

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2022

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2022

**ärinimi:** BiBi0206 OÜ

**registrikood:** 14587658

**tänava/talu 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   | 8  |
| Lisa 6 Laenukohustised                    | 8  |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed                | 9  |
| Lisa 8 Osakapital                         | 9  |
| Lisa 9 Seotud osapooled                   | 9  |
| Aruande allkirjad                         | 11 |

## Tegevusaruanne

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

2022. aastal majandustegevuses olulisi muudatusi ei toimunud.

Järgmisel majandusaastal plaanitakse leida täiendavaid investeerimisvõimalusi.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2022     | 31.12.2021     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Varad                                        |                |                |         |
| Käibevarad                                   |                |                |         |
| Raha                                         | 23 253         | 3 077          | 2       |
| Finantsinvesteeringud                        | 35 000         | 35 000         | 3       |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>58 253</b>  | <b>38 077</b>  |         |
| Põhivarad                                    |                |                |         |
| Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse | 117 222        | 73 911         |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 500            | 500            |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 56 563         | 110 836        | 4       |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>174 285</b> | <b>185 247</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>232 538</b> | <b>223 324</b> |         |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |         |
| Kohustised                                   |                |                |         |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 0              | 1 950          | 7       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>0</b>       | <b>1 950</b>   |         |
| Pikaajalised kohustised                      |                |                |         |
| Laenukohustised                              | 170 750        | 184 000        | 6       |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>         | <b>170 750</b> | <b>184 000</b> |         |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>170 750</b> | <b>185 950</b> |         |
| Omakapital                                   |                |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          | 8       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 250            | 250            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 34 624         | 25 591         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 24 414         | 9 033          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>61 788</b>  | <b>37 374</b>  |         |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>232 538</b> | <b>223 324</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2022          | 2021          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -1 465        | -1 458        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-1 465</b> | <b>-1 458</b> |
| Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt           | 23 311        | 0             |
| Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt           | 0             | 7 319         |
| Intressitulud                               | 2 568         | 3 172         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>24 414</b> | <b>9 033</b>  |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>24 414</b> | <b>9 033</b>  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

BiBi0206 OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Raamatupidamise Standardist. Eesti Raamatupidamise Standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamisstandard, mille põhinõuded 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.

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 investori 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)

|                     | 31.12.2022    | 31.12.2021   |
|---------------------|---------------|--------------|
| Raha arvelduskontol | 23 253        | 3 077        |
| <b>Kokku raha</b>   | <b>23 253</b> | <b>3 077</b> |

## Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|                                     | Muud          | Kokku         |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>31.12.2020</b>                   | 35 000        | 35 000        |
| <b>31.12.2021</b>                   | <b>35 000</b> | <b>35 000</b> |
| Kajastatud soetusmaksumuse meetodil | 35 000        | 35 000        |
| <b>31.12.2022</b>                   | <b>35 000</b> | <b>35 000</b> |
| Kajastatud soetusmaksumuse meetodil | 35 000        | 35 000        |

## Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2022     | 1 - 5 aasta jooksul |
|-----------------------------------|----------------|---------------------|
| Laenunõuded                       | 45 896         | 45 896              |
| Muud nõuded                       | 10 667         | 10 667              |
| Intressinõuded                    | 10 667         | 10 667              |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>56 563</b>  | <b>56 563</b>       |
|                                   |                |                     |
|                                   | 31.12.2021     | 1 - 5 aasta jooksul |
| Laenunõuded                       | 102 736        | 102 736             |
| Muud nõuded                       | 8 100          | 8 100               |
| Intressinõuded                    | 8 100          | 8 100               |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>110 836</b> | <b>110 836</b>      |

## Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022 |                        |            |                          |                  |            |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|------------|--------------------------|------------------|------------|
| Sidusettevõtja registrikood                                  | Sidusettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala           | Osaluse määr (%) |            |
|                                                              |                        |            |                          | 31.12.2021       | 31.12.2022 |
| 12061811                                                     | LUC Estate OÜ          | Eesti      | Kinnisvarainvesteeringud | 15               | 20         |

| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon       |            |            |                                        |            |
|----------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------|------------|
| Sidusettevõtja nimetus                                         | 31.12.2021 | Omandamine | Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil | 31.12.2022 |
| LUC Estate OÜ                                                  | 73 911     | 20 000     | 23 311                                 | 117 222    |
| Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus | 73 911     | 20 000     | 23 311                                 | 117 222    |

| Omandatud osalused     |                     |                    |                                  |
|------------------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|
| Sidusettevõtja nimetus | Omandatud osaluse % | Omandamise kuupäev | Omandatud osaluse soetusmaksumus |
| LUC Estate OÜ          | 5                   | 19.12.2022         | 20 000                           |

## Lisa 6 Laenukohustised (eurodes)

|                           | 31.12.2022 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|---------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                           |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud       |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Omanikulaen               | 170 750    |                                   | 170 750             |             | 0            | EUR         | 31.12.2024  |
| Pikaajalised laenud kokku | 170 750    |                                   | 170 750             |             |              |             |             |
| Laenukohustised kokku     | 170 750    |                                   | 170 750             |             |              |             |             |
|                           |            |                                   |                     |             |              |             |             |
|                           | 31.12.2021 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                           |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud       |            |                                   |                     |             |              |             |             |
| Omanikulaen               | 184 000    |                                   | 184 000             |             | 0            | EUR         | 31.12.2024  |
| Pikaajalised laenud kokku | 184 000    |                                   | 184 000             |             |              |             |             |
| Laenukohustised kokku     | 184 000    |                                   | 184 000             |             |              |             |             |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2022   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                |              | 0              |
|                                  |              |                |
|                                  | 31.12.2021   | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 1 950        | 1 950          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>1 950</b> | <b>1 950</b>   |

## Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 500      | 2 500      |
| Osade arv (tk) | 1          | 1          |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| PIKAAJALISED                                                                                                                                            | 31.12.2022     | 31.12.2021     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ja ettemaksed                                                                                                                                    |                |                |
| Sidusettevõtjad                                                                                                                                         | 45 896         | 100 914        |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                                       | <b>45 896</b>  | <b>100 914</b> |
| Laenukohustised                                                                                                                                         |                |                |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 170 750        | 184 000        |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                                            | <b>170 750</b> | <b>184 000</b> |

| ANTUD LAENUD              | 31.12.2020    | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | 31.12.2021    | Perioodi arvestatud intress |
|---------------------------|---------------|--------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|
| Sidusettevõtjad           | 93 736        | 0            | 0                          | 93 736        | 2 812                       |
| <b>Kokku antud laenud</b> | <b>93 736</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>                   | <b>93 736</b> | <b>2 812</b>                |
|                           |               |              |                            |               |                             |
| ANTUD LAENUD              | 31.12.2021    | Antud laenud | Antud laenude tagasimaksed | 31.12.2022    | Perioodi arvestatud intress |
| Tütarettevõtjad           | 93 736        | 0            | 56 840                     | 56 896        | 2 568                       |
| <b>Kokku antud laenud</b> | <b>93 736</b> | <b>0</b>     | <b>56 840</b>              | <b>56 896</b> | <b>2 568</b>                |

| LAENUKOHUSTISED                                                                                                                  | 31.12.2020 | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | 31.12.2021 |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-----------------------------|------------|-----------------------------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 184 000    | 0             | 0                           | 184 000    |                             |
| Kokku laenukohustised                                                                                                            | 184 000    | 0             | 0                           | 184 000    |                             |
|                                                                                                                                  |            |               |                             |            |                             |
| LAENUKOHUSTISED                                                                                                                  | 31.12.2021 | Saadud laenud | Saadud laenude tagasimaksed | 31.12.2022 | Perioodi arvestatud intress |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 184 000    | 750           | 14 000                      | 170 750    | 0                           |
| Kokku laenukohustised                                                                                                            | 184 000    | 750           | 14 000                      | 170 750    | 0                           |

## Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2023

**BiBi0206 OÜ (registrikood: 14587658) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll      | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|-------------------------|----------------------|
| UGO CALONI         | Management board member | 29.06.2023           |

## Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2022    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 34 624        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 24 414        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>59 038</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 59 038        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>59 038</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2022    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 34 624        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 24 414        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>59 038</b> |
| Jaotamine                                                              |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 59 038        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>59 038</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

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

## Osanikud

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

## Sidevahendid

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