överensstämmer med kontoutdrag för SVC i Close Brothers och ABS I G i Wells Fargo.

3. **SVC säljer 2013-08-14 till Close Brothers för 6 052 726,98 \$ Vinsten uppgår till 1 190 007,45 \$ för SVC.**

Trade Ticket utan bankavgiften finns i SVC.s bokföring. Trade Ticket med avgiften erhållen genom rättshjälp från Close Brothers. Betalningen stämmer överens med SVC.s kontoutdrag från Close Brothers.

4. **Close Brothers säljer 2013-08-14 till Optimus H Y för 6 083 153,63 \$. Vinsten för Close Brothers uppgår till 6 083 153,63\$ - 6 052 726,98\$ = 30 426,65\$**

Skiss som beskriver SVC.s försäljning som ger SVC \$6 052 726,98 och som kostar Optimus \$6 083 154 erhållen genom rättshjälp från Close Brothers. Optimus inköp framgår av handling från Swedbank.

5. MANA fanns kvar i Optimus vid fusionen med Falcon Funds i mars 2015.

6. **Falcon Funds säljer 2015-09-02 till Mesirow Finance för 1 895 359 \$.**

Transaktionen framgår av Trade Ticket från Temple till Bank of Valetta.

Extra: Mail från Mark Bishop till LPL Financial.

Memorandum från Mark Bishop till Emil Ingmanson.

Mail från Emil Amir Ingmanson till Close Brothers.

Mail från Emil Amir Ingmanson till Mark Bishop.

Mail från Ulf Deckmark till Close Brothers.



MANA

Merrill Lynch Alternative Note Asset Trust Series 2007 - A2 A3D

<u>Instrument</u>	<u>Antal</u>	<u>Trade date</u>	<u>Settlement date</u>	<u>Säljare</u>	<u>Köpare</u>	<u>Deal price</u>	<u>Deal Belopp</u>	<u>Upplupen ränta</u>	<u>Bankavgift</u>	<u>Settlement Summa</u>
US59024FAG90	23 354 840	2013-08-06	2013-08-09	Mesirow Fin är trader	ABS Inv Group	0,135	\$2 379 520,00	\$3 593,44		\$2 379 519,65
US59024FAG90	24 354 840	2013-08-13	2013-08-16	ABS Inv Group	SVC, UK	0,276	\$4 857 449,15	\$5 270,38		\$4 862 719,53
US59024FAG90	24 354 840	2013-08-14	2013-08-16	SVC,UK	Close Brothers	0,345	\$6 071 811,39	\$5 270,38	-\$24 354,84	\$6 052 726,93
US59024FAG90	24 354 840	2013-08-14	2013-08-16	Close Brothers	Optimus Fonder	0,345	\$6 071 811,39	\$5 270,38	\$6 071,81	\$6 083 153,63
US59024FAG90	24 354 840	2015-09-02	2015-09-08	Falcon Funds	Mesirow Finance	0,1075	\$1 891 941,25	\$3 418,01		\$1 895 359,00

Resultat för Optimus/Falcon = **-\$4 187 794,63**

Resultat för SVC, UK = **\$1 190 007,40**

Resultat för ABS I G = **\$2 483 199,88**

A3D omfattar \$ 46 527 000

Prospektet finns (440 s)

**MEMORANDUM**

Date: August 12, 2013
To: Emil Ingmanson
From: Mark Bishop
Re: MANA 2007-A2 A3D
Compliance memo supporting pricing

The MANA 2007-A2 A3D bond (cusip 59024FAG9, ISIN US59024FAG90) performs well and is currently at a satisfactory level at a price of 34.50%.

Supporting price:

- 1) The Canadian bond fund, Omniarch Fixed Income Fund, purchased USD 20 million of MANA 2007-A2 A3D at 37.00% on August 7, 2013;
- 2) Citi Group provides a total return of 25.17% at a price of 34.50%;
- 3) JPMorgan provides a total return of 24.20% at a price of 34.50%;
- 4) ABSNet provides a total return of 20.93% at a price of 34.50%;
- 5) US regional dealer, Mesirow Financial, offered a price of 34.00% for USD 10 million of MANA 2007-A2 A3D on August 9, 2013.
- 6) Hayden Consulting International (haydenconsultingintl.com) places a valuation price on the subject bond of 35.00%, as of August 9, 2013.

Re: AW: FNLC Bond...

From: Emil Amir Ingmanson [eai@solidequity.se]

To: Carsten Pfersdorf

Date: Wed, Aug 14, 2013 10:23 AM WT

Attachments:  Trade Ticket - MANA - Close Brothers to Optimus.pdf (46.5 KB)

Hello,

I didn't know I did send you the sell ticket?

Here it is anyway with the pricing below if you need that.

MEMO - MANA supporting pricing

Compliance memo supporting pricing

Re: MANA 2007-A2 A3D

US59024FAG90)

performs

well and is currently at a satisfactory level at a price of 34.50%.

The MANA 2007-A2 A3D bond (cusip 59024FAG9, ISIN

Supporting price:

1. Fixed Income Fund, purchased USD 20 million of MANA 2007-A2 A3D at 37.00% on August 7, 2013;
 - 1) The Canadian bond fund, Omniarch
2. of 25.17% at a price of 34.50%;
 - 2) Citi Group provides a total return
3. of 24.20% at a price of 34.50%;
 - 3) JPMorgan provides a total return
4. 20.93% at a price of 34.50%;
 - 4) ABSNet provides a total return of
5. Financial, offered a price of 34.00% for USD 10 million of MANA 2007-A2 A3D on August 9, 2013.
 - 5) US regional dealer, Mesirow
6. (haydenconsultingintl.com) places a valuation price on the subject bond of 35.00%, as of August 9, 2013.
 - 6) Hayden Consulting International

8/29/2018

Preview

Raf/39
Tyskland

Re: US590204FAG90

From: Emil Amir Ingmanson [eai@solidequity.se]

To: Markus Laifle

Cc: Carsten Pfersdorf; Dana Benz-Fischer

Date: Wed, Aug 14, 2013 3:50 PM WT

Attachments:  21256E5B-5599-47E1-B36B-02B91354B64D[22].png (4.4 KB)  Trade Ticket - MANA - ABS to SVC[2].pdf (52.6 KB)  Trade Ticket - MANA - Close Brothers to Optimus[3].pdf (52.3 KB)

Dear all,

Here is the corrected Trade Tickets.

Sorry about this :(

Best Regards,
E-A Ingmanson


Hammarby Kaj 16
120 30 Stockholm, Sweden

+467-329 399 99
+356-999 380 99

www.solidequity.se
eai@solidequity.se

From: Markus Laifle <Markus.Laifle@cbseydler.com>

Date: Wed, 14 Aug 2013 11:47:09 +0000

To: "eai@solidequity.se" <eai@solidequity.se>

Cc: Carsten Pfersdorf <Carsten.Pfersdorf@cbseydler.com>, Dana Benz-Fischer <dana.benz-fischer@cbseydler.com>

Subject: US590204FAG90

Hi Emil,

BO just informs us that we receive nom 24.354.840 and not 24.000.000 as expected.

Can you please check?

Thx and rgds

Markus

Mit freundlichen Grüßen / With best regards

Markus Laifle
Sales Trading

We believe in German Mittelstand

<https://archive.seydler.local/web.ui/Default.aspx?tc=1>

1/2

Fup bilaga 20 C

From: **Emil Amir Ingmanson** amir77@me.com
Subject: Fwd: US590204FAG90
Date: 14 August 2013 at 04:56
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com

89 721-5 40

Mark -

Can you please check the trade tickets again. There's something wrong...

Best Regards,

E-A Ingmanson

Sent from my iPhone

Vidarebefordrat brev:

Från: Markus Laifle <Markus.Laifle@cbseydler.com>

Datum: 14 augusti 2013 13:47:09 CEST

Till: "'eai@solidequity.se" <eai@solidequity.se>

Kopia: Carsten Pfersdorf <Carsten.Pfersdorf@cbseydler.com>, Dana Benz-Fischer <dana.benz-fischer@cbseydler.com>

Ämne: **US590204FAG90**

Hi Emil,

BO just informs us that we receive nom 24.354.840 and not 24.000.000 as expected.

Can you please check?

Thx and rgds

Markus

Mit freundlichen Grüßen / With best regards

Markus Laifle
Sales Trading

9/6/2018

Preview

Rätt 41
Tyskland

SV: US590204FAG90

From: Ulf Deckmark [ulf.deckmark@optimusfonder.se]

To: Markus Laifle

Cc: jan.eriksson@optimusfonder.se

Date: Wed, Aug 14, 2013 4:14 PM WT

Attachments:  image001.gif (26.9 KB)

Hi Markus,

I confirm the trade.

Best regards

Ulf

Från: Markus Laifle [mailto:Markus.Laifle@cbseydler.com]

Skickat: den 14 augusti 2013 16:02

Till: 'jan.eriksson@optimusfonder.se'

Kopia: 'ulf.deckmark@optimusfonder.se'; Carsten Pfersdorf

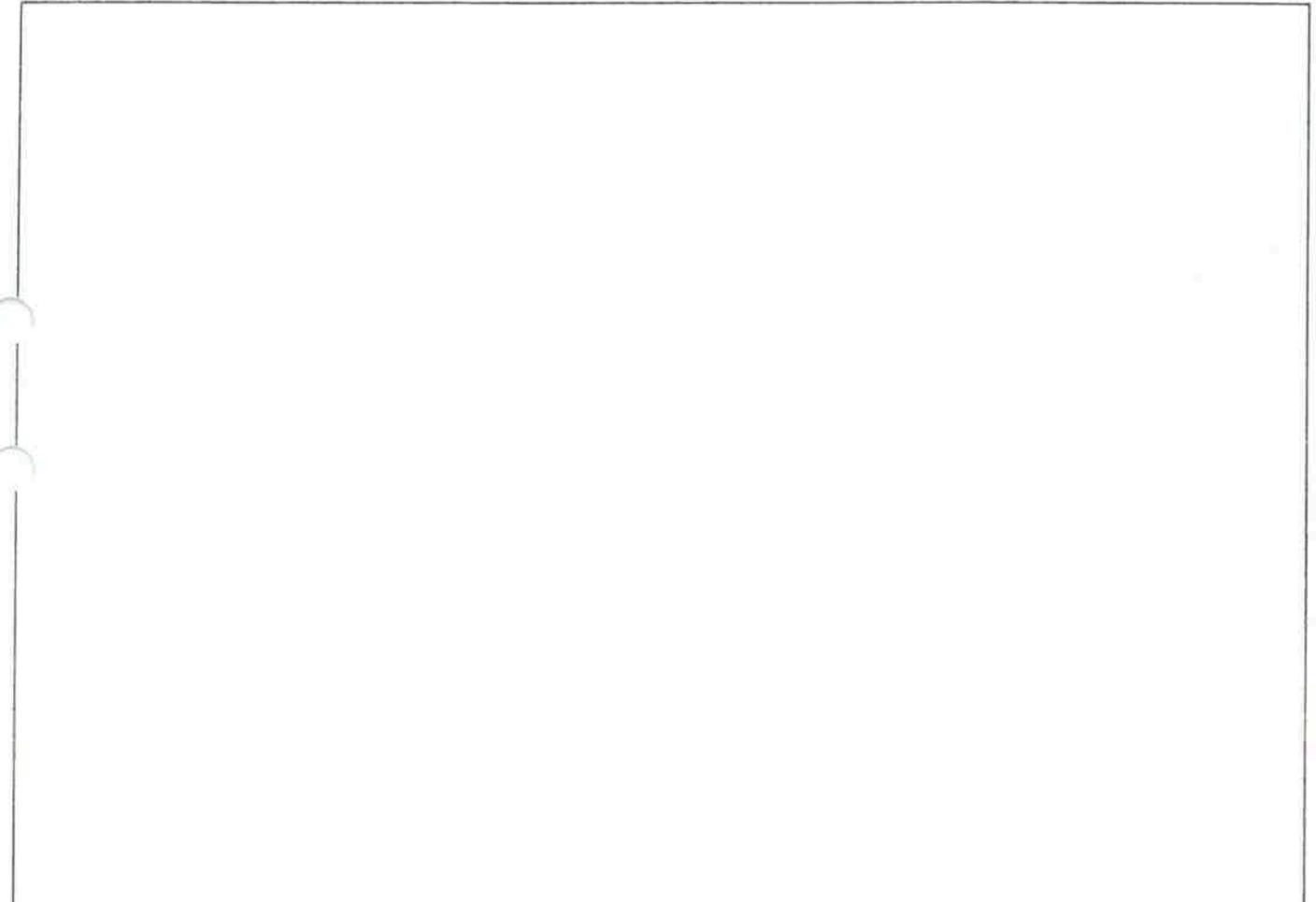
Ämne: US590204FAG90

Hello Jan, hello Ulf

Please confirm your buy of nom. 24.354.840USD **US590204FAG90** as in the trade attached,

Thank you and regards

Markus Laifle



BG 721-5⁴²

From: Emil Amir Ingmanson eal@solidequity.se
Subject: Re: Arb for CWALT and INDX...
Date: 11 December 2012 at 14:18
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com

Super! Super!

We Received 42 million today from the pension authority!!!!

Double what we expected!

You can prepare another MBS of the same size right away. We are going to break the half billion line before Christmas!

Best Regards,

Emil Amir Ingmanson

Sent from my iPhone

11 dec 2012 kl. 22:15 skrev "Mark Bishop" <mailtobishop@gmail.com>:

Emil -

I set a wire in the amount of USD 251.343,28, to Solid Venture Capital Ltd (Barclays Bank account), on Wednesday, December 12th.

Regards,

Mark

--

Mark Bishop

+1 949 678 9574

+46 709 933 538

From: Emil Amir Ingmanson eai@solidequity.se
Subject: Re: flying tomorrow...
Date: 13 December 2012 at 08:42
To: Mark mailtobishop@gmail.com

Mark -

Please find another MBS of the same size and arbitrage ASAP. We have enough volume in the fund to buy it.

Also, Everybody is now on board on the 1 billion goal by the end of Q1. This is going to be tough but I think that we can do it.

A party like the christmas gala is what they want if they manage to reach the goal. The cost will be around 75K. It's that OK, you think?

Finally, Do you have time to go see the boxes at the new arena some time next week? I can fix a tour for us. There are a few left to rent.

Best Regards,

Emil Amir Ingmanson
Solid Equity AB
Hammarby Kaj 16
120 30 Stockholm, Sweden
Office phone: +4685-172 07 00
Mobile phone: +4673-293 99 99
eai@solidequity.se
www.solidequity.se

This communication, including any attachments, is confidential and must not be read by or disclosed to any person other than the above-named addressee(s). Any unauthorised party intercepting this communication is required to forward it to its intended destination &/or inform the sender as soon as possible. The Partnership - i.e. Solid Equity including any and all associated businesses - disclaims any liability for any action taken in reliance on the content of this communication. The statements or opinions expressed in this communication are not necessarily those of the partnership and should not be represented as such. Whilst all reasonable precautions have been taken to ensure that no harmful content is transmitted to any third party the partnership accepts no responsibility for any inconvenience, loss or damage resulting directly or indirectly from the use of this communication.

The Swedish National Defence Radio Establishment (FRA) may monitor e-mail traffic data and also the content of e-mail for the purposes of domestic surveillance.

Från: Mark <mailtobishop@gmail.com>

Datum: tisdag 11 december 2012 23:41

BG 721-1

From: Emil Ingmanson eai@solidequity.se
Subject: Re:
Date: 11 Mar 2013, 18:45:24
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com
Cc: <emil@solidequity.se> emil@solidequity.se

Yes. I Think so, but I can't guarantee it.

Otherwise we just hold if for a couple of days or just sell a small one.

Rock'n roll!

Best Regards,

E-A Ingmanson

Sent from my iPhone

11 mar 2013 kl. 15:21 skrev Mark Bishop <mailtobishop@gmail.com>:

Emil -

I have a bond that I can transfer to you for purchase at Optimus High Yield for the month of March.

CWL 2005-1 MF2, cusip 126673WF5.

It will spend about USD 1.4 million,,, so the Fund will need about SEK 730 million in it in order for this new purchase to keep our "trash" holdings below 10%.

Can you get us to SEK 730 million before the 25th of March?

M

--

Mark Bishop

+1 949 678 9574

+46 709 933 538

eai@solidequity.se

On 2013-04-14 15:50, "Mark" <mailtobishop@gmail.com> wrote:

I am putting a bond on our target list to purchase for April that will spend \$3.7 million (\$740,000 arb at SVC). The bond is LMT 08-6 B1 for reference. But Optimus fund size needs to get to SEK 800 million before I can fund it. So lets rock and roll !!!

M

=====

Mark Bishop

[+1 949 678 9574](tel:+19496789574)

[+46 709 933 538](tel:+46709933538)

From: Emil Amlr Ingmanson eal@solidequity.se
Subject: Last one...
Date: 29 juni 2013 18:27
To: Mark Bishop malltobishop@gmail.com

BG 721-2

Hi Mark,

Now I have sent 8 bonds in which Optimus can invest. This is the last and smallest one, which should make them open to an equity deal...

Best Regards,
E-A Ingmanson

Hammarby Kaj 16
120 30 Stockholm, Sweden

+467-329 399 99
+356-999 380 99

www.solidequity.se
eal@solidequity.se



BG 721-5

From: Emil Ingmanson eai@solidequity.se
Subject: Re: Corporate bonds...
Date: 4 July 2013 at 01:52
To: Mark mailtobishop@gmail.com

Mark -

We rather do what we always do, because its easy to count and follow up.

Also, this is what we agreed to do. If we are to change, we should have discussed that before.

The long run is also very important but this is a lot of money we are talking about and this would be a great loss for us.

Best Regards,

E-A Ingmanson

Sent from my iPhone

4 jul 2013 kl. 10:29 skrev Mark <mailto:mailtobishop@gmail.com>:

I do get it. It has to do with the "underwriting" of the bonds, not the amount of cash he has. I will send you the math in my morning. Patience. You will make more money in the long term if you focus on the big picture,,, while at the same time making a lot of money.



=====

Mark Bishop
mailto:mailtobishop@gmail.com
+1 949 678 9574
+46 709 933 538

On Jul 4, 2013, at 0:38, Emil Amir Ingmanson <eai@solidequity.se> wrote:

Hi Mark,

Ulf finally took 6/10 mln in DIC and 4/8 mln in Wallenborn.

We loose a lot of cash on this.

Why doesn't he take the full 10% when the fund is big enough and there is so much liquidity that they don't even know what to do with it. They are buying short certificates just to avoid having more than 20% cash...

I just don't get it...

Sent from my iPhone

From: Emil Ingmanson eai@solidequity.se
Subject: Re: Ulf commission...
Date: 18 July 2013 at 22:27
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com

BG 721-5

Ok,

As long as we get the 10 % arb on this one...

Best Regards,

E-A Ingmanson

Sent from my iPhone

18 jul 2013 kl. 23:38 skrev Mark Bishop <mailtobishop@gmail.com>:

Emil -

I'm getting ready to pay Ulf at the end of the month. FYI, I'm using a factor of half of the real arbitrage for July (it's enough).

Check it out. We will owe him SEK 3.758.428 total. I will contribute half (SEK 1.879.214 from Solid and SEK 1.879.214 from ABS).

We can fine tune the numbers next week after the last bond funds on Thursday.

Regards,

Mark

--

Mark Bishop

+1 949 678 9574

+46 709 933 538

<Ulf commission.xlsx>

From: Emil Amir Ingmanson emir77@me.com
Subject: phone...
Date: 31 July 2013 at 00:29
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com

BG 721-5

Mark -

We should use only your US number and my Malta number to talk and text about bonds. You can see it below.

Do you have dropbox? We can use that instead of e-mail...

And of course Skype.

Best Regards,

Emil Amir Ingmanson
+467-329 399 99
+356-999 380 99

51

From: Emil Amir Ingmanson amir77@me.com
Subject: Room...
Date: 31 July 2013 at 01:44
To: Mark Bishop malltobishop@gmail.com

BC 721-5

Mark -

As of today we have a room of \$ 6,9 million.

Then we get another million US after the sale of the oversized bond.

We also had an inflow of 7 million SEK today and just one single angry client that we've handled.

If they don't write anything new, bad about us, it's all good.

Best Regards,

Emil Amir Ingmanson
+467-329 399 99
+356-999 380 99



MEMORANDUM

DATE: April 24, 2013

TO: To Whom This May Concern

FROM: Mark Bishop, Manager
ABS Investment Group

RE: Consulting relationship with Zeptunus Limited

This memorandum will put into writing the intent of the relationship between ABS Investment Group and Zeptunus Limited (together, the "Parties").

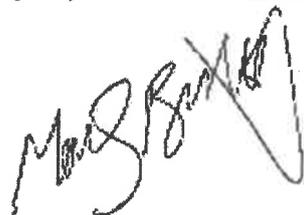
While ABS Investment Group (the "Company") offers private placements of limited partnership units, in North America collateralized by residential mortgage-backed securities and high-yield corporate bonds, and the high-yield marketplace has become increasingly competitive (difficult to source acceptable investments, underwrite, and value), ABS Investment Group has found it necessary to enter into agreements with consultancy groups to assist it in its business pursuits. Zeptunus is such a consultancy firm, with expertise in sourcing, managing, underwriting, and valuing bonds, and the Parties have entered into a consultancy for services dated April 19, 2013.

Furthermore, ABS Investment Group has similar agreements with vendors in the United States, Canada, and Sweden. As the agreements are only for services, our accountants (Baker & McKenzie) have determined that none of our payments for services are subject to any US withholding taxes.

Finally, Under FATCA, U.S. taxpayers with specified foreign financial assets that exceed certain thresholds must report those assets to the IRS. However ABS Investment Group has no "specified foreign financial assets", or foreign "financial accounts", and is therefore not subject to FATCA reporting in its federal income tax return.

We look forward to our growth throughout 2013, and are happy to have Zeptunus as a part of our consultancy group.

If you have any further questions or comments, please feel free to contact me at (949)678-9574, or mbishop@absig.com.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Mark Bishop". The signature is written in a cursive style with a large, sweeping flourish at the end.

(1) **ABS INVESTMENT GROUP**

(2) **ZEPTUNUS LIMITED**

CORPORATE CONSULTANCY AGREEMENT

INDEX

1	Definitions and Interpretation.....	3
2	Consultancy Services.....	4
3	Duration.....	4
4	Consultant's Obligations	4
5	Fee	5
6	Use of Confidential Information	5
7	Status and Indemnity	6
8	Intellectual Property Rights.....	7
9	Facilities	8
10	Severability.....	8
11	Binding on Successors and Assignments	8
12	Variation	8
13	Whole Agreement.....	8
14	Waiver, Release and Remedies	9
15	Notices	9
16	Execution.....	9

provisions of this clause 15). Any such notice shall be deemed to have been duly given if delivered at the time of delivery, if transmitted by fax at the time of termination of the transmission and if sent by prepaid registered post as aforesaid forty eight hours after the same shall have been posted.

16. EXECUTION

This Agreement shall first be executed by the Company, but will have no legal effect whatsoever until it is executed, in duplicate, by the Consultant at its principal place of business in the Isle of Man.

IN WITNESS whereof this Agreement has been duly executed as of the date shown at the beginning of this Agreement.

**EXECUTED AS A DEED ON BEHALF OF
ABS INVESTMENT GROUP:**



.....
Mark Bishop
Manager

**EXECUTED AS A DEED ON BEHALF OF
ZEPTUNUS LIMITED:**
in the presence of:

.....
Director

.....
Director

(1) SOLID VENTURE CAPITAL LIMITED

(2) ZEPTUNUS LIMITED

CORPORATE CONSULTANCY AGREEMENT

INDEX

1	Definitions and Interpretation.....	3
2	Consultancy Services.....	4
3	Duration.....	4
4	Consultant's Obligations	4
5	Fee	5
6	Use of Confidential Information.....	5
7	Status and Indemnity	6
8	Intellectual Property Rights	7
9	Facilities.....	8
10	Severability.....	8
11	Binding on Successors and Assignments	8
12	Variation	8
13	Whole Agreement.....	8
14	Waiver, Release and Remedies.....	9
15	Notices	9
16	Execution.....	9

provisions of this clause 15). Any such notice shall be deemed to have been duly given if delivered at the time of delivery, if transmitted by fax at the time of termination of the transmission and if sent by prepaid registered post as aforesaid forty eight hours after the same shall have been posted.

16. EXECUTION

This Agreement shall first be executed by the Company, but will have no legal effect whatsoever until it is executed, in duplicate, by the Consultant at its principal place of business in the Isle of Man.

IN WITNESS whereof this Agreement has been duly executed as of the date shown at the beginning of this Agreement.

EXECUTED AS A DEED ON BEHALF OF)	
SOLID VENTURE CAPITAL LIMITED)
in the presence of:)	Director
)	
)
)	Director

EXECUTED AS A DEED ON BEHALF OF)	
ZEPTUNUS LIMITED)
in the presence of:)	Director
)	
)
)	Director

Zeptunus									
Accounts Payable Schedule									
Month	Jul-12	Aug-12	Sep-12	Okt-12	Nov-12	Dec-12	Jan-13	Feb-13	Mar-13
Solid Arbitrage	0 kr	497 830 kr	863 553 kr	339 834 kr	643 799 kr	1 632 545 kr	1 639 991 kr	5 504 740 kr	0 kr
Zeptunus Receivable	0 kr	62 229 kr	107 944 kr	42 479 kr	80 475 kr	204 068 kr	204 999 kr	688 093 kr	0 kr
* Adjustments	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Total Earned Fees									
Zeptunus per cent (%)	12,500%								
Payments	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Current Balance Payable	0 kr	62 229 kr	170 173 kr	212 652 kr	293 127 kr	497 195 kr	702 194 kr	1 390 287 kr	1 390 287 kr

<u>apr-13</u>	<u>maj-13</u>	<u>jun-13</u>	<u>jul-13</u>	<u>aug-13</u>	<u>sep-13</u>	<u>okt-13</u>	<u>nov-13</u>	<u>dec-13</u>	<u>TOTAL</u>
1 698 676 kr	4 954 777 kr	3 653 761 kr	9 589 385 kr	3 950 102 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	34 968 994 kr
212 335 kr	619 347 kr	456 720 kr	1 198 673 kr	493 763 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	4 371 124 kr
0 kr	0 kr	169 932 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	169 932 kr
									4 541 056 kr
0 kr	0 kr	260 022 kr	2 000 000 kr	1 140 517 kr	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr	3 400 539 kr
1 602 621 kr	2 221 968 kr	2 588 598 kr	1 787 272 kr	1 140 517 kr					
* JULY 2013 NOTES: SVC arb @ 5% of; SAIL @1,095,000, FNLC @248,500, GSAA @131,790.									
* AUG 2013 NOTES: SVC arb @ 10% of; MANA @ 3.950.102									
* SEPT 2013 NOTES: SVC arb @ 10% of;									
* OCT 2013 NOTES: SVC arb @ 10% of;									
* NOV 2013 NOTES: SVC arb @ 10% of;									
* DEC 2013 NOTES: SVC arb @ 10% of;									

Fup bilaga 20 C

IT berlag M.B.

INVOICE

Invoice regarding remaining fees to Zeptunus Ltd

Date: 9/6/13

To: **Solid Venture Capital Ltd**
 869 High Road
 London, England N12 8QA, N22 8HH
 +356-99-938-099

From: **ABS Investment Group**
 707 Broadway, 18th Floor
 San Diego, CA 92101
 +1-949-678-9574

Ref: July 2013 Outstanding Zeptunus Ltd Fees

Invoice Amount	1,140,517 kr
-----------------------	---------------------

CALCULATION FOR ZEPTUNUS LTD FEES AS OF JULY 2013

	<u>summary</u>
Total fees earned - Zeptunus	4,541,056 kr
Fees paid by SVC	260,022 kr
Fees paid by ABS	3,140,517 kr
Remaining fees to be paid	1,140,517 kr
SVC portion of Zeptunus Fee for July 2013:	1,140,517 kr

Please wire "invoice Amount" to ABS Investment Group as follows:

Wire Transfer - International

Swift Code: WFBIUS6S
 Bank Name: Wells Fargo Bank
 Bank Address: San Francisco, CA USA
 Beneficiary Acct. #: 122243334
 Beneficiary Acct. Name: Commerce West Bank
 Further Credit: ABS Investment Group, LLC
 Acct. # 92200070
 (Wire description)

[Mark Bishop <mbishop@absig.com>]

Sun, 08/04/2013 07:41 PM

From: [Mark Bishop <mbishop@absig.com>]
To: [StephenDoyle@equiom.im]
Cc: [Jenny Mackintosh <JennyMackintosh@equiom.im>]
Subject: Re: RE: RE: Zeptunus Limited...

Stephen -

We have answered all of your questions which we feel do not compromise our confidentiality with our client relationships. Furthermore, we have no relationship, non-disclosure agreement, or confidentiality agreement with your firm.

We are very happy with our relationship with Zeptunus, and look forward to ongoing and a mutually beneficial relationship with them. However, if you require additional information, please contact Zeptunus directly.

Regards,

Mark

=====
 Mark Bishop
 mbishop@absig.com
 +1 949 678 9574

On Sat, 08/03/2013 12:58 PM, Stephen Doyle <StephenDoyle@equiom.im> wrote:

Dear Mike

Thanks for the email.

Do you have some form of accounts reconciliation so that we can tie in the sum to the services provided and how the amount is calculated and agree what is owing? Also going forward what you expect in terms of services and amounts payable? Can you let me know too what the nature of the asset backed securities is and to whom they are being marketed/sold?

I am away from the office until 15th August. I will pick up emails periodically and Jenny Mackintosh will deal with any queries here in my absence.

Kind regards

Steve

Stephen Doyle
Senior Manager - Fiduciary Services

Equiom

Equiom (Isle of Man) Limited
 Jubilee Buildings, Victoria Street, Douglas, Isle of Man, IM1 2SH
 Tel: +44 (0) 1624 699111 Main: +44 (0) 1624 699000 Fax: +44 (0) 1624 699001 Mob: +44 (0) 7624 487556
stephendoyle@equiom.im
www.equiom.im

Equiom (Isle of Man) Limited is licensed by the Isle of Man Financial Supervision Commission.
 Registered Office: Jubilee Buildings, Victoria Street, Douglas, Isle of Man, IM1 2SH. Registered in the Isle of Man: No 011582C
 You are advised to view our [email disclaimer](#)

From: Mark Bishop [mailto:mbishop@absig.com]
Sent: 31 July 2013 15:32

To: Stephen Doyle
Subject: Re: RE: Zeptunus Limited...

Steve -

Payables to Zeptunus are at SEK 3.787.272, representing transaction fees for services provided on approximately SEK 280.646.000 volume of purchased asset-backed securities. The current payment of approximately SEK 2.000.000 is partial payment on total payables. Balance is to be paid 8-30-2013.

Regards,

Mark

=====
Mark Bishop
mbishop@absig.com
+1 949 678 9574

On Wed, 07/31/2013 09:55 AM, Stephen Doyle <StephenDoyle@equiom.im> wrote:
Dear Mark

Are you able to let me know how the sum is calculated?

Kind regards

Steve

Stephen Doyle
Senior Manager - Fiduciary Services

Equiom

Equiom (Isle of Man) Limited
Jubilee Buildings, Victoria Street, Douglas, Isle of Man, IM1 2SH
Tel: +44 (0) 1624 699111 Main: +44 (0) 1624 699000 Fax: +44 (0) 1624 699001 Mob: +44 (0) 7624 487556
stephendoyle@equiom.im
www.equiom.im

Equiom (Isle of Man) Limited is licensed by the Isle of Man Financial Supervision Commission.
Registered Office: Jubilee Buildings, Victoria Street, Douglas, Isle of Man, IM1 2SH. Registered in the Isle of Man: No 011582C
You are advised to view our [email disclaimer](#)

From: Mark Bishop [<mailto:mbishop@absig.com>]
Sent: 31 July 2013 04:43
To: Stephen Doyle
Subject: Zeptunus Limited...

Stephen -

Please be advised that a wire in the amount of USD 305,350 is sent to Zeptunus Limited (account number 58608545) on July 31, 2013, for partial transaction fees due.

If you have any questions, please contact me.

Regards,

Mark

=====
Mark Bishop
mbishop@absig.com
+1 949 678 9574

This e-mail message has been scanned and cleared by MailMarshal

10-14-2013

- ✓ Uff fee 5R 190 57 (from 12 0 13 2013) (orig 12 11 13 2013)
- (number) 37 for ① express fund fee
- ③ Uff fee

10-15-2013

- ✓ Uff wire @ 87 732
- ✓ Remittance wire set
- ✓ Remittance emails set
- ✓ Email Chamberlin re: moving remaining bonds
- ✓ Email Martin Thomas
 - 1) London Bridge
 - 2) IA's pipeline
 - 3) Ailuro
 - 4) residence based on investment in UIR.

48-10-13

Print Single Wire Transfer

Ref #: 729631

Created by: ABS Investment Group LLC - 10/15/2013 02:35 am PDT

Approved by: ABS Investment Group LLC - 10/15/2013 02:35 am PDT

SENDER

Name: ABS Investment Group LLC

Tax ID #: 262119490

Address: 707 BROADWAY 18TH FLOOR

City: San Diego

State: California

ZIP/Postal Code: 92101

Phone Number: 6192360444

Account to Debit: ABS - Consulting Fees & Exp:*0070

Amount: \$ 587,732.00

Submit date: 10/15/2013

BENEFICIARY

Beneficiary's Full Name: Zeptunus Limited

Beneficiary's Address 1: 1st Flr, Jubilee Bldgs, Victoria St

Beneficiary's Address 2:

Beneficiary's City: Douglas

Beneficiary's Region/State:

Beneficiary's Country: ISLE OF MAN

ZIP/Postal Code: IM1 2SH

Beneficiary's Account: IBAN GB60RBOS16588058608545

Special Instructions for the Beneficiary: TRANSACTION AND SERVICE FEES DUE ZEPTUNUS ON 10-15-2013.

INTERMEDIARY INSTITUTION(optional)

If data is entered in a single field in this section all fields in this section become required.

Code Type:

Local Clearing Code:

Institution Name:

Institution Address:

Institution City:

Institution
Region/State:

Institution Country:

BENEFICIARY INSTITUTION

Code Type: BIC/SWIFT Code RBOSIMDX

Local Clearing Code: 16 58 80

Institution Name: Royal Bank of Scotland Intl. Ltd.

Institution Address: PO Box 151, 2 Victoria St

Institution City: Douglas

Institution Region/State:

Institution Country: ISLE OF MAN

ZIP/Postal Code: IM99 1NJ

Cash Management

Print Single Wire Transfer

Ref #: 682526

Created by: ABS Investment Group LLC - 07/30/2013 08:37 pm PDT

Approved by: ABS Investment Group LLC - 07/30/2013 08:37 pm PDT

SENDER

Name: ABS Investment Group LLC

Tax ID #: 262119490

Address: 707 BROADWAY 18TH FLOOR

City: San Diego

State: California

ZIP/Postal Code: 92101

Phone Number: 6192360444

Account to Debit: Checking:*0070

Amount: \$ 305,350.00

Submit date: 07/31/2013

BENEFICIARY

INTERMEDIARY INSTITUTION *(optional)*

If data is entered in a single field in this section all fields in this section become required.

Beneficiary's Full Name: Zeptunus Limited

Beneficiary's Address 1: 1st Flr, Jubilee Bldgs, Victoria St

Beneficiary's Address 2:

Beneficiary's City: Douglas

Beneficiary's Region/State:

Beneficiary's Country: ISLE OF MAN

ZIP/Postal Code: IM1 2SH

Beneficiary's Account: IBAN GB60RBOS16588058608545

Special Instructions for the Beneficiary: TRANSACTION FEES.

Code Type:

Local Clearing Code:

Institution Name:

Institution Address:

Institution City:

Institution

Region/State:

Institution Country:

BENEFICIARY INSTITUTION

Code Type: BIC/SWIFT Code RBOSIMDX

Local Clearing Code: 16 58 80

Institution Name: Royal Bank of Scotland Intl. Ltd.

Institution Address: PO Box 151, 2 Victoria St

Institution City: Douglas

Institution Region/State:

Institution Country: ISLE OF MAN

ZIP/Postal Code: IM99 1NJ

[Stephen Doyle <StephenDoyle@equiom.im>]

Fri, 07/19/2013 11:13 AM

From: [Stephen Doyle <StephenDoyle@equiom.im>]

To: [Ulf Deckmark' <uffe470@hotmail.com>]

Cc: ["mbishop@absig.com" <mbishop@absig.com>]

Subject: RE: Zeptunus Limited

Dear Ulf and Mark

The following are the bank account details for Zeptunus Limited:

Bank:	The Royal Bank of Scotland International Limited PO Box 151, 2 Victoria Street, Douglas, Isle of Man, IM99 1NJ
Sort Code:	16-58-80
BIC:	RBOSIMDX
Account Name:	Zeptunus Limited
Account No.:	58608545
IBAN:	GB60 RBOS 1658 8058 6085 45

Please let me know if you are transferring funds to the company. It would also help if you could let me know how any sum transferred has been calculated.

Mark – please note that the address for Zeptunus Limited has also changed to First Floor, Jubilee Buildings, Victoria Street, Douglas, Isle of Man, IM1 2SH.

Kind regards

Steve

Stephen Doyle
Senior Manager - Fiduciary Services

Equiom

Equiom (Isle of Man) Limited
Jubilee Buildings, Victoria Street, Douglas, Isle of Man, IM1 2SH
Tel: +44 (0) 1624 699111 Main: +44 (0) 1624 699000 Fax: +44 (0) 1624 699001 Mob: +44 (0) 7624 487556
stephendoyle@equiom.im
www.equiom.im

Equiom (Isle of Man) Limited is licensed by the Isle of Man Financial Supervision Commission.
Registered Office: Jubilee Buildings, Victoria Street, Douglas, Isle of Man, IM1 2SH. Registered in the Isle of Man: No 011582C
You are advised to view our [email disclaimer](#)

From: Ulf Deckmark [mailto:uffe470@hotmail.com]

Sent: 18 July 2013 16:55

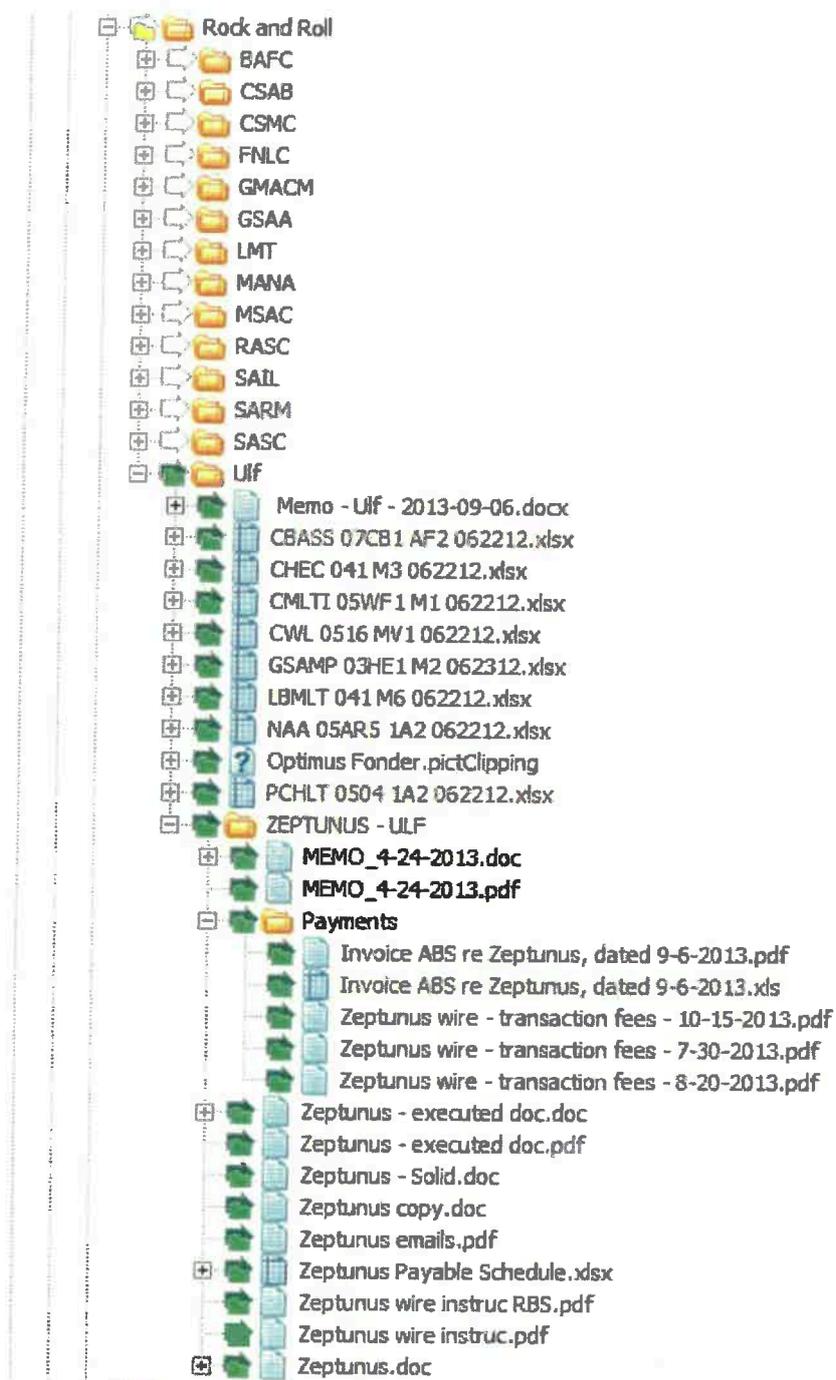
To: Stephen Doyle

Subject:

Hi Steve,

I hope it is possible for you to mail Mark and me the wire instruction for the money and after that whwn we know the exact amount we can mail the invoice.

its importet that you do this tomorrow, I hope thats possible.



Sökväg:

2017-9000-BG721-6.E01\Macintosh HD (2)\Macintosh HD [HFS+]\Macintosh HD\Users\markbishop\Desktop\Rock and Roll\Ulf\

KOITS...
503970
Major deals wa

EXCLUSIVITY AGREEMENT

THIS Agreement is made effective as of the 18th day of July, 2012.

BETWEEN:

ABSIG, LLC,

a limited liability company formed pursuant to the laws of the State of California,
located at 707 Broadway, 18th Floor, San Diego, CA 92101
("ABSIG")

-and-

SOLID VENTURE CAPITAL Ltd,

a corporation formed pursuant to the laws of the United Kingdom,
c/o Xenia Moloney, Barclays Business Manager, Barclays Business First Floor, 1250 High Road,
London, N20 0PB; with executive offices located at Hammarby Kaj 16, 12030 Stockholm, Sweden
("SOLID")

-and-

MARK BISHOP,

an individual
("Bishop")

-and-

CRAIG CHANG,

an individual
("Chang")

WHEREAS ABSIG is a corporation which is in the business of identifying, purchasing, selling, credit enhancing, and insuring various financial products in the United States, including, but not limited to, residential and commercial mortgage backed securities, and other asset-backed security products;

AND WHEREAS Bishop and Chang are the key principals of ABSIG;

AND WHEREAS SOLID, or subsidiaries or affiliates thereof, has agreed to solicit prospective investors and sell various financial products of ABSIG in Sweden and the rest of the European Union;

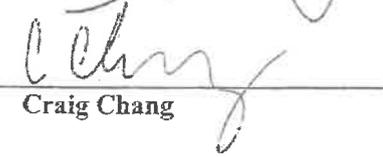
AND WHEREAS ABSIG or any of its subsidiaries or affiliates, Bishop and Chang (collectively the "ABSIG Parties") wish to grant to SOLID, its subsidiaries and affiliates, an exclusive right to provide information, solicit investors and sell various financial products and mortgage backed securities identified by the ABSIG Parties in the European Union;

NOW THEREFORE in consideration of the foregoing and the mutual covenants

IN WITNESS WHEREOF this Agreement has been made by the Parties as of the date first written above.

ABSIG LLC:

By: 
Mark Bishop

By: 
Craig Chang

and;

SOLID VENTURE CAPITAL Ltd:

By: 
Emil Amir Ingmanson

By: 
Afram Gergeo

DAILY CONFIRMATION

OPTIMUS FONDER AB

A/C No: 1209

Name: Ulf Deckmark

Date: 2013 August 29

Closed Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.) USD	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation
MARM 2005-6 4A2	576433A63	3,187,000	0.427459830	25-Jul-2013	21.000%
BOAMS 2004-L B1	05949AZH6	12,863,000	0.878488290	25-Jul-2013	35.000%
MSAC 2003-NC8 B3	61746RD57	10,696,000	0.187597052	25-Jul-2013	64.500%
LMT 2008-6 B1	52525FAH6	6,614,000	0.970099592	25-Jul-2013	62.000%
BAFC 2004-1 B2	05946XGH0	5,345,000	0.725418800	25-Jul-2013	70.000%
GSAA 2006-6 AF7	362334MZ4	4,321,000	1.000000000	25-Jul-2013	62.000%
FNLC 2005-3 M2	32113JBV6	6,000,000	1.000000000	25-Jul-2013	71.000%
SAIL 2006-4 A5	86360WAE2	30,000,000	1.000000000	25-Jul-2013	74.000%
MANA 2007-A2 A3D	59024FAG9	24,354,840	0.722626527	25-Jul-2013	35.000%
Total NAV (USD):					47,526,352

Credit Surveillance:

Bond Name	Cusip No.	Comments
[none]		

Pending Due Diligence Transactions:

Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.)	Curr. Factor	Curr. Valuation
[none]				

*** Notes:**

- * Valuations for bond portfolio liquidity is measured with a current ratio of 0.95:1.00. Assets assumed to be able to be sold within 5 business days at a price +/-5% of current valuation price.

Hayden Consulting Group, LLC

Accounts Department

hayden@haydenconsultingintl.com

One World Trade Center, 121 SW Salmon Street, Eleventh Flr, Portland, Oregon 97204, (503)510-9198

Fup bilaga 20 C

BG 72
781-3

DAILY CONFIRMATION						
OPTIMUS FONDER AB						
A/C No: 1209		Name: Ulf Deckmark			Date: 2013 August 29	
Closed Transactions:						
Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.) USD	Curr. Factor	Factor Date	Curr. Valuation	
MARM 2005-6 4A2	576433A63	3 187 000	0,427459830	25-Jul-2013	21,000%	
BOAMS 2004-L B1	05949AZH6	12 863 000	0,878488290	25-Jul-2013	35,000%	
MSAC 2003-NC8 B3	61746RDS7	10 696 000	0,187597052	25-Jul-2013	64,500%	
LMT 2008-6 B1	52525FAH6	6 614 000	0,970099592	25-Jul-2013	62,000%	
BAFC 2004-1 B2	05946XGH0	5 345 000	0,725418800	25-Jul-2013	70,000%	
GSAA 2006-6 AF7	362334MZ4	4 321 000	1,000000000	25-Jul-2013	62,000%	
FNLC 2005-3 M2	32113JBV6	6 000 000	1,000000000	25-Jul-2013	71,000%	
SAIL 2006-4 A5	86360WAE2	30 000 000	1,000000000	25-Jul-2013	74,000%	
MANA 2007-A2 A3D	59024FAG9	24 354 840	0,722626527	25-Jul-2013	35,000%	
Total NAV (USD):					47 526 352	
Credit Surveillance:						
Bond Name	Cusip No.	Comments				
[none]						
Pending Due Diligence Transactions:						
Bond Name	Cusip No.	Size (Orig.)	Curr. Factor	Curr. Valuation		
[none]						
* Notes:						
<ul style="list-style-type: none"> Valuations for bond portfolio liquidity is measured with a current ratio of 0.95:1.00. Assets assumed to be able to be sold within 5 business days at a price +5% of current valuation price. 						
Hayden Consulting Group, LLC Accounts Department hayden@haydenconsultingintl.com One World Trade Center, 121 SW Salmon Street, Eleventh Flr, Portland, Oregon 97204, (503)510-9198						

73
Bq 291.8

From: **Emil Amir Ingmanson** amir77@me.com
Subject: Re: Daily valuation reporting by Hayden...
Date: 31 juli 2014 14:20
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com

Mark

Can we sell LMT, MARM and MSAC?

Those aren't big but dropped significantly in price so it should be possible to sell them on the valuation, right?

I wanna make room for the new bond and show everyone that we're cleaning the portfolio.

Best Regards,

Emil Amir Ingmanson
+467-329 399 99
+356-999 380 99

On 31 Jul 2014, at 13:55, Mark <mailtobishop@gmail.com> wrote:

Ok

=====
Mark Bishop
+1 949 678 9574
+46 709 933 538

On 31 jul 2014, at 12:47, Emil Ingmanson <amir77@me.com> wrote:

Yes, like Mario wrote in the email.

He'll contact him directly and set it up.

Me and Mario are very good friends, we play football and go to the gym

together...

Sent from my iPhone

On 31 Jul 2014, at 13:26, Mark <mailtobishop@gmail.com> wrote:

Hopefully set it up with Tom Epperson, via email!?!

That would be me...

=====

Mark Bishop

+1 949 678 9574

+46 709 933 538

On 31 jul 2014, at 12:17, Emil Ingmanson <amir77@me.com> wrote:

I'm setting up the valuation process.

FYI

Sent from my iPhone

Begin forwarded message:

From: Mario Fountain <mfountain.vfm@bov.com>

Date: 31 July 2014 13:16:48 GMT+2

To: Emil Amir Ingmanson <amir77@me.com>

Subject: Re: Fwd: Daily valuation reporting by Hayden...

Thanks Emil,

We will be in contact with Hayden to formalise a distribution arrangement for the daily valuation of the MBS/s.

Regards,

Mario Fountain

Manager
Finance Division

Valletta Fund Services Limited

TG Complex, Suite 2, Level 3,
Triq il-Birrerija, l-Imriehel
Birkirkara BKR 3000 - Malta.
T: (356) 22755534

<mime-attachment.gif>

From: Emil Amir Ingmanson <amir77@me.com>
To: Mario Fountain <mfountain.vfm@bov.com>
Date: 31/07/2014 12:02
Subject: Fwd: Daily valuation reporting by Hayden...

Hi Mario,

Here's the information about valuation of the MBS.

Best Regards,

Emil Amir Ingmanson
+467-329 399 99
+356-999 380 99

Begin forwarded message:

From: Hayden <hayden@haydenconsultingintl.com>
Subject: Daily valuation reporting by Hayden...
Date: 9 Jul 2014 09 21 07 GMT+2

To: amir77@me.com

Reply-To: Hayden <hayden@haydenconsultingintl.com>

Emil -

I am happy to provide you with some information about our company and our bond daily valuation reporting. Please find attached our Intro Letter, Cash Flow Product Valuation Summary, and Draft Engagement Letter. Additional information can be found at "haydenconsultingintl.com".

If you have any additional questions, please contact me.

With our best regards,

Thomas Epperson

Hayden Consulting Group

hayden@haydenconsultingintl.com

[attachment "Intro letter.pdf" deleted by Mario Fountain/BOV] [attachment "HAYDEN US CASH FLOW PRODUCT VALUATION SUMMARY.pdf" deleted by Mario Fountain/BOV] [attachment "Valuation Engagement Letter - To Whom.pdf" deleted by Mario Fountain/BOV]

www.bov.com

Please consider your environmental responsibility before printing this e-mail

E-mail Disclaimer: Internet communications are not guaranteed to be secure or computer virus-free. The Bank of Valletta Group does not accept responsibility for any loss arising from unauthorised access to, or interference with, any Internet communications by any third party, or from the transmission of any computer viruses. The information contained in this message or any of its attachments may be privileged and confidential and intended for the exclusive use of the addressee. If you are not the addressee, any disclosure, reproduction, distribution or other dissemination or use of this message is strictly prohibited. Opinions or views expressed in this message belong to the author only, except where the message states otherwise and the sender is authorised to state them to be the views of the Bank of Valletta p.l.c. or any other member of the Bank of Valletta Group. If you have received this message in error, please delete it forthwith, destroy any hard copies, and kindly inform the author immediately. Replies to this email are monitored for operational and information security purposes.

From: Daniel Ungheanu danungheanu@gmail.com
Subject: RE:
Date: 24 February 2016 at 20:26
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com, Steve Bishop mailtosbishop@gmail.com, Tom Epperson epperjt@gmail.com

Sounds good. Let me know if you want me to put a call together to discuss.

Daniel

From: Mark Bishop [<mailto:mailtobishop@gmail.com>]
Sent: Wednesday, February 24, 2016 6:49 AM
To: Daniel Ungheanu <danungheanu@gmail.com>; Steve Bishop <mailtosbishop@gmail.com>; John Epperson <epperjt@gmail.com>
Subject:

Guys -

You now need to monitor "hayden@haydenintl.com" email (webmail and also put it on your mobile devices).

I am in contact with Barbaros through [hayden email as "Tom" for now](mailto:hayden@haydenintl.com). Will need to hand off this assignment soon...

Also today need to discuss:

MSF (Brenda);
Synertial (a lot of movement);
PFM;
Omniarch (Refi Fund IV bonds, buy HY corp for Fund VI).

Regards,

Mark

--

Mark Bishop
+1 949 678 9574
+44 7493 150056



Per Forsberg
Analytiker

Sammanställning av information gällande premiepensionsflyttar från Inside Active Global till Optimus High Yield 1 juni- 18 juni 2013

Bakgrund

I ärende EB-4689-16 har kammaråklagare Arne Fors inlett förundersökning avseende misstanke om grov förskingring m.m.

Uppdrag

Redovisa tillgänglig information om fondbyten för premiepensionskapital från fonden Inside Active Global¹ till fonden Optimus High Yield under perioden 2013-07-01 till 2013-07-18 genomförda från IP-adress 83.145.38.66 med User-Agent "Python-urllib/2.7"².

Material

Från Pensionsmyndigheten har underlag inhämtats angående flyttar av Premiepensionsmedel från fonden Inside Active Global till fonden Optimus High Yield. I underlaget framgår bland annat personnummer, tid för respektive flytt, vilken IP-adress som flytten genomförts från, vilken User-Agent som använts samt flyttat belopp.

Avgränsning

På grund av omfattningen av materialet redovisas endast ett utdrag i bilaga. Personnummer har i bilagan ersatts med löpnummer.

Resultat

Från 2013-07-01 till 2013-07-18 har 18277 fondflyttar från Inside Active Global till Optimus High Yield genomförts från IP-adress 83.145.38.66 och User-Agent "Python-urllib/2.7".

Dessa 18277 personers sammanlagda flyttade premiepensionskapital motsvarade vid tiden för flytten enligt underlag från Pensionsmyndigheten 2 096 161 837 SEK.

Bilaga: Förkortat exempel på underlag från Pensionsmyndigheten

¹ Vid tiden för flytten hette fonden Positiv Pension Active Global men har senare bytt namn till Inside Active Global och benämns fortsatt som så i detta PM.

² En User Agent som används av Pythonbiblioteket Urllib2



Bilaga: Förkortat exempel på underlag från Pensionsmyndigheten

Löpnr	Belopp SEK	Fondnamn	Tidpunkt Internet	IP adress	User Agent
1	147111	Optimus High Yield	2013-07-01 13:22:40	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
2	108150,17	Optimus High Yield	2013-07-01 13:23:28	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
3	115050,12	Optimus High Yield	2013-07-01 13:33:00	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
4	115900,26	Optimus High Yield	2013-07-01 13:39:21	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
5	101065,1	Optimus High Yield	2013-07-01 13:39:33	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
6	109210,9	Optimus High Yield	2013-07-01 13:39:41	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
7	24217,14	Optimus High Yield	2013-07-01 13:39:58	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
8	150791,83	Optimus High Yield	2013-07-01 13:45:26	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
9	134672,93	Optimus High Yield	2013-07-01 13:48:36	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
10	109653,1	Optimus High Yield	2013-07-01 13:51:12	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
11	118607,17	Optimus High Yield	2013-07-01 13:51:33	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
12	128078,96	Optimus High Yield	2013-07-01 13:51:52	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
13	154347,54	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:05	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
14	109348,13	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:13	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
15	152816,74	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:18	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
16	166306,18	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:30	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
17	112032,53	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:30	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
18	181338,99	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:47	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
19	81676,23	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:48	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
20	94633,5	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:55	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
21	191597,01	Optimus High Yield	2013-07-01 13:52:57	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
22	92908,78	Optimus High Yield	2013-07-01 13:53:05	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
23	68915,23	Optimus High Yield	2013-07-01 13:53:06	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
24	90150,5	Optimus High Yield	2013-07-01 13:53:13	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
25	83756,82	Optimus High Yield	2013-07-01 13:53:13	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
26	129844,69	Optimus High Yield	2013-07-01 13:53:14	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
27	62792,47	Optimus High Yield	2013-07-01 13:53:35	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
28	93257,91	Optimus High Yield	2013-07-01 13:53:51	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
29	169157,9	Optimus High Yield	2013-07-01 13:53:56	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
30	105258,97	Optimus High Yield	2013-07-01 13:54:02	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
31	159696,56	Optimus High Yield	2013-07-01 13:54:07	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
32	185440,15	Optimus High Yield	2013-07-01 13:54:15	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
33	126772,81	Optimus High Yield	2013-07-01 13:54:20	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
34	157679,85	Optimus High Yield	2013-07-01 13:54:24	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
35	66021,61	Optimus High Yield	2013-07-01 13:54:35	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
36	104121,83	Optimus High Yield	2013-07-01 13:54:45	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
37	31079,66	Optimus High Yield	2013-07-01 13:54:59	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
38	142393	Optimus High Yield	2013-07-01 13:55:12	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
39	114839,34	Optimus High Yield	2013-07-01 13:55:25	83.145.38.66	Python-urllib/2.7



40	116312,95	Optimus High Yield	2013-07-01 13:55:34	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
41	133504,75	Optimus High Yield	2013-07-01 13:55:42	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
42	83842,83	Optimus High Yield	2013-07-01 13:55:47	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
43	134361,33	Optimus High Yield	2013-07-01 13:55:55	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
44	201442,62	Optimus High Yield	2013-07-01 13:55:56	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
45	182798,6	Optimus High Yield	2013-07-01 13:56:00	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
46	105264,9	Optimus High Yield	2013-07-01 13:56:05	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
47	176280,03	Optimus High Yield	2013-07-01 13:56:06	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
48	77915,57	Optimus High Yield	2013-07-01 13:56:10	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
49	90500,11	Optimus High Yield	2013-07-01 13:56:13	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
50	20653,86	Optimus High Yield	2013-07-01 13:56:14	83.145.38.66	Python-urllib/2.7
.
.
.
18277	135420,47	Optimus High Yield	2013-07-18 14:13:39	83.145.38.66	Python-urllib/2.7

Totalt: 2.096.161.837 SEK

Totalt antal överflyttningar: 18277



Per Forsberg
Analytiker

Jämförelse av samtalstider och inloggningstider gällande premiepensionsflyttar till Optimus High Yield

Bakgrund

I ärende EB-4689-16 har kammaråklagare Arne Fors inlett förundersökning avseende misstanke om grov förskingring m.m.

Uppdrag

Jämför och redogör för tidpunkter och omständigheter för telefonsamtal där Strategi Placerings personal ringer personer och försöker ingå avtal med tidpunkter för att samma personers premiepensionskapital flyttas från fonden Inside Active Global¹ till fonden Optimus High Yield.

Material

I Ekobrottsmyndighetens förundersökning med diarienummer EB-4630-13 har 27535 ljudfiler med inspelningar av samtal eller försök till samtal mellan Strategi Placerings personal och kunder inlämnats till myndigheten av ombud för Strategi Placering. I många av dessa samtal nämns datum och personnummer för den uppringda personen. Dessa samtal har av ansvarig åklagare överlämnats till förundersökning med diarienummer EB-4689-16.

Från Pensionsmyndigheten har underlag inhämtats om flyttar av Premiepensionsmedel från fonden Inside Active Global till fonden Optimus High Yield. I underlaget ingår bland annat personnummer, tid för respektive flytt, vilken IP-adress som flytten genomförts från, vilken User-Agent som använts samt flyttat belopp.

Avgränsning

På grund av omfattningen av materialet har datum och personnummer för respektive samtal dokumenterats i ett stickprov om 2409 samtal.

Resultat

Av stickprovet framgår att 1857 unika samtal är genomförda först efter det att personens premiepensionskapital redan är flyttat från fonden Inside Active Global till Optimus High Yield.

Dessa 1857 personers sammanlagda flyttade premiepensionskapital motsvarade vid tiden för flytten enligt underlag från Pensionsmyndigheten 216 873 985,02 SEK.

¹ Vid tiden för flytten hette fonden Positiv Pension Active Global men har senare bytt namn till Inside Active Global och benämns fortsatt som så i detta PM.



Av dessa 1857 flyttar har samtliga flyttats från samma IP-adress 83.145.38.66 och samtliga 1857 flyttar har använt samma User-Agent "Python-urllib/2.7"².

Från genomgången av samtal kan konstateras att det förekommer ljudfiler där inget samtal förekommer, det förekommer dubletter och tripletter av samma samtal samt att samma samtal förekommer med olika starttider för inspelningen. Detta gör att antalet unika samtal understiger 27535.

65 samtal är identifierade dubletter, tripletter eller samtal till samma person och räknas bara en gång (det tidigaste samtalet).

30 samtal är genomförda samma dag som premiepensionskapitalet flyttas och då det inte framgår vilken tid samtalet genomförs går det inte att avgöra om samtal skett före eller efter samtal.

13 samtal är genomförda innan premiepensionskapitalet flyttas, d.v.s. där samtycke på förhand har kunnat inhämtas.

I underlaget förekommer även så kallade "cold calls" där Strategi Placering ringer upp personer utan någon som helst tidigare relation till varken Strategi Placering eller Positiv Pension i syfte att värva dem som kunder.

431 samtal innehåller personnummer som inte förekommer i underlaget från Pensionsmyndigheten, d.v.s. de har inte flyttats från Inside Active Global till Optimus High Yield.

Slutsats

Av 1900 samtal som har kunnat matchas mot uppgifter från Pensionsmyndigheten har:

1857 samtal genomförts efter flytten är genomförd

30 samtal är genomförda samma dag som flytten

13 samtal är genomförda innan flytten.

Samtliga 1900 flyttar är genomförda från IP-adress 83.145.38.66 och samtliga flyttar har använt samma User-Agent "Python-urllib/2.7".

² En User Agent som används av Pythonbiblioteket Urllib2



PM om metadata för dokument Jelena_Saalismaa.pdf

Inledande uppgifter

Undersökningen begärd av: Analytiker Per Forsberg	Datum för beslut: 2017-11-09	Beslagsnummer: 2017-9000-BG721-6
--	---------------------------------	-------------------------------------

Undersökningen utförd av IT-forensiker: Magnus Lindahl	Undersökningen påbörjad: 2017-11-09
---	--

Dokumentet med filnamn Jelena_Saalismaa.pdf hittades på beslag 2017-9000-BG721-6 bland filer tillhörande användare "markbishop".

Uppdraget: Plocka fram vem, som enligt uppgifter i filsystemet, var författare till dokumentet

Analys

I metadata för dokumentet hittades följande data:

Author	Emil Amir Ingmanson
CreationDate	2013-06-22 18:28:42

Resultat

Angiven författare när dokumentet skapades var, enligt information i filsystemet, Emil Amir Ingmansson.

Övriga noteringar:

Beslag 2017-9000-BG721-6 var en bärbar dator av modell MacBook Air som anträffades på matsalsbordet på Engelbrektsgatan 10.



Namn : Jelena Saalismaa
 Personnummer : 197505165105

Dagens datum : 2013-06-22

Personnummer	19750516-5105	Län	STOCKHOLM
Namn	Jelena Saalismaa	Kommun	STOCKHOLM
Folkbokföringsadress	C/O Markus Gröndstroem Bjurholmsplan 29 LGH 1302 116 63 STOCKHOLM	Församling	KATARINA
Övrig adressinformation	Klicka här		
Civilstånd	Ej gift		

Tidigare adress

TYP	ADRESS	C/O	POSTNUMMER	ORT	LAND	FRÅN DATUM	TILL DATUM
Folkbokföringsadress	Sankt Paulsgatan 22 C LGH 1104	Johan Häggström	118 48	STOCKHOLM		2012-09-17	2013-03-11
Folkbokföringsadress	Tranrvägen 3		953 36	HAPARANDA		2003-10-17	2012-09-17

Övrig adressinformation

Folkbokföringsadress sedan: 2013-03-11

Inkomstuppgifter

INKOMSTÅR	2012		2011		2010
Överskott av tjänst	139 250	+17,7 %	169 199	27,3 %	132 936
Överskott av aktiv näringsverksamhet	0	-	0	-	0
Överskott av passiv näringsverksamhet	0	-	0	-	0
Allmänna avdrag	2 700	-10,0 %	3 000	-9,1 %	3 300
Taxerad förvärvsinkomst	136 500	-17,8 %	166 100	28,2 %	129 600
Inkomst av kapital	0	-	0	-	0
Underskott av kapital	12 914	1,9 %	12 672	71,0 %	7 412
Sammanräknad inkomst	123 586	-19,5 %	153 428	25,6 %	122 188
Slutgiltig skatt	26 561	-13,6 %	30 726	0,3 %	30 822
Mervärdesskatt	0	-	0	-	0

Betalningsanmärkningar

Utmätningsförsök

Allmänna mål

Enskilda mål

TOTALT ANTAL:

2 st

7 st

9 st

18 ST

Senaste anmärkning

Typ Utmätning och övriga anmärkningar

Borgenär

Datum 2013-06-05

Belopp

Skuldsanering

Inga registrerade

Skuldsaldo hos Kronofogden (2013-06-07)

Enskilda mål	0 SEK	Antal Enskilda mål	0 st
Allmänna mål	13 798 SEK	Antal Allmänna mål	1 st

TOTAL 13 798 SEK TOTAL ANTAL 1 ST

Skuldsaldohistorik från Kronofogden

DATUM	ENSKILDA MÅL	ALLMÄNNA MÅL	TOTAL SUMMA
2013-04-12	0 st	3 st	21 632 SEK
2012-10-05	0 st	2 st	20 191 SEK
2012-09-07	0 st	1 st	18 790 SEK
2012-08-03	1 st	1 st	4 047 SEK
2012-07-27	1 st	1 st	4 045 SEK
2012-07-20	1 st	1 st	4 043 SEK
2012-07-13	1 st	1 st	4 041 SEK
2012-07-06	1 st	1 st	4 039 SEK
2012-06-29	1 st	0 st	2 636 SEK

Utmätningförsök och återtagningsmål

DATUM	TYP	KOMMENTARER
2013-06-05	Utmätningförsök	- Kontroll av löneförhållande avseende löneutmatning - Registerforskning vid fullständig tillgångsundersökning
2011-03-08	Utmätningförsök	- Galdenärskontakt har skett - Kontroll av löneförhållande avseende löneutmatning - Registerforskning vid fullständig tillgångsundersökning

Allmänna mål

DATUM	SUMMA	TYP	KOMMENTARER
2013-04-11	841	TV-avgift	
2012-10-03	801	TV-avgift	
2012-07-04	801	TV-avgift	
2011-10-05	801	TV-avgift	
2011-06-15	801	TV-avgift	
2011-04-06	801	TV-avgift	
2011-01-05	801	TV-avgift	
TOTAL:	5 647	7 ST	

Enskilda mål

DATUM	SUMMA	BORGENÅR	KOMMENTARER
2012-07-25	1 822	Haparanda kommun	Utslag
2011-12-21	1 144	TeliaSonera Sverige Aktiebolag	Utslag
2011-12-08	7 881	HSB Bostadsrättsförening Kantarellen i Haparanda	Utslag
2011-06-09	1 090	STIFTELSEN HAPARANDABOSTÄDER	Utslag
2011-04-18	4 988	HSB Bostadsrättsförening Kantarellen i Haparanda	Utslag
2011-04-11	545	STIFTELSEN HAPARANDABOSTÄDER	Utslag
2010-12-08	1 044	Haparanda kommun	Utslag
2010-11-24	4 905	Norbottens läns landsting	Utslag
2010-09-22	3 166	J&J LAKKAPÄÄ OY	Utslag
TOTAL:	26 585	9 ST	

Scoring

Sannolik betalningsförmåga [1-100] Ingen scoring Utmätningförsök

Förklaring till vår Scoringskala

POÄNG	SANNOLIK BETALNINGSFÖRMÅGA
70 - 100	Mycket hög
40 - 69	Hög
20 - 39	Medel
1 - 19	Låg

Ingen Scoring Exempel då scoring inte beräknas är då personen har beviljad skuldsanering, har registrerat utmätningförsök eller är spärrad

Bolagsengagemang

ORGNR	FÖRETAGSNAMN	FUNKTION	TILLTRÄDE	STATUS
716415-8094	HSB Bostadsrättsförening Kantarellen i H...	Ledamot	2009-11-09	Aktiv

Översikt

Antal fastigheter	0 st
Totalt tax. värde	0 SEK
Genomsnittligt ägande %	0 %
Tax. värde byggnad ägd del	0 SEK
Tax. värde mark ägd del	0 SEK
Totalt tax. värde ägd del	0 SEK
Inga fastigheter registrerade	

© Copyright - Safe Information Group NV



August 9, 2013

I-Ming Lee

Crown Brand Corporation Limited

Rooms 05-15, 13A/F, South Tower, World Finance Centre, Harbour City

17 Canton Road, Tsim Sha Tsui, Kowloon, Hong Kong

via email: ilee@cbclimited.com.hk

c.c.: Brenda Prackup

via email: admin@prackuplaw.com

Re: Share Purchase Agreement, dated July 1, 2013

Dear Mr. Lee:

We have attempted to reach you by telephone several times during the last week regarding payments due us for the above referenced transaction. To date, we have not received a response from you. This letter will put into writing a formal demand for payments under the specific Share Purchase Agreement (the Agreement) dated July 1, 2013.

Our current demand is for the Purchase Price of SEK 46.673.167, which was to be paid July 31, 2013. The Purchase Price consists of the Verified Purchase Price of SEK 43.166.666, plus the Recovery Purchase Price (Additional) of SEK 4.437.401, plus the Equity of SEK 3.456.600, less the Preliminary Verified Purchase Price already paid of \$675.000 (SEK 4.387.500 using SEKUSD of 6.5:1).

We request that Crown Brand Corporation acknowledge and agree to comply with the terms and conditions of the Agreement. Please contact our office as soon as possible to confirm Crown Brand Corporation's receipt and compliance with this request. Thank you in advance for your courtesy and cooperation.

Sincerely,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Mark Bishop'.

Mark Bishop

ABS Investment Group

707 Broadway, 18th Floor, San Diego, CA 92101

(877) 560-6637

August 23, 2013

DRAFT

Mark Bishop
ABS Investment Group
707 Broadway, 18th Floor
San Diego, CA 92101
Via email: mbishop@absig.com

Re: Demand letter, dated August 9, 2013
Share Purchase Agreement, dated July 1, 2013 (the "Agreement")

Dear Mr. Bishop:

This letter will put into writing that your demands are currently refused until further research can be performed on what we believe to be significant breaches of the subject Agreement by Seller.

Furthermore, we are informing you, per Section 11 of the Agreement (and preserving our rights under such Section 11), that we have suffered significant Loss that we are in the process of quantifying. Losses appear to be from the following events/acts, however, we reserve the right to expand upon our Losses and sources and cures as our research unfolds additional Losses:

1. Annual Contract Fees cannot be collected, as no client agreements have been delivered to Buyer. Furthermore, as the Company is now in bankruptcy, if the client agreements are eventually discovered, they will become property of the bankruptcy administrator and such potential revenue shall never inure to the benefit of Seller or Buyer. The client agreements are unenforceable, which nullifies payments under Additional Purchase Price, Sections 4.4(1), 4.5, 8.3.2(1), and 6.3(a).
2. The amount under Section 4.3(2) cannot be paid to Seller, as such funds were impounded by the Gothenburg court by "freezing" all available accounts of the Company, and subsequently became property of the bankruptcy administrator and such potential funds shall never inure to the benefit of Buyer.
3. Sections 7.2(v) and (vi) have been breached by Seller, as "a list of all Clients" should have included Client Agreements which are part of the "owned" or ownership of the Clients by the Company, and Buyer believes that Seller had knowledge that Client Agreements were and are not available.
4. Section 8.3.2(1) is null and void and without effect, as client agreements are unenforceable, and therefore Client Contract Fees cannot be paid and cannot be guaranteed as a Guaranteed Client Contract Fee.

Additional losses may be discovered as a result of loss of share value due to improper disclosures, lack of important documents (i.e.: client agreements), and pending police and regulatory investigations. Furthermore, we may be seeking relief for the Preliminary Verified Purchase Price already paid, attorney fees, and unspecified damages and opportunity costs.

The foregoing is not a complete list of rights, damages, losses, and claims with respect to the Agreement, and all such rights are reserved.

Sincerely,

Brenda Prackup, Attorney
Attorney for Crown Brand Corporation Limited
admin@prackuplaw.com

From: "Oskar Berggren" <oskar.berggren@assume.se>
Sent: 2012-09-25 14:02:36 +0200
To: Henrik Jacobsson <jacobsson.h@gmail.com>; Peter Sparre <sparre.p@gmail.com>
Subject: VB: Affärs möjligheterŠ

Med vänliga hälsningar / Best regards

Oskar Berggren

Mobil: +46 704 90 23 95

Email: oskar.berggren@assume.se

Vädursgatan 5, 412 50 Göteborg

Från: Emil Amir Ingmanson [mailto:eai@solidequity.se]

Skickat: den 25 september 2012 11:51

Till: Oscar

Ämne: Affärs möjligheterŠ

Hej Oscar,

Tack för ett trevligt möte fredags!

Jag återkommer här med några förslag som kan ligga till grund för en eventuell affär mellan Positiv pension och Traction Fonder med partners.

1. Positiv Pension lägger till fonden, Traction High Yield, i sitt fondutbud och placerar allt kapital överstigande 1 miljard SEK i den fonden. Ersättning utgår då med 0,92% per år upp till en miljard SEK i investerat kapital. Detta förutsätter att Ni tar in PIN kod på kunderna och levererar dessa till oss. Annars kan vi inte veta vilka pengar i fonden som avser era kunder. Ni erhåller dessutom samma ersättning för allt kapital som vi tar in i tjänstepension och privat sparande på dessa kunder.
2. Vi skapar Positiv Pension för 2 000 000 SEK. Betalning utgår då med ett förskott om 2 000 000 SEK, och därefter 1% up front på allt kapital som förs över till fonden, Traction High Yield. Därefter betalas 0,5% ut år 2 och 0,25% år 3 för allt kapital som dessa kunder har i fonden, inklusive tjänstepension och

6021-1

From: Oskar Berggren <oskar@insalesgbg.se>
Sent: 2013-01-29 15:59:17 +1100
To: Niclas Tapper <niclas@insalesgbg.se>; Peter Sparre <sparre.p@gmail.com>; Henrik Jacobsson <jacobsson.h@gmail.com>
Subject: Fwd: Eventuell affär...

Skickat från min iPhone

Vidarebefordrat brev;

Från: Emil Amir Ingmanson <eai@solidequity.se>
Datum: 29 januari 2013 01:43:08 GMT+11:00
Till: Oscar <oskar@positivpension.se>
Ämne: Eventuell affär...

Hej Oscar,

Jag ser att Ni får mycket kritik i media just nu och Er affärsmodell känns inte direkt framtids säker.

Jag vill därför på nytt erbjuda Er möjligheten att sälja kundstocken till oss eller att allokera om era kunders pengar till vår fond.

Vi kan erbjuda 6 000 000kr / miljard i kapital up front plus 0,6% löpande på förvaltad kapital. När vi säljer på kunderna tjänstepension och andra spar produkter så utgår dessutom samma provision på det förvaltade kapitalet som för PPM pengarna.

Årsavgiften och ägandet av kunderna kan Ni behålla om Ni vill. Vi är endast intresserade av förvaltningen. Performance i vår High Yield fond är extremt bra, c:a 1% i månaden sedan start till en mycket låg risk.

Best Regards,
 E-A Ingmanson



Hammarby Kaj 16
 120 30 Stockholm, Sweden

+467-329 399 99
 +356-999 380 99

www.solidequity.se
eai@solidequity.se

SOLID EQUITY

Delivered-To: sparre.p@gmail.com
Received: by 10.204.164.200 with SMTP id f8csp128080bky; Mon, 28 Jan 2013 20:59:31 -0800 (PST)
X-Received: by 10.68.231.40 with SMTP id td8mr741754pbc.48.1359435570162; Mon, 28 Jan 2013 20:59:30 -0800 (PST)
Return-Path: <oskar@insalesgbg.se>
Received: from csmt3p3.one.com (csmt3p3.one.com. [91.198.169.23]) by mx.google.com with ESMTPS id x6si11521176pay.35.2013.01.28.20.59.28 (version=TLSv1 cipher=RC4-SHA bits=128/128); Mon, 28 Jan 2013 20:59:29 -0800 (PST)
Received-SPF: neutral (google.com: 91.198.169.23 is neither permitted nor denied by best guess record for domain of oskar@insalesgbg.se) client-ip=91.198.169.23
Authentication-Results: mx.google.com; spf=neutral (google.com: 91.198.169.23 is neither permitted nor denied by best guess record for domain of oskar@insalesgbg.se) smtp.mail=oskar@insalesgbg.se
Received: from [192.168.122.171] (194.121-134-203.corp.mel.iprimus.net.au [203.134.121.194]) (using TLSv1 with cipher AES128-SHA (128/128 bits)) (No

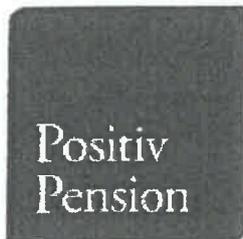
B6622-25

From: Niclas Tapper <niclas@positivpension.se>
Sent: 2013-04-23 21:34:18 +0000
To: 'Henrik Jacobsson' <jacobsson.h@gmail.com>
Subject: RE: Nytt erbjudande...

Det spelar ingen roll, köpesumman kan avbetalas.

Med vänliga hälsningar / Best regards

Niclas Tapper
Affärsutvecklare



E-post: niclas@positivpension.se
Hemsida: www.positivpension.se

Telefon: 0708-98 10 74

Adress: Vädursgatan 5, 412 50 Göteborg

From: Henrik Jacobsson [mailto:jacobsson.h@gmail.com]
Sent: den 23 april 2013 21:25
To: Niclas Tapper
Subject: Re: Nytt erbjudande...

Instämmer! Vi har ju fått besked om att betalning för en försäljning går till ägarbolagen skattefritt. Hur fungerar det då stora delar betalas månadsvis under tre år?

Mvh

//Henrik

23 apr 2013 kl. 20:28 skrev "Niclas Tapper" <niclas@positivpension.se>:

Det är solid Equity som är köpande part men det är samma skit för mig.

Mark's bolag borde vara köpare, ingen annan. Jag är skarpt kritisk till att det inte är Mark's

From: Lennart B. Johansson lennart.b.johansson@hotmail.com
Subject: RE: StrategiPlacering etc
Date: 9 Apr 2013, 17:35:48
To: Mark mailtobishop@gmail.com

Friday 11am -Noon OK with you ?
Regards
LBJ

Skickat från Windows E-post

Från: Mark
Skickat: den 9 april 2013 16:09
Till: Lennart B. Johansson
Ämne: Re: StrategiPlacering etc

Yes. You may book the meeting either Thursday or Friday. Let me know.
Regards. M

=====
Mark Bishop
+1 949 678 9574
+46 709 933 538

On 9 apr 2013, at 15:08, "Lennart B. Johansson"
<lennart.b.johansson@hotmail.com> wrote:

Hi Mark,

First Emil, Ulf and myself had a good meeting with the guys from Positiv Pension in Gothenburg and then there was this big Company meeting where we were both introduced. It feels good to be part of the team :).
If you are in Stockholm thursday and/or friday this week I would like to see you and present my partner in CIMknows, the software Company I mentioned. Leif Bohman is the brain behind this algoritm based software method which we would like to present to you. We are now in a phase where we will go Commercial and your input will be most valued. Leif who resides in Lund could see you either on thursday between 1 to 3.30 pm or friday the whole day.
Do you have 1 hour or so during these days ?

Best regards
/Lennart B Johansson
0733-523205

ps I am coming myself to the office to see Emil tomorrow in the afternoon so we could touch base then ! ds

From: **Emil Ingmanson** eai@solidequity.se
Subject: Re:
Date: 25 mars 2013 19:23
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com

Mark -

It's really sad that you can't be here with me. I hope you trust me to handle the negotiations in your absence. Please call me when you have time so you can give me some coaching before the meeting.

I'm looking forward to see you on Wednesday!

Best Regards,

E-A Ingmanson

Sent from my iPhone

23 mar 2013 kl. 19:44 skrev Mark Bishop <mailtobishop@gmail.com>:

Emil -

I just looked at my meeting schedule and flight schedule. I depart California on Tuesday morning (8:00), and arrive in Arlanda on Wednesday morning the 27th at 7:30.

So I can make at the Scandic meetings on the 27th, but can not get to Gothenburg with you on Tuesday.

M

--

Mark Bishop
+1 949 678 9574
+46 709 933 538

From: Emil Ingmanson eai@solidequity.se
Subject: Re: Positiv...
Date: 14 Apr 2013, 11:07:34
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com

I'm planning to go to Gothenburg on Thursday and meet them with Peter. I think it would be very good if you also could join us.

I've tried to reach Niklas, but he haven't responded yet.

Best Regards,

E-A Ingmanson

Sent from my iPhone

14 apr 2013 kl. 11:05 skrev Mark Bishop <mailtobishop@gmail.com>:

Emil - How can we move the Positiv Pension deal forward? I want to stay "liquid" to make sure we can do the deal,,, but I don't like holding cash. I know its Sunday, but lets continue to make positive steps. Let me know.

M

--

Mark Bishop

+1 949 678 9574

+46 709 933 538

From: Emil Ingmanson eai@solidequity.se
Subject: Re: Wire for the LMT bond...
Date: 20 May 2013, 23:21:55
To: Mark Bishop mailtobishop@gmail.com

Hi Mark,

It was a bank holiday in Germany today. I hope it'll come tomorrow...

I've talked to Niclas a lot today and I think he's ok with moving the clients to SP. he just wants to change the name of the company to Positiv Placering...

Best Regards,

E-A Ingmanson

Sent from my iPhone

20 maj 2013 kl. 18:33 skrev Mark Bishop <mailtobishop@gmail.com>:

Emil -

I have not received payment for the LMT bond yet. Please check with your bank tomorrow on the status of the wire.

M

--

Mark Bishop
+1 949 678 9574
+46 709 933 538



SHARE PURCHASE AGREEMENT

1 PARTIES

1.1 This share purchase agreement (the "Agreement") is entered into on June 28, 2013 between:

- (I) Assume Holding AB, 556913-1518, Vådursgatan 5, SE-412 50 Gothenburg, Sweden
- (II) Dynamiq Creation AB, 556861-9216 Kupeskärsgatan 63, SE-421 60 Västra Frölunda, Sweden, ((I) and (II) jointly the "Sellers"); and
- (III) ABS Investment Group LLC, EIN 26-2119490, 707 Broadway, San Diego, CA 92101, (the "Buyer");

1.2 The Sellers and the Buyer may hereinafter be referred to individually as a "Party" or collectively as the "Parties".

2 BACKGROUND

2.1 Positiv Pension i Sverige AB, 556791-9856, (the "Company") with a registered share capital of SEK 102,000 divided into 1,020 shares (the "Shares"). The Sellers owns all of the Shares.

2.2 The Sellers have agreed to sell to the Buyer all shares in the Company and the Buyer has agreed to purchase all shares in the Company from the Sellers.

3 DEFINITIONS AND INTERPRETATION

3.1 The following terms, used in this Agreement, have the following meanings:

- | | |
|-----------------------------|---|
| "Additional Client" | means a client owned by the Company, verified by personal numbers and PIN-codes during the Recovery Period in accordance with Section 8.3.1. |
| "Additional Purchase Price" | means the Client Contract Fee and the Fund Revenue. |
| "Aggregate Client" | means the Client and the Additional Client. |
| "Annual Contract Fees" | means the total contract fee paid by the Aggregate Client during a twelve (12) month period in accordance with any enforceable client agreement between the Company and the Aggregate Client. |



This Agreement has been executed by the Parties in two (2) copies and each Party has retained one copy.

The Sellers

ABS INVESTMENT GROUP, LLC
The Buyer

Sellers' signatures witnessed by:

Buyer's signature witnessed by:

Christian Gurnarsson
MAQS Law Firm
Mark Bishop
JUNE 28, 2013

The Shareholders' undertakings:

We, the Shareholders of the Sellers, Peter Sparre, 771212-4838, Henrik Jacobsson, 860123-4894, Niclas Tapper, 781110-4830 and Oscar Berggren, 781224-8214, accept to be bound by the Clauses 15 - 19 of this Agreement.

Date:

Peter Sparre
Henrik Jacobsson
Niclas Tapper
Oscar Berggren

The Shareholders' signatures above witnessed by:

Christian Gurnarsson
MAQS Law Firm

SHARE PURCHASE AGREEMENT

1 PARTIES

1.1 This share purchase agreement (the "**Agreement**") is entered into on July 1, 2013 between:

- (I) **Crown Brand Corporation Limited**, registration number 60552411-000-11-12-7, Rooms 05-15, 13A/F, South Tower, World Finance Centre, Harbour City, 17 Canton Road, Tsim Sha Tsui, Kowloon, Hong Kong (the "**Buyer**"); and
- (II) **ABS Investment Group LLC**, registration number 26-2119490, 707 Broadway, 18th Floor, San Diego, CA 92101 (the "**Seller**");

1.2 The Seller and the Buyer may hereinafter be referred to individually as a "**Party**" or collectively as the "**Parties**".

2 BACKGROUND

2.1 Positiv Pension i Sverige AB, 556791-9856, (the "**Company**") with a registered share capital of SEK 102,000 divided into 1,020 shares (the "**Shares**"). The Seller owns all of the Shares.

2.2 The Seller has agreed to sell to the Buyer all shares in the Company and transfer its right, title, interest and obligations under this Agreement to the Buyer, and the Buyer has agreed to purchase all shares in the Company from the Seller, and additionally assume all right, title, interest and obligations of Seller under this Agreement.

3 DEFINITIONS AND INTERPRETATION

3.1 The following terms, used in this Agreement, have the following meanings:

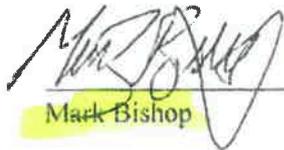
- | | |
|------------------------------------|---|
| "Additional Client" | means a client owned by the Company, verified by personal numbers and PIN-codes during the Recovery Period in accordance with Section 8.2.1. |
| "Additional Purchase Price" | means the Client Contract Fee and the Fund Revenue. |
| "Aggregate Client" | means the Client and the Additional Client. |
| "Annual Contract Fees" | means the total contract fee paid by the Aggregate Client during a twelve (12) month period in accordance with any enforceable client agreement between the Company and the Aggregate Client. |

IL

This Agreement has been executed by the Parties in two (2) copies and each Party has retained one copy.

The Seller:
ABS Investment Group

The Buyer:
Crown Brand Corporation Limited


Mark Bishop Dated 7-1-2013


I-Ming Lee Dated 7/1/2013

Seller's signature witnessed by:

Buyer's signature witnessed by:





KÖPEKONTRAKT (nedan Avtalet)

Säljare: Positiv Pension i Sverige AB (556791-9856), Vädursgatan 5,
412 50 Göteborg, nedan **Säljaren**

Köpare: Strategi Placering i Skandinavien AB (556860-5082), Box 14,
121 25 Stockholm-Globen, nedan **Köparen**

1. Bakgrund

1.1 Säljarens verksamhet var tidigare att lämna råd och rekommendationer till enskilda om pensionsförvaltning. Säljaren har -efter att verksamheten inlett- inte uppfattat att det uppfyller Finansinspektionens krav att bedriva dylik verksamhet, jämlikt Lagen (2007:528) om värdepappersmarknaden.

Efter förhandlingar har parterna kommit överens om att Säljaren till Köparen skall upplåta det kundregister med aktiva enskilda privatpersoner till vilka Säljaren lämnat råd och rekommendationer om pensionsförvaltning, som beskrivs nedan, till Köparen på i detta Avtal angivna villkor.

2. Köpeobjekt

2.1 Överlåtelsen avser möjlighet att ta del av och få ensamrätt till det av Säljarens rörelse som omfattar kundregistret. För det fall Säljarens rörelse påverkas härav kommer även vissa anställda att erbjudas anställning i Köparens rörelse på likvärdiga villkor.

Emedan verksamheten skall avvecklas intill dess eventuellt tillstånd erhålles från Finansinspektionen äger Köparen även ta del av de immateriella rättigheterna till Säljarens hemsida, nedan Immateriella Rättigheterna.

3. Överlåtelseförklaring

3.1 Säljaren överlåter härmed det Kundregister som Säljaren innehar till Köparen att tillträdas denna dag, nedan **Tillträdesdagen**. På Tillträdesdagen övergår äganderätten till kundregistret till Köparen.

4. Köpeskillingen

4.1 Köpeskillingen för kundregistret uppgår, med anledning av Köparens avsikt att avveckla verksamheten intill dess tillstånd erhålles, till två kronor och femtio öre per kund som ingår i registret, såväl aktiv-/uppsagd- som passiv kund.

Priset är cirka 25% högre jämfört med förvärv av adressregister från PAR.²
Detta med hänsyn till att merparten av adresserna i kundregistret är aktiva kunder inom pensionsförvaltning.

5. Betalning av köpeskillingen

5.1 Köpeskillingen skall erläggas senast 30 dagar efter undertecknandet av detta avtal. Betalning skall erläggas till Positiv Pensions ombud, Bankgiro; 5697-8620, med angivande av "Positiv Pension förvärv".

6. Säljarens garantier

6.1 Säljaren garanterar att det inte finns några inskränkningar i rätten till att upplåta kundregistret och i de övriga delar i Säljarens verksamhet som ingår i överlåtelsen.

7. Handlingar avseende kundregistret

7.1 På Tillträdesdagen skall Säljaren till Köparen överlämna alla de handlingar som Köparen behöver för att kunna nyttja adressregistret på ett ändamålsenligt sätt.

8. Tvist

8.1 Tvist i anledning av detta Avtal skall som första instans avgöras vid Stockholms tingsrätt.

Delta Avtal har upprättats i två (2) exemplar varav parterna tagit var sitt.

Stockholm den 2 juli 2013

Positiv Pension i Sverige AB

Alena Saalimaa
Alena Saalimaa

Strategi Placering i Skandinavien AB

Jonas Johansson
Jonas Johansson

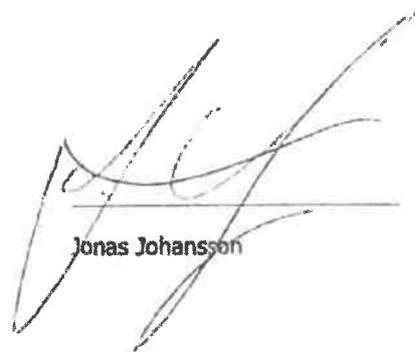
Luciano Raccana

Avräkning köpeskillning Strategi Placering i Skandinavien AB (556860-5082)**visavi Positiv Pension i Sverige AB (556791-9856)**

Att erläggas enligt avtalet. 2,5 kronor/kund	55 235
Antal kunder i kundregistret	27 766
Antal aktiva kunder	22 094
Slutlig köpeskillning att erlägga till Positiv Pension Sverige AB	55 235

Stockholm juli månad 2013

Strategi Placering i Skandinavien AB


Luciano Racana
Jonas Johansson

Danske Bank
Direktkontoret Företag
Box 328
S-581 03 Linköping
Telefon 0752-484930
Telefax 0752-482995
SWIFT-BIC: DABASESX
www.danskebank.se

Betalningstyp:	Kontoöverföring utan avl
Betalningsinformation	
Avsändarens konto:	Företagskonto - 13670157948 SEK
Meddelande till avsändaren:	Positiv Pension
Mottagarens konto:	12550311957 DANSKE BANK SVERIGE
Text på mottagarens kontoutdrag:	Köpeskilling
Belopp:	55.235,00 SEK
Betalningsdag:	2013-08-28
Statusinformation	
Betalningsstatus:	Genomförd
Betalningshistorik	
Registrera	2013-08-28 av 412775
Godkänd:	2013-08-28 av 412775
Tekniska referenser	
Bankens arkivreferensnummer:	5855657237

Utskrift från Business Online 17:28 - 2013-08-28 av 412775 - Roine Sundberg

Stockholm
2013-06-29

VERIFICATION OF PIN-CODES AND PPM BALANCES

Positiv Pension i Sverige AB (556791-9856)

The result of the verification of the PIN-codes and PPM balances made in Stockholm 29 of june 2013 is:

- Verified clients with correct PIN-code: 20455
- Verified total balance of the PPM-investments: 2.256.512.338 SEK (Swedish krona)

The verification is executed by the personal and system held by the buyer.

This is verified and agreed by both parties.

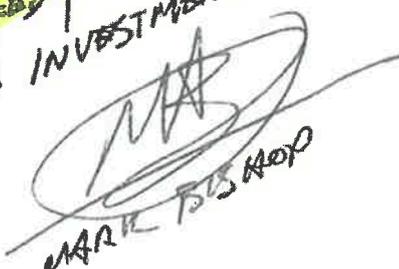
The Sellers representatives

The Buyer's representative

Henrik Jakobsson

Emil Amir Ingmanson

Peter Sparre

AGREED & ACCEPTED:
ABS INVESTMENT GROUP
 BY: 
MARK BISHOP

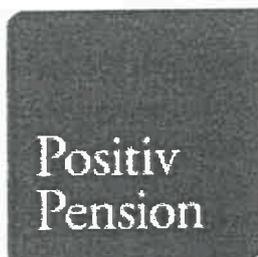
B6622-25

From: Niclas Tapper <niclas@positivpension.se>
Sent: 2013-04-23 21:34:18 +0000
To: 'Henrik Jacobsson' <jacobsson.h@gmail.com>
Subject: RE: Nytt erbjudande...

Det spelar ingen roll, köpesumman kan avbetalas.

Med vänliga hälsningar / Best regards

Niclas Tapper
Affärsutvecklare



E-post: niclas@positivpension.se
Hemsida: www.positivpension.se

Telefon: 0708-98 10 74

Adress: Vädursgatan 5, 412 50 Göteborg

From: Henrik Jacobsson [mailto:jacobsson.h@gmail.com]
Sent: den 23 april 2013 21:25
To: Niclas Tapper
Subject: Re: Nytt erbjudande...

Instämmer! Vi har ju fått besked om att betalning för en försäljning går till ägarbolagen skattefritt. Hur fungerar det då stora delar betalas månadsvis under tre år?

Mvh

//Henrik

23 apr 2013 kl. 20:28 skrev "Niclas Tapper" <niclas@positivpension.se>:

Det är solid Equity som är köpande part men det är samma skit för mig.

Mark's bolag borde vara köpare, ingen annan. Jag är skarpt kritisk till att det inte är Mark's

bolag som köper och garanterar betalning osv.

Emil är en ful fisk och han skulle blåsa oss utan att tveka om han kan spara 100 miljoner på det.

Med vänliga hälsningar / Best regards

Niclas Tapper
Affärsutvecklare

<image001.jpg>

E-post: niclas@positivpension.se
Hemsida: www.positivpension.se

Telefon: 0708-98 10 74

Adress: Vädursgatan 5, 412 50 Göteborg

From: Henrik Jacobsson [<mailto:jacobsson.h@gmail.com>]
Sent: den 23 april 2013 19:52
To: Niclas Tapper
Cc: Peter Sparre; Oskar Berggren
Subject: Re: Nytt erbjudande...

10.00 blir bra. Ska vi gå vidare måste vi också kräva garantier utöver SP AB som de i praktiken kan stänga när som.

Mvh

//Henrik

23 apr 2013 kl. 19:44 skrev "Niclas Tapper" <niclas@positivpension.se>:

Kolla på detta.

Vi ses på PP's kontor imorgon kl. 10.00 och diskuterar om vi vill sälja eller inte.

Om vi vill sälja så får vi komma överens om vilka klausuler som vi kan gå med på.

Med vänliga hälsningar / Best regards

Niclas Tapper
Affärsutvecklare

<image001.jpg>

E-post: niclas@positivpension.se
Hemsida: www.positivpension.se

Telefon: 0708-98 10 74

Adress: Vädursgatan 5, 412 50 Göteborg

From: Emil Amir Ingmanson [<mailto:eai@solidequity.se>]
Sent: den 23 april 2013 17:45
To: Niclas Tapper
Subject: Nytt erbjudande...

Hej,

Här kommer det reviderade budet:

1. Solid Equity betalar 10 000 000 SEK vid köpet av aktierna.
2. Solid Equity betalar 1 % på kapitalet som Positiv Pension har lämnat över i form av aktiva PIN koder efter 90 dagar minus de 10 000 000 SEK som redan har betalats.
3. Solid Equity betalar 0,65 % per år på det kapital som överlämnades i punkten 2 i 36 månader.
4. Solid Equity betalar 100 % av netto intäkten av medlemsavgifterna som kunderna betalar i 36 månader.
5. Solid Equity betalar en tilläggsköpeskilling om 0,75 % på kapitalet i punkten 2 efter 12 månader.
6. Solid Equity garanterar att accept inhämtas från alla kunder innan kapitalet flyttas till Optimus High Yield eller någon annan fond.

Total köpeskilling över 36 månader blir

Betalning 1, 2, 3 35, 000 000 SEK

Fondavgift 39, 000 000 SEK

Totalt 74, 000 000 SEK plus alla medlemsavgifter.

Solid Equity avser att skriva ett samarbetsavtal med ägarna till Positiv Pension avseende framtida försäljning av finansiella tjänster, där 50 % av aktierna i Strategi Placering utgör en del av betalningen över 36 månader.

Best Regards,

E-A Ingmanson

<21256E5B-5599-47E1-B36B-02B91354B64D[18].png>

Hammarby Kaj 16
120 30 Stockholm, Sweden

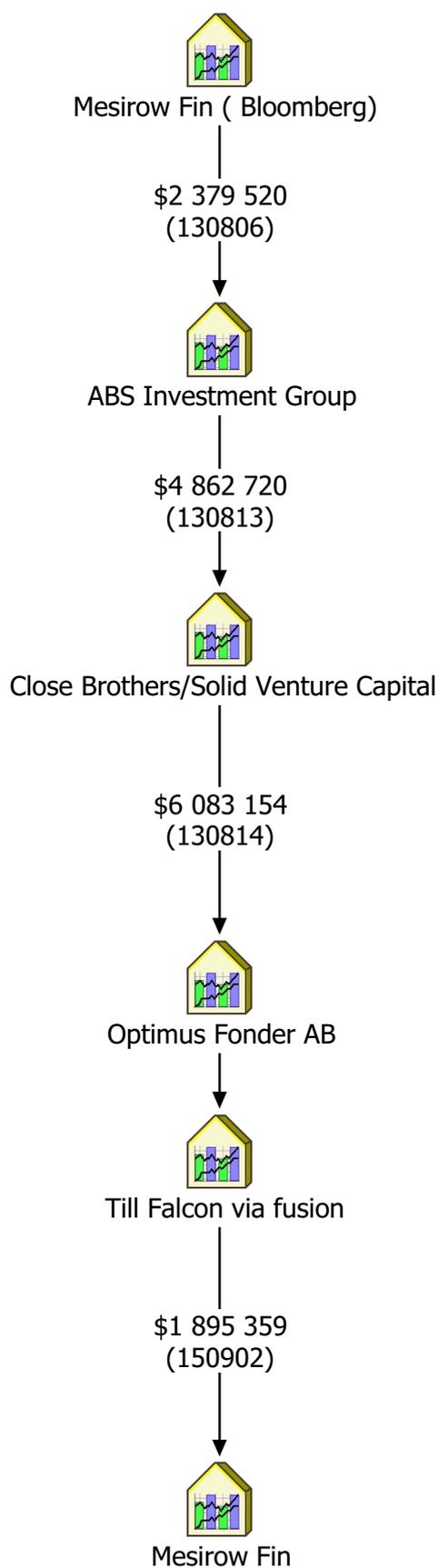
—
+467-329 399 99

+356-999 380 99

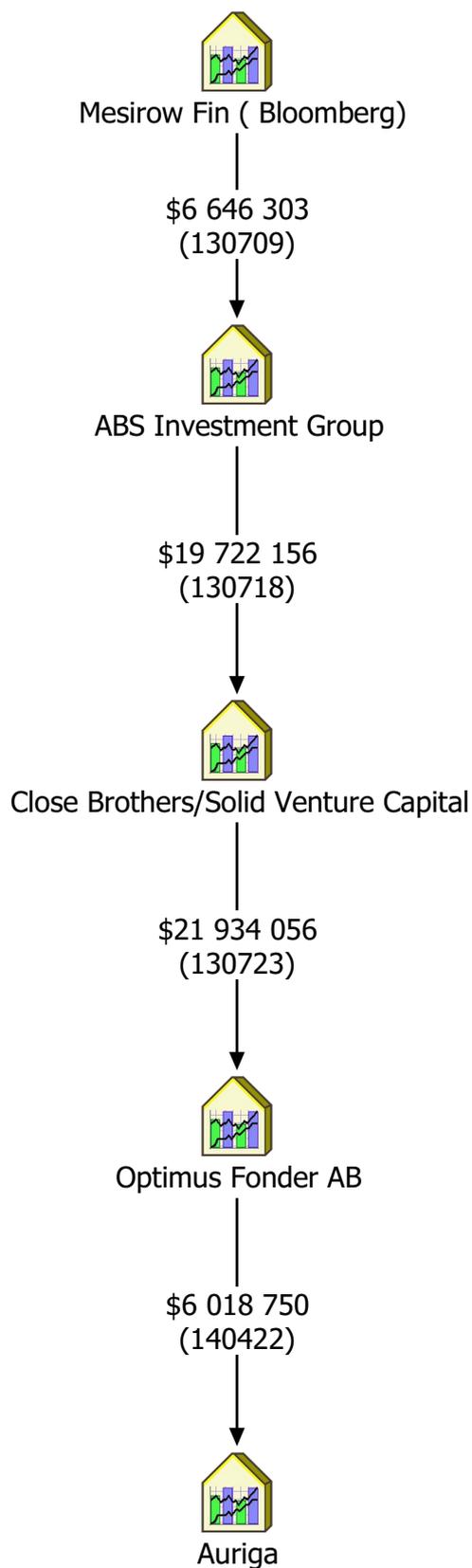
www.solidequity.se

eai@solidequity.se

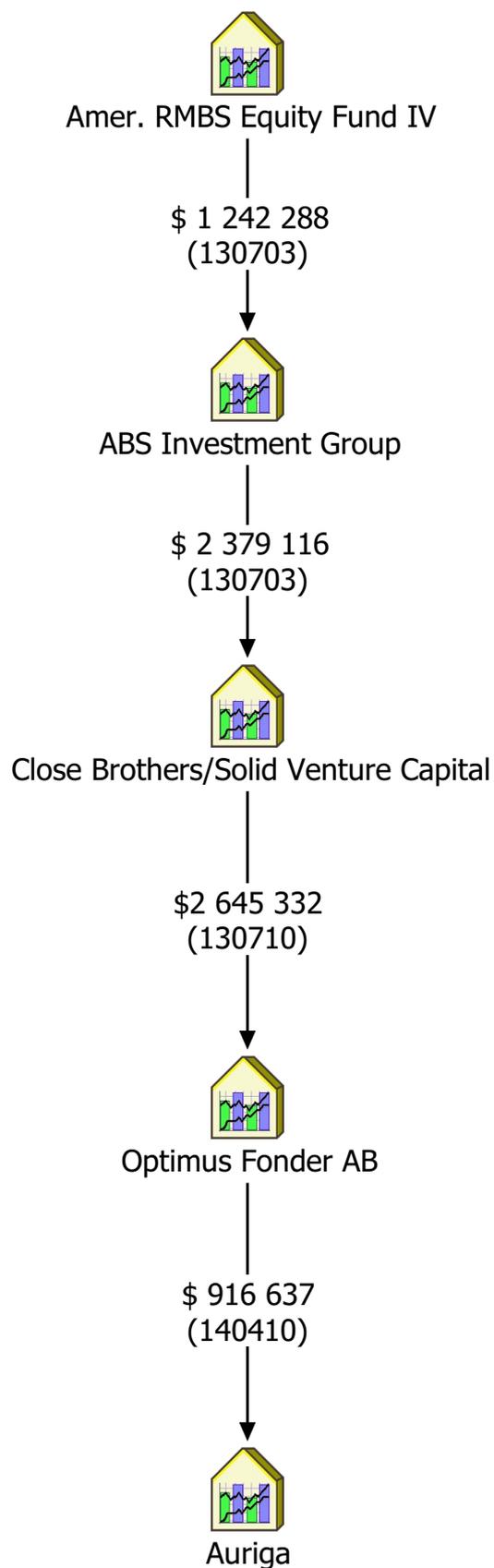
Försäljning av MBS "MANA"



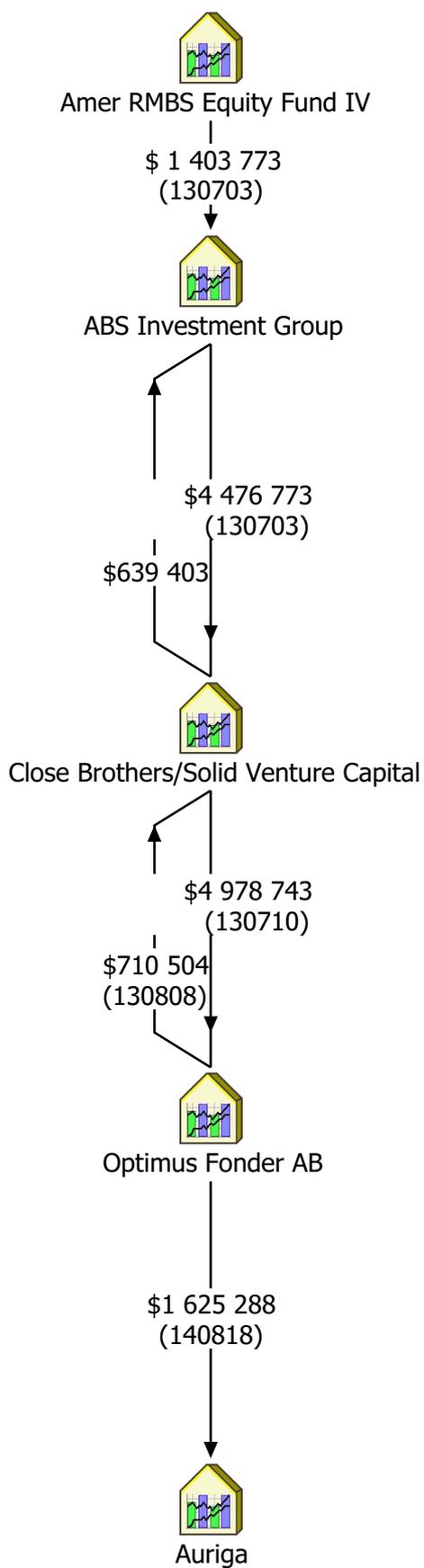
Försäljning av MBS " SAIL "



Försäljning av MBS " GSAA "



Försäljning av MBS " FNLC"



MANA

Merrill Lynch Alternative Note Asset Trust Series 2007 - A2 A3D

<u>Instrument</u>	<u>Antal</u>	<u>Trade date</u>	<u>Settlement date</u>	<u>Säljare</u>	<u>Köpare</u>	<u>Deal price</u>	<u>Deal Belopp</u>	<u>Upplupen ränta</u>	<u>Bankavgift</u>	<u>Settlement Summa</u>
US59024FAG90	23 354 840	2013-08-06	2013-08-09	Mesirow Fin är trader	ABS Inv Group	0,135	\$2 379 520,00	\$3 593,44		\$2 379 519,65
US59024FAG90	24 354 840	2013-08-13	2013-08-16	ABS Inv Group	SVC, UK	0,276	\$4 857 449,15	\$5 270,38		\$4 862 719,53
US59024FAG90	24 354 840	2013-08-14	2013-08-16	SVC,UK	Close Brothers	0,345	\$6 071 811,39	\$5 270,38	-\$24 354,84	\$6 052 726,93
US59024FAG90	24 354 840	2013-08-14	2013-08-16	Close Brothers	Optimus Fonder	0,345	\$6 071 811,39	\$5 270,38	\$6 071,81	\$6 083 153,63
US59024FAG90	24 354 840	2015-09-02	2015-09-08	Falcon Funds	Mesirow Finance	0,1075	\$1 891 941,25	\$3 418,01		\$1 895 359,00

Resultat för Optimus/Falcon = **-\$4 187 794,63**

Resultat för SVC, UK = **\$1 190 007,40**

Resultat för ABS I G = **\$2 483 199,88**

A3D omfattar \$ 46 527 000

Prospektet finns (440 s)

FNLC

First NLC Trust 2005-3 serie 2005-3 M-2

<u>Instrument</u>	<u>Antal</u>	<u>Trade date</u>	<u>Settlement date</u>	<u>Säljare</u>	<u>Köpare</u>	<u>Deal price</u>	<u>Deal Belopp</u>	<u>Upplupen ränta</u>	<u>Bankavgift</u>	<u>Settlement Summa</u>
US32113JBV61	7 000 000	2012-08-09	2012-08-14	ABS I G	Omniarch - RMBS Eq. Fund IV	0,15625	\$1 093 750,00	\$4 924,11		\$1 098 674,11
US32113JBV61	7 000 000	2013-07-03	2013-07-11	Omniarch - RMBS Eq. Fund IV	ABS I G	0,2	\$1 400 000,00	\$3 773,78		\$1 403 773,00
US32113JBV61	7 000 000	2013-07-03	2013-07-11	ABS I G	SVC, UK	0,639	\$4 473 000,00	\$3 773,78		\$4 476 773,78
US32113JBV61	7 000 000	2013-07-10	2013-07-12	SVC, UK	Close Brothers	0,71	\$4 970 000,00	\$3 773,78	-\$7 000,00	\$4 966 773,78
US32113JBV61	7 000 000	2013-07-10	2013-07-12	Close Brothers	Optimus Fonder	0,71	\$4 970 000,00	\$3 773,78	\$4 970,00	\$4 978 743,78
US32113JBV61	1 000 000	2013-08-08	2013-08-09	Optimus Fonder	Close Brothers	0,71	\$710 000,00	\$504,18		\$710 504,18
US32113JBV61	1 000 000	2013-08-08	2013-08-09	Close Brothers	SVC, UK	0,71	\$710 000,00	\$504,18		\$710 504,18
US32113JBV61	1 000 000	2013-08-06		SVC, UK	ABS I G	0,639	\$639 000,00	\$403,34		\$639 403,34
US32113JBV61	1 000 000	2013-08-22	2013-08-27	ABS I G	Omniarch - RMBS Eq. Fund IV	0,21	\$210 000,00	\$33,45	-\$50?	\$209 983,45
US32113JBV61	6 000 000	2014-08-18	2014-08-21	Optimus Fonder	Auriga	0,27	\$1 620 000,00			\$1 625 287,50

M-2 omfattar \$26 056 000

Prospektet finns (362 s)

Resultat för Optimus = -\$2 642 952,10

Resultat för SVC, UK = \$418 899,16

Resultat för ABS I G 2013= \$2 643 580,89

Resultat för SVC och ABS I G: \$3 062 480,05

GSAA

GSAA Home Equity Trust 2006- 6 AF7

<u>Instrument</u>	<u>Antal</u>	<u>Trade date</u>	<u>Settlement date</u>	<u>Säljare</u>	<u>Köpare</u>	<u>Deal price</u>	<u>Belopp</u>	<u>Upplupen ränta</u>	<u>Bankavgift</u>	<u>Settlement Summa</u>
US362334MZ48	4 321 000	2011-11-03	2011-11-08	i.u.	Omniarch - RMBS Eq. Fund IV	0,25	\$1 080 250,00	\$4 919,89		\$1 085 169,89
US362334MZ48	4 321 000	2013-07-03		Omniarch - RMBS Eq. Fund IV	ABS I G	0,2875	\$1 242 287,50	\$6 886,61		\$1 249 174,11
US362334MZ48	4 321 000	2013-07-03	2013-07-11	ABS I G	SVC, UK	0,549	\$2 372 229,00	\$6 886,61		\$2 379 115,61
US362334MZ48	4 321 000	2013-07-10	2013-07-12	SVC, UK	Close Brothers	0,61	\$2 635 810,00	\$6 886,61	-\$4 321,00	\$2 638 375,61
US362334MZ48	4 321 000	2013-07-10	2013-07-12	Close Brothers	Optimus Fonder	0,61	\$2 635 810,00	\$6 886,61	\$2 635,81	\$2 645 332,42
US362334MZ48	4 321 000	2014-04-10	2014-04-15	Optimus Fonder	Auriga	0,21	\$907 410,00	\$9 226,99		\$916 636,99

AF7 omfattar \$4 321 000

Prospektet finns (266 s)

Resultat för Optimus =	-\$1 728 695,43
Resultat för SVC, UK =	\$259 260,00
Resultat för ABS I G =	\$1 129 941,50
Resultat för SVC + ABS I G =	\$1 389 201,50

SAIL

US86360WAE21

Structud Asset Investment Loan Trust Serie 2006-4 A5

<u>Instrument</u>	<u>Antal</u>	<u>Trade</u> <u>Date</u>	<u>Settlement</u> <u>Date</u>	<u>Säljare</u>	<u>Köpare</u>	<u>Deal</u> <u>price</u>	<u>Deal</u> <u>belopp</u>	<u>Upplupen</u> <u>ränta</u>	<u>Bankavgift</u>	<u>Settlement</u> <u>Summa</u>
US86360WAE21	30 000 000	2013-07-09	2013-07-16	Mesirow Fin	ABS Inv Group	0,22125	\$6 637 500,00	\$8 802,50		\$6 646 302,50
US86360WAE21	30 000 000	2013-07-19	2013-07-24	ABS Inv Group	SVC, UK	0,657	\$19 710 000,00	\$12 155,83		\$19 722 155,83
US86360WAE21	30 000 000	2013-07-23	2013-07-25	SVC,UK	Close Brothers	0,73	\$21 900 000,00	\$12 155,83	-\$30 000,00	\$21 882 155,83
US86360WAE21	30 000 000	2013-07-23	2013-07-25	Close Brothers	Optimus Fonder AB	0,73	\$21 900 000,00	\$12 156,00	\$21 900,00	\$21 934 055,83
US86360WAE21	30 000 000	2014-04-22	2014-04-25	Optimus Fonder	Auriga	0,200625	\$6 018 750,00			\$6 018 750,00

Resultat för Optimus = -\$15 915 305,83

Resultat för SVC, UK = \$2 160 000,00

Resultat för ABSIG = \$13 075 853,33

A5 omfattar \$90 492 000

Prospektet finns (440 s)

Sammanlagd vinst/förlust vid köp och försäljning av de fyra affärerna i MBS.er :

Resultat för Optimus/Falcon =	-\$24 475 457,99
Resultat för SVC, UK =	\$4 028 166,56
Resultat för ABS I G =	\$19 768 881,60

24,1 miljoner dollar
 efter avdrag för räntebetalningar / kupong.

Verklig förlust för Optimus/Falcon är något lägre p g a räntebetalningar under innehavstiden.

Såsom framgår av SVC, UK:s bankkontoutdrag från bolagets konto i Close Brothers så har SVC, UK fått betalning för sina sålda värdepapper senast samma dag som de betalat sitt eget inköp av samma värdepapper. SVC, UK har därmed inte behövt någon egen finansiering för sina inköp.

- Flykten av fondmedel
 har påbörjats den 1 juli.
- Den 3 juli köper ABS de
 två första MBS:erna.
 S-lyr vidare samma dag till SVC.
 Dessa två köps av Optimus
 den 10 juli.
- Nästa köp av ABS den 9 juli
 ↪ köps av Optimus den 23 juli
- Nästa köp av ABS den 6 aug.
 ↪ köps av Optimus den 14 aug.

Fondflytt Inside active global - Optimus High Yield

