



ASSET
MANAGEMENT

INVESTEERIMISFONDI POOLAASTA ARUANNE

Aruandeperioodi algus: 01.01.2016

Aruandeperioodi lõpp: 30.06.2016

Fondi nimetus: FB Income Fund

Fondivalitseja nimetus: FB Asset Management AS

Registrikood: 12493634

Tänava/talu nimi,
maja ja korteri number: Tartu mnt 16-35

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 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	20
Fondijuht ja fondivalitseja juhatus	21

BILANSS (EUR)

	30.06.2016	31.12.2015	<i>Lisa nr</i>
VARAD			
Raha ja rahaekvivalendid	5 103	6 239	2
Lunastamistähtajani hoitavad finantsvarad	5 372 747	5 199 229	3
Varad kokku	5 377 850	5 205 468	
KOHUSTUSED			
Muud finantskohustused	45 656	6 602	4
Kohustused kokku	45 656	6 602	
Osakuomanikele kuuluv fondi vara puhasväärtuses	5 332 194	5 198 866	

TULUDE JA KULUDE ARUANNE (EUR)

		<i>6 kuud 2016</i>	<i>2015</i>	<i>Lisa nr</i>
TULUD				
Intressitulu		239 736	464 382	5
Neto kasum/kahjum valuutakursi muutustes		-66 295	390 128	
Tulud kokku		173 441	854 510	
TEGEVUSKULUD				
Valitsemistasud		-39 013	-75 758	
Muud tegevuskulud		-1 100	-4 733	6
Tegevuskulud kokku		-40 113	-80 491	
Tegevuskasum / kahjum		133 328	774 019	
FONDI TULEM		133 328	774 019	

PUHASVÄÄRTUSE MUUTUMISE ARUANNE (EUR)

	<i>6 kuud 2016</i>	<i>2015</i>
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	133 328	774 019
Fondi puhasväärtus aruandeperioodi lõpus	5 332 194	5 198 866

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

30.06.2016

	E-osak	S-osak
Fondi puhasväärtus ühe osaku kohta aruandeperioodi lõpu seisuga	1 134,606	1 020,375
Ringluses olevate osakute arv (liikide lõikes)	1 597,050	3 449,879

RAHAVOOGUDE ARUANNE (EUR)

	<i>6 kuud 2016</i>	<i>2015</i>	<i>Lisa nr</i>
Rahavood fondi põhitegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-507 000	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	191 581	
Laekunud intressid	0	475 834	
Muud väljamaksud investeerimistegevusest	-1 100	-80 810	
Muud laekumised investeerimistegevusest			
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 100	79 605	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud fondiosakute emiteerimisest	0	507 463	
Tasutud fondiosakute tagasiostmisel	0	-592 852	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-85 389	
Kokku rahavood	-1 100	-5 784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 239	9 255	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 100	-5 784	
Valuutakursside muutuste mõju	-36	2 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 103	6 239	2

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FB Income Fund-i 2016.a esimese poolaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Euroopa Komisjoni poolt vastu võetud rahvusvaheliste finantsaruandluse standartidega ning Investeeringufondide seadusega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes (täisarvudes).

Rahavoogude aruandes on rahavood äritegevusets 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 osapoolelt raha või muid finantsvarasid;
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel;
- (d) teise ettevõtte omakapaliinstrument.

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.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud, mis koosnevad väärt-paberitest ja tuletisinstrumentidest börsikauplemiseks, võetakse algselt arvele nende

soetusmaksumuses, milleks on antud väärt-paberi või tuletisinstrumenti eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Nende edasine kajastametoimub õiglasel väärtuses. Õiglasel väärtuseks loetakse vastava väärt-paberi või tuletisinstrumenti börsi sulgemishind aruandeperioodi viimase pangapäeva seisuga.

Väärt-paberite lühikeseks müümisel (inglise keeles: short selling) müüb FB Opportunity Fund väärt-pabereid, mille ta on laenanud maaklerit. Kui väärt-paberite lühikeseks müümisel toimub väärt-paberi müügitehing aruandeaasta jooksul, kuid maaklerilt laenatud ja ära müüdnud väärt-paberi tagastamise tähtpäev saabub alles järgneval aruandeaastal, on FB Opportunity Fund-il aruandekuupäeva seisuga olemas laenukohustus maakleri ees. Taolist kohustust kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustus tuste seas kirjel "Finantskohustused õiglasel väärtuses muutusega tulude ja kulude aruandes" tagastamisele kuuluva väärt-paberi aruandekuupäeva turuhinnas.

Kui FB Opportunity Fund laenab väärt-pabereid maaklerile (sellisel, et maakleril on õigus sooritada nendega erinevaid tehinguid, sealhulgas need müüa), tekib FB Opportunity Fund-il laenuõue maakleri vastu. Taolist nõuet kajastatakse bilansis muude nõuete hulgas maaklerile laenatud väärt-paberite aruandekuupäeva turuhinnas.

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 üsalsusväärselt 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)

	30.06.2016	31.12.2015
Pangakontod	5 103	6 239
Kokku	5 103	6 239

Lisa 3. Lunastamistähtajani hoitavad finantsvarad (eurodes)

	30.06.2016	31.12.2015
Võlakirjade nominaalväärtus	5 091 259	5 157 697
Laekumata intressid	281 488	41 532
Kokku	5 372 747	5 199 229

Lisa 4. Muud finantskohustused (eurodes)

	30.06.2016	31.12.2015
Valitsemistasu võlgnevus	45 656	6 602
Kokku	45 656	6 602

Lisa 5. Intressitulu (eurodes)

	6 kuud 2016	2015
Intressid võlakirjade järgi	239 736	464 381
Pangaintressid	0	1
Kokku	239 736	464 382

Lisa 6. Muud tegevuskulud (eurodes)

	6 kuud 2016	2015
Pangateenused	1 100	2 332
Audiit	0	2 400
Kokku	1 100	4 732

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

FB Income Fund-il puuduvad tingimuslikud kohustused ja varad.

Lisa 8. Seotud osapooled (eurodes)

	30.06.2016		31.12.2015	
	<i>Nõuded</i>	<i>Kohustused</i>	<i>Nõuded</i>	<i>Kohustused</i>
Fondivalitseja	0	45 657	0	6 602
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 971 807	0	3 853 245	0

Seotud osapoolte investeringud fondi osakutesse

		2015		
		Fondi- osakute saldo	Fondi- osakute soetamine	Fondi- osakute tagasta- mine
Fondivalitseja		129 444	0	0
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 416 638	79 602	592 852
Fondivalitseja tegev- ja kõrgema juhtkonna lähisugulased		85 637	79 602	0

		6 kuud 2016		
		Fondi- osakute saldo	Fondi- osakute soetamine	Fondi- osakute tagasta- mine
Fondivalitseja		134 443	0	0
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 519 759	0	0
Fondivalitseja tegev- ja kõrgema juhtkonna lähisugulased		88 944	0	0

Tulud ja kulud tehingutelt seotud osapooltega

		2015		
		Tulud	Kulud	Ostetud võlakirjad
Fondivalitseja		0	75 758	0
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		314 148	0	348 000

		6 kuud 2016		
		Tulud	Kulud	Ostetud võlakirjad
Fondivalitseja		0	39 013	0
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		169 062	0	0

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)	1 037,84	934,83	1 043,66
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	103 784	47 676	208 733
Osakaal fondi puhasväärtuses	0,0193	0,0089	0,0388

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)	1 066,95	1 066,95	961,05
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	320 086	320 086	336 366
Osakaal fondi puhasväärtuses	0,0595	0,0595	0,0625

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)	961,05	940,07	1 037,84
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	336 366	282 021	103 784
Osakaal fondi puhasväärtuses	0,0625	0,0524	0,0193

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)	940,07	961,05	961,05
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	353 466	361 353	156 650
Osakaal fondi puhasväärtuses	0,0657	0,0672	0,0291

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)	940,07	953,18	953,18
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	351 586	356 489	356 489
Osakaal fondi puhasväärtuses	0,0654	0,0663	0,0663

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)	953,18	940,07	1 066,95
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	308 830	303 642	64 017
Osakaal fondi puhasväärtuses	0,0574	0,0565	0,0119

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)	1 066,95	1 043,66	1 052,40
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	85 356	83 493	167 331
Osakaal fondi puhasväärtuses	0,0159	0,0155	0,0311

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

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri
Emitendi nimetus	Nataly Capital OÜ
Väärtpaberi nimetus	Nataly Capital 02-12-2018_8,5%_EUR
Emitendi päritoluriik	Eesti
ISIN-kood	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 EUR
Valuuta	EUR
Kupongiintressimäär	8,50%
Tähtaeg	2018-12-02
Kogus aruandeperioodi lõpus	348
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	348 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	348 000
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 049,25
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	365 140
Osakaal fondi puhasväärtuses	0,0679

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

TEHINGUTASUDE ARUANNE

FB Income Fund ei maksnud 2016.a. esimesel poolaastal tehingutasu väärtpaperite ja muu vara vahendajatele.

FONDIJUHT

Arseni Lõhmus /Allkirjastatud digitaalselt/

FONDIVALITSEJA JUHATUSE LIIKMED

Vladimir Šapovalenko /Allkirjastatud digitaalselt/

Arseni Lõhmus /Allkirjastatud digitaalselt/

Aruande lõpetamise kuupäev 25.08.2016