



ASSET
MANAGEMENT

INVESTEERIMISFONDI POOLAASTA ARUANNE

Aruandeperioodi algus: 01.01.2017

Aruandeperioodi lõpp: 30.06.2017

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

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	19
Fondijuht ja fondivalitseja juhatus	20

BILANSS (EUR)

		30.06.2017	31.12.2016	<i>Lisa nr</i>
VARAD				
Raha ja rahaekvivalendid		36 020	53 682	2
Lunastamistähtajani hoitavad finantsvarad		4 721 803	5 683 902	3
Varad kokku		4 757 823	5 737 584	
KOHUSTUSED				
Muud finantskohustused		5 842	7 277	4
Kohustused kokku		5 842	7 277	
Osakuomanikele kuuluv fondi vara puhasväärtuses		4 751 981	5 730 307	

TULUDE JA KULUDE ARUANNE (EUR)

	<i>6 kuud 2017</i>	<i>2016</i>	<i>Lisa nr</i>
TULUD			
Intressitulu	245 745	487 486	5
Neto kasum/kahjum valuutakursi muutustes	-273 402	126 717	
Tulud kokku	-27 657	614 203	
TEGEVUSKULUD			
Valitsemistasud	-40 980	-80 432	
Muud tegevuskulud	-5 448	-2 330	6
Tegevuskulud kokku	-46 428	-82 762	
Tegevuskasum / kahjum	-74 085	531 441	
FONDI TULEM	-74 085	531 441	

PUHASVÄÄRTUSE MUUTUMISE ARUANNE (EUR)

	<i>6 kuud 2017</i>	<i>2016</i>
Fondi puhasväärtus aruandeperioodi alguses	5 730 307	5 198 866
Laekumised väljastatud osakute eest	0	0
Väljaminekud tagasivõetud osakute eest	-904 241	0
Fondi tulem	-74 085	531 441
Fondi puhasväärtus aruandeperioodi lõpus	4 751 981	5 730 307

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

30.06.2017

	E-osak	S-osak
Fondi puhasväärtus ühe osaku kohta aruandeperioodi lõpu seisuga	1 221.219	1 068.427
Ringluses olevate osakute arv (liikide lõikes)	1 597.050	2 622.204

RAHAVOOGUDE ARUANNE (EUR)

	<i>6 kuud 2017</i>	<i>2016</i>	<i>Lisa nr</i>
Rahavood fondi põhitegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-2 557 054	-366 483	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	3 362 617	0	
Laekunud intressid	148 977	499 613	
Muud väljamaksud investeerimistegevusest	-47 635	-84 397	
Muud laekumised investeerimistegevusest			
Kokku rahavood investeerimistegevusest	906 905	48 733	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud fondiosakute emiteerimisest	0	0	
Tasutud fondiosakute tagasiostmisel	-904 241	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-904 241	0	
Kokku rahavood	2 664	48 733	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 682	6 239	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 664	48 733	
Valuutakursside muutuste mõju	-20 326	-1 290	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 020	53 682	2

Lisa 1. Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FB Income Fund-i 2017.a esimese poolaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Euroopa Komisjoni poolt vastu võetud rahvusvaheliste finantsaruandluse standartidega ning Investeeringufondide seadusega. Raamatupidamise poolaasta 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 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 -kohustised

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 üksikasjalikud 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 väärtpaberibörsidel noteerimata võlakirjadesse, kõige olulisemad neid riskidest on krediidirisk ning äririsk.

Krediidirisk on risk, et Fondi vara hulka kuuluva finantsinstrumendi emiteerija 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 emiteeritud võlakirju või Fondilt laenu saanud isik ei tagasta Fondile laenusummat), millest tulenevalt Fond

saab kahju. Kuna Fond investeerib reguleeritud turul mittekaubeldavatesse võlaväärtpaberitesse, võib nimetatud risk olla väga kõrge. Selle riski vähendamiseks jälgitakse ja analüüsitakse emitentide usaldusväärsust pidevalt.

Riskijuhtimine 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 järelvalve.

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 tuletisinstrumendid).

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 üsaldusväärset 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)

	30.06.2017	31.12.2016
Pangakontod	36 020	53682
Kokku	36 020	53 682

Lisa 3. Lunastamistähtajani hoitavad finantsvarad (eurodes)

	30.06.2017	31.12.2016
Võlakirjade nominaalväärtus	4 586 974	5 638 809
Laekumata intressid	134 829	45 093
Kokku	4 721 803	5 683 902

Lisa 4. Muud finantskohustused (eurodes)

	30.06.2017	31.12.2016
Valitsemistasu võlgnevus	5 842	7 277
Kokku	5 842	7 277

Lisa 5. Intressitulu (eurodes)

	6 kuud 2017	2016
Intressid võlakirjade järgi	245 745	487 486
Pangaintressid	0	0
Kokku	245 745	487 486

Lisa 6. Muud tegevuskulud (eurodes)

	6 kuud 2017	2016
Pangateenused	1 560	2 330
Audiit	3 888	0
Kokku	5 448	2 330

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

FB Income Fund-il puuduvad tingimuslikud kohustused ja varad.

Lisa 8. Seotud osapooled (eurodes)

	30.06.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Fondivalitseja	0	5 842	0	7 277
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 721 803	0	5 683 902	0

Seotud osapoolte investeringud fondi osakutesse

	6 kuud 2017		
	Fondi- osakute saldo	Fondi- osakute soetamine	Fondi- osakute tagasta- mine
Fondivalitseja	144 706	0	0
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 511 542	0	904 241
Fondivalitseja tegev- ja kõrgema juhtkonna lähisugulased	95 734	0	0

	2016		
	Fondi- osakute saldo	Fondi- osakute soetamine	Fondi- osakute tagasta- mine
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

Tulud ja kulud tehingutelt seotud osapooltega

		6 kuud 2017			
		Tulud	Kulud	Ostetud võlakirjad	Lunastatud võlakirjad
Fondivalitseja			40 980		
Fondivalitseja tegev- ja kõrgem juhtkond ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		245 745		2 557 054	3 362 617

		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

FONDI INVESTEERINGUTE ARUANNE

Väärtpaberid

Investeeringu liik	Võlakiri	Võlakiri	Võlakiri
Emitendi nimetus	Baltred OÜ	Baltred OÜ	Parkhouse Invest OÜ
Väärtpaberi nimetus	Baltred 04-11-2017_6,5%_EUR	Baltred 13-11-2017_7,5%_EUR	Parkhouse Invest 13-11-
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 EUR	1 000 USD	1 000 EUR
Valuuta	EUR	EUR	EUR
Kupongiintressimäär	6.50%	7.50%	11.50%
Tähtaeg	2017-11-04	2017-11-13	2017-11-13
Kogus aruandeperioodi lõpus	100	200	300
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 EUR	1 000 USD	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000	1 000	1 000
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	100 000 EUR	200 000 USD	300 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	100 000	200 000	300 000
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 037.74	1 043.54	1 066.77
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	103 774	208 709	320 030
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0218	0.0439	0.0673

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 13-11-2017_11,5%_EUR	Baltred 20-11-2017_6,5%_EUR	Parkhouse Invest 18-12-2017_11,5%_EUR
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 EUR	1 000 EUR	1 000 USD
Valuuta	EUR	EUR	EUR
Kupongiintressimäär	11.50%	6.50%	11.50%
Tähtaeg	2017-11-13	2017-11-20	2017-12-18
Kogus aruandeperioodi lõpus	300	100	60
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 EUR	1 000 EUR	1 000 USD
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000	1 000	1 000
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	300 000 EUR	100 000 EUR	60 000 USD
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	300 000	100 000	60 000
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 066.77	1 037.74	1 066.77
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	320 030	103 774	64 006
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0673	0.0218	0.0135

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-
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 USD	1 000 USD	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 USD	1 000 USD	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000	1 000	1 000
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	80 000 USD	80 000 USD	159 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	80 000	80 000	159 000
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 066.77	1 043.54	1 052.25
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	85 341	83 484	167 308
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0180	0.0176	0.0352

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-	Nataly Capital 02-12-2019_8,5%_EUR	Nataly Capital 02-12-2019_8,5%_USD
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 USD	1 000 USD	1 000 USD
Valuuta	EUR	EUR	USD
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 USD	1 000 USD	1 000 USD
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 000	1 000	941
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	348 000 USD	119 000 USD	263 000 USD
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	348 000	119 000	247 483
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	1 049.35	1 049.58	919.53
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	365 174	124 900	241 837
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0768	0.0263	0.0509

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	Baltred OÜ	Oiliken Invest OÜ
Väärtpaberi nimetus	Nataly Capital 20-05-	Baltred 20-05-2022_7,75%_USD	Oiliken Invest 24-05-2022_10,75%_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	9.80%	7.75%	10.75%
Tähtaeg	2022-05-20	2022-05-20	2022-05-24
Kogus aruandeperioodi lõpus	250	720	820
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 USD	1 000 USD	1 000 USD
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	892	892	892
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	250 000 USD	720 000 USD	820 000 USD
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	222 916	641 997	731 229
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	885.45	883.53	885.82
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	221 362	636 139	726 372
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.0466	0.1339	0.1529

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 Kinnisvara OÜ	Oiliken Kinnisvara OÜ	Baltred OÜ
Väärtpaberi nimetus	Oiliken Kinnisvara 27-05-	Oiliken Kinnisvara 31-	Baltred 31-05-2022_7,5%_USD
Emitendi päritoluriik	Eesti	Eesti	Eesti
ISIN-kood	Puudub	Puudub	Puudub
Väärtpaberi nimiväärtus	1 000 USD	1 000 USD	1 000 EUR
Valuuta	USD	USD	USD
Kupongiintressimäär	10.00%	10.00%	7.50%
Tähtaeg	2022-05-27	2022-05-31	2022-05-31
Kogus aruandeperioodi lõpus	725	100	250
Keskmine soetusmaksumus ühikule (valuutas)	1 000 USD	1 000 USD	1 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus ühikule (EUR)	895	892	892
Keskmine soetusmaksumus kokku (valuutas)	725 000 USD	100 000 USD	250 000 EUR
Keskmine soetusmaksumus kokku (EUR)	648 886	89 150	222 876
Amortiseeritud soetusmaksumus ühikule (EUR)	883.95	883.23	881.49
Amortiseeritud soetusmaksumus kokku (EUR)	640 866	88 323	220 373
Osakaal fondi puhasväärtuses	0.1349	0.0186	0.0464

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

HOIUSED

	<i>6 kuud 2017</i>	<i>2016</i>
Krediidasutuse nimi	Swedbank AS	Swedbank AS
Hoiuse liik	Nõudmiseni hoius	Nõudmiseni hoius
Krediidasutuse päritoluriik	Eesti	Eesti
Krediidasutuse reiting ja reitinguagentuuri nimetus		
Hoiuse alguskuupäev	XX	XX
Hoiuse lepinguline järelejäänud tähtaeg või lõppkuupäev	XX	XX
Hoiustatud summa	36 020	53 682
Intressimäär	0.10%	0.10%
Osakaal fondi puhasväärtusest	0.0076	0.0094

Koondandmed

2016

	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

6 kuud 2017

	Summa	Osakaal fondi puhasväärtusest
Võlakirjad	4 721 803	0.994
Hoiused	36 020	0.008
Kohustused	-5 842	-0.001
KOKKU	4 751 981	1.000

TEHINGUTASUDE ARUANNE

FB Income Fund ei maksnud 2016-2017. aastatel 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 16.08.2017