

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.10.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: BiBi0206 OÜ

registrikood: 14587658

tänavatalu nimi, V. Reimani tn 5-14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10124

telefon: +372 56215463

e-posti aadress: pmapelli@tiscali.it

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 7 Laenukohustised	8
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

BiBi0206 kanti registrisse 16. oktoobril 2018. Ettevõtte peamine tegevusala on investeerimine väärtpaberitesse.

31.12.2019 lõppenud majandusaasta olulisemad sündmused: Omandati 15% osalus ettevõttes LUC Estae OÜ; omandati 5% osalus ettevõttes Alliance Hospitality OÜ. Nimetatud ettevõttele on antud pikaajalist intressiga laenu.

Järgmisel majandusaastal plaanitakse leida täiendavaid investeerimisvõimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	16.10.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 411	2 500	2
Finantsinvesteeringud	35 000	0	3
Kokku käibevarad	54 411	2 500	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	63 833	0	5
Finantsinvesteeringud	500	0	6
Nõuded ja ettemaksed	104 483	0	4, 10
Kokku põhivarad	168 816	0	
Kokku varad	223 227	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	950	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	950	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	184 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	184 000	0	
Kokku kohustised	184 950	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 777	0	
Kokku omakapital	38 277	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	223 227	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.10.2018 - 31.12.2019	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-29 354	
Ärikasum (kahjum)	-29 354	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	63 383	5
Intressitulud	1 748	4, 10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 777	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 777	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BiBi0206 OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Raamatupidamise Standardist. Eesti Raamatupidamise Standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamisstandard, mille põhiohused on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole eraldi viidatud mõnele teisele mõõtühikule. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse printsiibil, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused õiglasesse väärtusesse. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõttele lubatud lihtsustatud korras. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud esimese tegevusaasta kohta ning tegemist on pikendatud majandusaastaga. Majandusaasta algas 16. oktoobril 2018 ning lõppes 31. detsembril 2019. Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval, st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad sularahakassa jäägi ja pangakonto saldosisid.

Finantsinvesteeringud

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Antud pikaajalised laenuid kajastatakse nende nüüdisväärtuses, millest on maha arvatud ebatõenäoliselt laekuvad summad. Tõenäoliselt laekuvate nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse laekumistähtajani jäänud perioodi jooksul intressituluna kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" kasutades vastava nõude sisemist intressimäära.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtte on ettevõtte, mille üle teisel ettevõttel (emaettevõtte) on valitsev mõju. Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju ja mis ei ole investorit tütarettevõtte. Tütar- või sidusettevõtja osa on näidatud pikaajaliste finantsinvesteeringuna. Tütar- või sidusettevõtja osa on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, mille kohaselt alginvesteeringut on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõuet hinnatud individuaalselt arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis hetkel, mil BiBi0206 OÜ-le läheb üle omandiõigus vastavalt finantskohustise lepingu tingimustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	16.10.2018
Raha arvelduskontol	19 411	2 500
Kokku raha	19 411	2 500

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku
16.10.2018	0	
16.10.2018	0	
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	0	
Soetamine	35 000	35 000
31.12.2019	35 000	35 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	35 000	35 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	1 - 5 aasta jooksul	Lisa nr
Muud nõuded	104 483	104 483	
Laenu nõuded	102 736	102 736	10
Intressinõuded	1 747	1 747	
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 483	104 483	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 16.10.2018 - 31.12.2019					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				16.10.2018	31.12.2019
12061811	LUC Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	0	15

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	16.10.2018	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2019
LUC Estate OÜ	0	450	63 383	63 833
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	450	63 383	63 833

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
LUC Estate OÜ	15	20.03.2019	450

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
16.10.2018	0	
Soetamine	500	500
31.12.2019	500	500
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	500	500

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	184 000		184 000		0%	EUR	10
Pikaajalised laenud kokku	184 000		184 000				
Laenukohustised kokku	184 000		184 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	950	950
Kokku võlad ja ettemaksed	950	950

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	16.10.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		16.10.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	93 736		0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		184 000		0

Laenud

16.10.2018 - 31.12.2019	Antud laenud	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta
Sidusettevõtjad				
LUC Estate OÜ	93 736		3%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanikulaen		184 000	0%	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2020

BiBi0206 OÜ (registrikood: 14587658) 16.10.2018 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	08.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 777
Kokku	35 777
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 527
Kokku	35 777

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 777
Kokku	35 777
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	35 527
Kokku	35 777

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Paolo Mapelli Mozzi	18.05.1969	Itaalia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56215463
E-posti aadress	pmapelli@tiscali.it