

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.11.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: FBM SPV1 OÜ

registrikood: 12943924

tänav a nimi ja maja number: Telliskivi tn 60a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10412

e-posti aadress: markets@funderbeam.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

FBM SPV1 OÜ on novembris 2015 asutatud ettevõte. Ettevõte on loodud eriotstarbelise ettevõtteks, millel ei ole aktiivset tegevust ja ülesandeks on hoida investeeringut sihtetevõttes.

Kui ettevõttel on vaja katta täiendavaid kulusid seoses oma tegevusega või muude kuludega, mida ei saa katta olemasolevatest vaheditest, siis sellised kulusid finantseerib emaettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	10.11.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 264	2 500
Kokku käibevarad	2 264	2 500
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	434 362	0
Kokku põhivarad	434 362	0
Kokku varad	436 626	2 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	434 207	0
Kokku pikaajalised kohustised	434 207	0
Kokku kohustised	434 207	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81	0
Kokku omakapital	2 419	2 500
Kokku kohustised ja omakapital	436 626	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	10.11.2015 - 31.12.2016	10.11.2015 - 10.11.2015
Mitmesugused tegevuskulud	-84	0
Ärikasum (kahjum)	-84	0
Intressitulud	3	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-81	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.11.2015 - 31.12.2016	10.11.2015 - 10.11.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-84	0
Laekunud intressid	3	0
Kokku rahavood äritegevusest	-81	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-434 362	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-434 362	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	434 207	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	434 207	2 500
Kokku rahavood	-236	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-236	2 500
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 264	2 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
10.11.2015	2 500		2 500
10.11.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-81	-81
31.12.2016	2 500	-81	2 419

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FBM SPV1 OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

FBM SPV1 OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Finantsinvesteeringud

Omakapitali- ja võlainstrumentid, mis on ettenähtud realiseerimiseks järgneva aruandeperioodi jooksul, kajastatakse bilansireal "Lühiajalised finantsinvesteeringud".

Pikaajalised aktsiad ning muud väärtpaberid kajastatakse põhivarana bilansireal "Pikaajalised finantsinvesteeringud".

Finantsinvesteeringuid, mis ei ole avalikult kaubeldavad ning mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kuludid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimisel varana. Kulud, mis ei osale majandusliku kasu tekkimisel, kajastatakse kuludes nende tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapool on osaühingu juhatus ning tema abikaasa/elukaaslane, otse- või kaudjoones sugulased ning nendega seotud ettevõtted, samuti samasse kontserni kuuluv isik.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	FBMSPV Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

FBM SPV1 OÜ (registrikood: 12943924) 10.11.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PEIKER	Juhatuse liige	30.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitada majandusaasta aruanne.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81
Kokku	-81
Katmine	
Kokku	-81

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-81
Kokku	-81
Katmine	
Kokku	-81

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
FBMSPV Holding OÜ	12988175	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	markets@funderbeam.com