



ASSET
MANAGEMENT

INVESTEERIMISFONDI MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeperioodi algus: 01.01.2016

Aruandeperioodi lõpp: 31.12.2016

Fondi nimetus: FB Income Fund

Fondivalitseja nimetus: FB Asset Management AS

Registrikood: 12493634

Tänava/talu nimi,
maja ja korteri number: Tartu mnt 25

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthnumber: 10117

Telefon: +372 8810300

E-posti aadress: arseni@fbassets.eu

SISUKORD

Bilanss	3
Tulude ja kulude aruanne.....	4
Puhasväärtude muutumise aruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Lisa 1. Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2. Raha	9
Lisa 3. Lunastamistähtajani hoitavad finantsvarad.....	9
Lisa 4. Muud finantskohustused	9
Lisa 5. Intressitulu	9
Lisa 6. Muud tegevuskulud	9
Lisa 7. Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 8. Seotud osapooled	10
Fondi investeringute aruanne	12
Tehingutasude aruanne	21
Fondijuht ja fondivalitseja juhatus	22

BILANSS (EUR)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
VARAD			
Raha ja rahaekvivalendid	53 682	6 239	2
Lunastamistähtajani hoitavad finantsvarad	5 683 902	5 199 229	3
Varad kokku	5 737 584	5 205 468	
KOHUSTUSED			
Muud finantskohustused	7 277	6 602	4
Kohustused kokku	7 277	6 602	
Osakuomanikele kuuluv fondi vara puhasväärtuses	5 730 307	5 198 866	

TULUDE JA KULUDE ARUANNE (EUR)

	2016	2015	Lisa nr
TULUD			
Intressitulu	487 486	464 382	5
Neto kasum/kahjum valuutakursi muutustes	126 717	390 128	
Tulud kokku	614 203	854 510	
TEGEVUSKULUD			
Valitsemistasud	-80 432	-75 758	
Muud tegevuskulud	-2 330	-4 733	6
Tegevuskulud kokku	-82 762	-80 491	
Tegevuskasum / kahjum	531 441	774 019	
FONDI TULEM	531 441	774 019	

PUHASVÄÄRTUSE MUUTUMISE ARUANNE (EUR)

	2016	2015
Fondi puhasväärtus aruandeperioodi alguses	5 198 866	4 510 236
Laekumised väljastatud osakute eest	0	507 463
Väljaminekud tagasivõetud osakute eest	0	-592 852
Fondi tulem	531 441	774 019
Fondi puhasväärtus aruandeperioodi lõpus	5 730 307	5 198 866

31.12.2016

	E-osak	S-osak
Fondi puhasväärtus ühe osaku kohta aruandeperioodi lõpu seisuga	1 177.467	1 115.933
Ringluses olevate osakute arv (liikide lõikes)	1 597.050	3 449.879

31.12.2015

	E-osak	S-osak
Fondi puhasväärtus ühe osaku kohta aruandeperioodi lõpu seisuga	1 092.421	1 001.257
Ringluses olevate osakute arv (liikide lõikes)	1 597.050	3 449.879

RAHAVOOGUDE ARUANNE (EUR)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood fondi põhitegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-366 483	-507 000	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	191 581	
Laekunud intressid	499 613	475 834	
Muud väljamaksud investeerimistegevusest	-84 397	-80 810	
Muud laekumised investeerimistegevusest			
Kokku rahavood investeerimistegevusest	48 733	79 605	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud fondiosakute emiteerimisest	0	507 463	
Tasutud fondiosakute tagasiostmisel	0	-592 852	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-85 389	
Kokku rahavood	48 733	-5 784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 239	9 255	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	48 733	-5 784	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 290	2 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 682	6 239	2

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FB Income Fund-i 31.12.2016.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Euroopa Komisjoni poolt vastu võetud rahvusvaheliste finantsaruandluse standardidega ning Investeeringufondide seadusega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (täisarvudes).

Rahavoogude aruandes on rahavood äritegevuses kajastatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt FB Income Fund-i finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

FB Income Fund on jätkuvalt tegutsev.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolt raha või muid finantsvarasid;
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapooliga finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel;
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument.

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha hõlmab sularaha kassas ja raha pangakontodel. Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi (kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on

aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Finantsinvesteeringud

Võlakirjad võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, nende edasine kajastamine toimub amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit IAS 39 järgi.

Fondi investeerimisega võlakirjadesse kaasnevad mitmesugused riskid, mis võivad mõjutada investeeringu tootlust.

Peamised investeerimisriskid on:

- Tururiskid, sh likviidsusrisk, vara hindamise risk, turuhinna (hinnakõikumise) risk, kapitali liikumisest
- Tulenev risk, intressirisk, lühiajaliste Fondi investorite poolt põhjustatud risk, valuutarisk, inflatsioonirisk
- Krediidiriskid, sh krediidirisk ja arveldusrisk
- Operatsiooniriskid, sh äririsk, registripidamise risk ja vahendaja risk
- Poliitilised ja juriidilised riskid, sh poliitiline risk ja õigussüsteemi risk.

Riskide mõiste ning võimalik mõju fondi tootlustele on üksikasjalikult kirjeldatud fonditingimuste peatükis 3.3 (investeeringufondi FB Income Fund tingimused on avalikult kättesaadavad Interneti aadressil http://www.fbassets.eu/FB-Income-Fund_est.pdf).

Kuna FB Income Fund investeerib peamiselt väärtipaberibörsidel noteerimata võlakirjadesse, kõige olulisemad neid riskidest on krediidirisk ning äririsk.

Krediidirisk on risk, et Fondi vara hulka kuuluva finantsinstrumendi emitteerija või Fondi vara arvel tehtava tehingu vastaspooleks olev isik ei täida võetud kohustusi õigeaegselt, täidab neid osaliselt või ei täida neid üldse (näiteks ettevõtte ei suuda lunastada emitteeritud võlakirju või Fondilt laenu saanud isik ei tagasta Fondile laenusummat), millest tulenevalt Fond saab kahju. Kuna Fond investeerib reguleeritud turul mittekaubeldavatesse võlaväärtipaberitesse, võib nimetatud risk olla väga kõrge. Selle riski vähendamiseks

jälgitakse ja analüüsitakse emitentide usaldusväärsusst pidevalt.

Riski juhtimine põhineb rangetel, investeerimisfondis FB Income Fund kehtestatud riskihaldusreeglitel, mis sisaldavad:

- Emitendi valiku kriteeriumid
- Emitendi selge ning arusaadav äri
- Emitendi stabiilne rahavoog, mis võimaldab täita emitendil oma kohustusi
- Võimalus kontrollida emitendi otsuste tegemist ettevõtte juhatuse või nõukogu kaudu
- Emitendi põhjalik krediidianalüüs
- Igakuine emitendi majandusnäitajate järelevalve.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid; või

(b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärset hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekkivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid. Korrigeerivate sündmuste mõju kajastatakse lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes.

Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest. Mittekorrigeerivate sündmuste mõju ei kajastata lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes, vaid avaldatakse lisades, juhul, kui nad on olulised.

Lisa 2. Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	53 682	6 239
Kokku	53 682	6 239

Lisa 3. Lunastamistähtajani hoitavad finantsvarad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlakirjade nominaalväärtus	5 638 809	5 157 697
Laekumata intressid	45 093	41 532
Kokku	5 683 902	5 199 229

Lisa 4. Muud finantskohustused (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Valitsemistasu võlgnevus	7 277	6 602
Kokku	7 277	6 602

Lisa 5. Intressitulu (eurodes)

	2016	2015
Intressid võlakirjade järgi	487 486	464 381
Pangaintressid	0	1
Kokku	487 486	464 382

Lisa 6. Muud tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Pangateenused	2 330	2 332
Audiit	0	2 400
Kokku	2 330	4 732

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

FB Income Fund-il puuduvad tingimuslikud kohustused ja varad.

Lisa 8. Seotud osapooled (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Fondivalitseja	0	7 277	0	6 602
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 683 902	0	3 853 245	0

Seotud osapoolte investeringud fondi osakutesse

	2016		
	Fondi-osakute saldo	Fondi-osakute soetamine	Fondi-osakute tagastamine
Fondivalitseja	139 522	0	0
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 498 482	0	0
Fondivalitseja tegev- ja kõrgema juhtkonna lähisugulased	92 304	0	0

2016. aastal toimus fondiosakute omandiõiguste üleminek investorite vahel fondijuhi nõusolekul, ilma osakute tagasivõtmiseta ega väljalaskmiseta. Need liikumised investorite väärtipaberitekontodel ei ole selles tabelis kajastatud.

	2015		
	Fondi-osakute saldo	Fondi-osakute soetamine	Fondi-osakute tagastamine
Fondivalitseja	129 444		
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning	4 416 638	79 602	592 852
Fondivalitseja tegev- ja kõrgema juhtkonna lähisugulased	85 637	79 602	

Tulud ja kulud tehingutelt seotud osapooltega

		2016		
		Tulud	Kulud	Ostetud võlakirjad
Fondivalitseja			80 432	
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		487 486		366 483
		2015		
		Tulud	Kulud	Ostetud võlakirjad
Fondivalitseja			75 758	
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		314 148		348 000

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Baltred OÜ	Baltred OÜ	Baltred OÜ
Väärtpaberi nimetus	Baltred 04-11-2017_6,5%_EUR	Baltred 04-11-2017_6,5%_USD	Baltred 13-11-2017_7,5%_EUR
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 EUR	1 000 USD	1 000 EUR
Valuuta	EUR	USD	EUR
Kupongiintressimäär	6.50%	6.50%	7.50%
Tähtaeg	2017-11-04	2017-11-04	2017-11-13
Kogus aruandeperioodi lõpus	100	51	200
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 EUR	1 000 USD	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000	799	1 000
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	100 000 EUR	51 000 USD	200 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	100 000	40 754	200 000
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 005.51	953.90	1 006.35
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	100 551	48 649	201 270
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0175	0.0085	0.0351

Võlakirjadel ei ole õiglase väärtuse, nad on kajastatud aruandes amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Parkhouse Invest OÜ	Oiliken Invest OÜ	Parkhouse Invest OÜ
Väärtpaberi nimetus	Parkhouse Invest 13-11-2017_11,5%_EUR	Oiliken Invest 13-11-	Parkhouse Invest 20-11-2017_11,5%_USD
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 EUR	1 000 EUR	1 000 USD
Valuuta	EUR	EUR	USD
Kupongiintressimäär	11.50%	11.50%	11.50%
Tähtaeg	2017-11-13	2017-11-13	2017-11-20
Kogus aruandeperioodi lõpus	300	300	350
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 EUR	1 000 EUR	1 000 USD
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000	1 000	799
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	300 000 EUR	300 000 EUR	350 000 USD
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	300 000	300 000	279 687
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 009.74	1 009.74	957.92
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	302 922	302 922	335 271
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0529	0.0529	0.0585

Võlakirjadel ei ole õiglase väärtuse, nad on kajastatud aruandes amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Oiliken Invest OÜ	Baltred OÜ	Baltred OÜ
Väärtpaberi nimetus	Oiliken Invest 20-11-	Baltred 20-11-2017_7,5%_USD	Baltred 20-11-2017_6,5%_EUR
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 USD	1 000 USD	1 000 EUR
Valuuta	USD	USD	EUR
Kupongiintressimäär	11.50%	7.50%	6.50%
Tähtaeg	2017-11-20	2017-11-20	2017-11-20
Kogus aruandeperioodi lõpus	350	300	100
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 USD	1 000 USD	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	799	799	1 000
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	350 000 USD	300 000 USD	100 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	279 687	239 732	100 000
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	957.92	954.70	1 005.51
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	335 271	286 411	100 551
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0585	0.0500	0.0175

Võlakirjadel ei ole õiglase väärtuse, nad on kajastatud aruandes amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Baltred OÜ	Oiliken Invest OÜ	Parkhouse Invest OÜ
Väärtpaberi nimetus	Baltred 27-11-2017_7,5%_USD	Oiliken Invest 27-11-	Parkhouse Invest 27-11-2017_11,5%_USD
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 USD	1 000 USD	1 000 USD
Valuuta	USD	USD	USD
Kupongiintressimäär	7.50%	11.50%	11.50%
Tähtaeg	2017-11-27	2017-11-27	2017-11-27
Kogus aruandeperioodi lõpus	376	376	163
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 USD	1 000 USD	1 000 USD
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	805	805	805
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	376 000 USD	376 000 USD	163 000 USD
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	302 640	302 640	131 198
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	954.70	957.92	957.92
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	358 968	360 177	156 140
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0626	0.0629	0.0272

Võlakirjadel ei ole õiglase väärtuse, nad on kajastatud aruandes amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Baltred OÜ	Oiliken Invest OÜ	Parkhouse Invest OÜ
Väärtpaberi nimetus	Baltred 04-12-2017_7,5%_USD	Oiliken Invest 04-12-2017_10%_USD	Parkhouse Invest 04-12-2017_10,0%_USD
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 USD	1 000 USD	1 000 USD
Valuuta	USD	USD	USD
Kupongiintressimäär	7.50%	10.00%	10.00%
Tähtaeg	2017-12-04	2017-12-04	2017-12-04
Kogus aruandeperioodi lõpus	374	374	374
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 USD	1 000 USD	1 000 USD
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	805	805	805
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	374 000 USD	374 000 USD	374 000 USD
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	301 030	301 030	301 030
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	954.70	956.71	956.71
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	357 059	357 810	357 810
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0623	0.0624	0.0624

Võlakirjadel ei ole õiglase väärtuse, nad on kajastatud aruandes amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Oiliken Invest OÜ	Baltred OÜ	Parkhouse Invest OÜ
Väärtpaberi nimetus	Oiliken Invest 11-12-2017_10%_USD	Baltred 11-12-2017_7,5%_USD	Parkhouse Invest 18-12-
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 USD	1 000 USD	1 000 EUR
Valuuta	USD	USD	EUR
Kupongiintressimäär	10.00%	7.50%	11.50%
Tähtaeg	2017-12-11	2017-12-11	2017-12-18
Kogus aruandeperioodi lõpus	324	323	60
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 USD	1 000 USD	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	808	808	1 000
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	324 000 USD	323 000 USD	60 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	261 945	261 137	60 000
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	956.71	954.70	1 009.74
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	309 975	308 369	60 584
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0541	0.0538	0.0106

Võlakirjadel ei ole õiglase väärtuse, nad on kajastatud aruandes amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Oiliken Invest OÜ	Baltred OÜ	Parkhouse Invest OÜ
Väärtpaberi nimetus	Oiliken Invest 18-12-	Baltred 18-12-2017_7,5%_EUR	Parkhouse Invest 22-01-2018_9%_EUR
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 EUR	1 000 EUR	1 000 EUR
Valuuta	EUR	EUR	EUR
Kupongiintressimäär	11.50%	7.50%	9.00%
Tähtaeg	2017-12-18	2017-12-18	2018-01-22
Kogus aruandeperioodi lõpus	80	80	159
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 EUR	1 000 EUR	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000	1 000	1 000
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	80 000 EUR	80 000 EUR	159 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	80 000	80 000	159 000
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 009.74	1 006.35	1 007.62
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	80 779	80 508	160 212
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0141	0.0140	0.0280

Võlakirjadel ei ole õiglase väärtuse, nad on kajastatud aruandes amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Nataly Capital OÜ	Nataly Capital OÜ	Nataly Capital OÜ
Väärtpaberi nimetus	Nataly Capital 02-12-2018_8,5%_EUR	Nataly Capital 02-12-	Nataly Capital 02-12-2019_8,5%_USD
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 EUR	1 000 EUR	1 000 EUR
Valuuta	EUR	EUR	EUR
Kupongiintressimäär	8.50%	8.50%	8.50%
Tähtaeg	2018-12-02	2019-12-02	2019-12-02
Kogus aruandeperioodi lõpus	348	119	263
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 EUR	1 000 EUR	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000	1 000	941
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	348 000 EUR	119 000 EUR	263 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	348 000	119 000	247 483
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 007.20	1 007.43	955.53
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	350 505	119 884	251 303
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0612	0.0209	0.0439

Võlakirjadel ei ole õiglase väärtuse, nad on kajastatud aruandes amortiseeritud soetusmaksumuses kasutades efektiivse intressimäära meetodit.

HOIUSED

Krediidasutuse nimi	Swedbank AS
Hoiuse liik	Nõudmiseni hoius
Krediidasutuse päritoluriik	Eesti
Krediidasutuse reiting ja reitinguagentuuri nimetus	
Hoiuse alguskuupäev	XX
Hoiuse lepinguline järelejäänud tähtaeg või lõppkuupäev	XX
Hoiustatud summa	53682
Intressimäär	0.10%
Osakaal fondi puhasväärtusest	0.0094

Koondandmed

	Summa	Osakaal fondi puhasväärtusest
Võlakirjad	5 683 903	0.992
Hoiused	53 682	0.009
Kohustused	-7 277	-0.001
KOKKU	5 730 308	1.000

TEHINGUTASUDE ARUANNE

FB Income Fund ei maksnud 2015. aastal tehingutasu väärtpaberite ja muu vara vahendajatele.

FONDIJUHT

Arseni Lõhmus /Allkirjastatud digitaalselt/

FONDIVALITSEJA JUHATUSE LIIKMED

Vladimir Šapovalenko /Allkirjastatud digitaalselt/

Arseni Lõhmus /Allkirjastatud digitaalselt/

Aruande lõpetamise kuupäev 25.04.2017