

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: BiBi0206 OÜ

registrikood: 14587658

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
V. Reimani tn 5-14

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 Osakapital	8
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

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

2023. aastal majandustegevuses olulisi muudatusi ei toimunud.

Järgmisel majandusaastal plaanitakse leida täiendavaid investeerimisvõimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 698	23 253	2
Finantsinvesteeringud	35 000	35 000	3
Kokku käibevarad	36 698	58 253	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	117 578	117 222	
Finantsinvesteeringud	500	500	
Nõuded ja ettemaksed	57 671	56 563	4
Kokku põhivarad	175 749	174 285	
Kokku varad	212 447	232 538	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	150 750	170 750	6
Kokku pikaajalised kohustised	150 750	170 750	
Kokku kohustised	150 750	170 750	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 038	34 624	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91	24 414	
Kokku omakapital	61 697	61 788	
Kokku kohustised ja omakapital	212 447	232 538	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Mitmesugused tegevuskulud	-1 560	-1 465
Ärikasum (kahjum)	-1 560	-1 465
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	356	23 311
Intressitulud	1 113	2 568
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-91	24 414
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91	24 414

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)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha arvelduskontol	1 698	23 253
Kokku raha	1 698	23 253

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Muud	Kokku
31.12.2021	35 000	35 000
31.12.2022	35 000	35 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	35 000	35 000
31.12.2023	35 000	35 000
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	35 000	35 000

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	45 896	45 896
Muud nõuded	11 775	11 775
Intressinõuded	11 775	11 775
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 671	57 671
	31.12.2022	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	45 896	45 896
Muud nõuded	10 667	10 667
Intressinõuded	10 667	10 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 563	56 563

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
12061811	LUC Estate OÜ	Eesti	Kinnisvarainvesteeringud	20	20

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2023
LUC Estate OÜ	117 222	356	117 578
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	117 222	356	117 578

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omanikulaen	150 750		150 750		EUR
Pikaajalised laenud kokku	150 750		150 750		
Laenukohustised kokku	150 750		150 750		
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omanikulaen	170 750		170 750		EUR
Pikaajalised laenud kokku	170 750		170 750		
Laenukohustised kokku	170 750		170 750		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	47 748	45 896
Kokku nõuded ja ettemaksed	47 748	45 896
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 750	170 750
Kokku laenukohustised	150 750	170 750

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	93 736	0	56 840	36 896	2 568
Kokku antud laenud	93 736	0	56 840	36 896	2 568

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	36 896	0	0	35 896	1 106
Kokku antud laenud	36 896	0	0	35 896	1 106

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

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	170 750	0	20 000	150 750	0
Kokku laenukohustised	170 750	0	20 000	150 750	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2024

BiBi0206 OÜ (registrikood: 14587658) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UGO CALONI	Management board member	24.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91
Kokku	58 947
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	58 947
Kokku	58 947

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91
Kokku	58 947
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	58 947
Kokku	58 947