

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: FBM SPV1 OÜ

registrikood: 12943924

tänava nimi ja maja number: Telliskivi tn 60a/7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

e-posti aadress: markets@funderbeam.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

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 kulud finantseerib emaettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 102	2 192
Kokku käibevarad	2 102	2 192
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	434 362	434 362
Kokku põhivarad	434 362	434 362
Kokku varad	436 464	436 554
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	434 207	434 207
Kokku pikaajalised kohustised	434 207	434 207
Kokku kohustised	434 207	434 207
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-153	-81
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-90	-72
Kokku omakapital	2 257	2 347
Kokku kohustised ja omakapital	436 464	436 554

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused tegevuskulud	-90	-72
Ärikasum (kahjum)	-90	-72
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-90	-72
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-90	-72

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

FBM SPV1 OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi 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

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. Finantskohustus 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 õiglases 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

Kulusid 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 äriplaneerimisele otsustele. Seotud osapool on osaühingu juhatus ning tema abikaasa/elukaaslane, otse- või kaudselt sugulased ning nendega seotud ettevõtted, samuti samasse kontserni kuuluv isik.

Lisa 2 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	FBMSPV Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2019

FBM SPV1 OÜ (registrikood: 12943924) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PEIKER	Juhatuse liige	29.06.2019
Resolutsioon:	Kinnitada 2018 majandusaasta aruanne	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-90
Kokku	-243
Katmine	
Kokku	-243

Katta kahjum olemasoleva kapitali arvelt

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-90
Kokku	-243
Katmine	
Kokku	-243

Katta kahjum olemasoleva kapitali arvelt

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
FBMSPV Holding OÜ	12988175	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	markets@funderbeam.com