

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Respiray

registrikood: 16023026

tänava/talu nimi, Mõisa tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

e-posti aadress: info@respiray.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 12 Turustuskulud	14
Lisa 13 Üldhalduskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Respiray on kohalikul kapitalil põhinev ettevõte, mille põhitegevus on kaasaskantavate õhupuhastajate väljatootamine, nende tootmise korraldamine ja müük rahvusvahelise müügivõrgustiku ja enda veebilehe kaudu.

2023. aastal tõime turule uue põlvkonna Respiray, mis on mõeldud peamiselt allergikutele. Aga mitte ainult.

Õhu teel levivad allergiad on igal kümnendal inimesel (USA-s on see ligi 30%) ja täna on allergikutele lahenduseks peamiselt ravimid. Respiray Wear A+ on turul ainulaadne, ühtegi sarnast toodet hetkel turul ei ole.

Kasutasime turuletulekuks Indiegogo platvormi. Kaasasime klientidelt üle 50 tuhande euro ja ostjaid oli kolmekümne seitsmest riigist .

Hiljem testisime sõnumeid turule ja valmistasime end ette suuremaks müügiks. Novembris olime ka populaarses telesaates Snake Oil. Toode sai tähelepanu aga samas ei muutunud viraalseks. Samas on klientide tagasiside väga positiivne ja TrustPilotis on meie tootele antud hinnang 4.4, mis ületab oluliselt tööstusharu keskmist.

Sõlmisime mitmeid lepinguid USA edasimüüjatega (2023 aasta seisuga 8) ja kohaliku apteegiketiga.

Nagu alustavale ettevõttele kohane jäid tulemused ootustele alla. Aga saime palju kogemusi, millele müümisel rõhuda. Arvestades potentsiaalset turu suurust, oleme optimistid, et 2024. aastal meie positsioon oluliselt paraneb.

Aasta jooksul suurendasime kapitali 500 000 euro võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 428	101 226	2
Nõuded ja ettemaksed	3 571	14 934	3
Varud	355 094	466 098	4
Kokku käibevarad	370 093	582 258	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	190 412	138 675	6
Immateriaalsed põhivarad	501 945	484 648	7
Kokku põhivarad	692 357	623 323	
Kokku varad	1 062 450	1 205 581	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	395 000	0	8
Võlad ja ettemaksed	72 162	69 725	9
Kokku lühiajalised kohustised	467 162	69 725	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	100 000	8
Kokku pikaajalised kohustised	0	100 000	
Kokku kohustised	467 162	169 725	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	170 000	150 000	
Ülekurss	2 753 994	2 273 994	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 388 138	-749 075	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-940 568	-639 063	
Kokku omakapital	595 288	1 035 856	
Kokku kohustised ja omakapital	1 062 450	1 205 581	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	133 306	40 934	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-416 660	-237 186	11
Brutokasum (-kahjum)	-283 354	-196 252	
Turustuskulud	-532 160	-321 444	12
Üldhalduskulud	-113 319	-117 053	13
Muud äritulud	702	689	
Muud ärikulud	-4 278	-2 580	
Ärikasum (kahjum)	-932 409	-636 640	
Intressitulud	469	9	
Intressikulud	-8 628	-2 432	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-940 568	-639 063	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-940 568	-639 063	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Respiray OÜ (edaspidi "Ettevõtte") aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte juhtkond on koostanud lühendatud raamatupidamise aruande. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulut, sisemise intressimäära meetodit kasutades

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Varude puhul rakendatakse soetusmaksumuse arvutamisel FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse

võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Oma tarbeks valmistatud materiaalse põhivara puhul on tootmise tööjõu ja tootmishoone üldkulud varadele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsest tootmismahust. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivarale. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Oma tarbeks valmistatud immateriaalse põhivara puhul on tootmise tööjõu ja tootmishoone üldkulud varadele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsest tootmismahust. Edaspidi kajastatakse immateriaalset põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Teatud juhtudel võib vara omandada nii materiaalse kui ka immateriaalse põhivara tunnuseid. Sellisel juhul klassifitseeritakse vara vastavalt sellele, kumma tunnustele vastab see rohkem. Immateriaalse vara väärtuse languse kahtluse korral viiakse läbi vara väärtuse test samadel alustel kui materiaalse põhivara puhul.

Üldjuhul kantakse uurimis- ja arenguväljaminekud kuludesse. Erandiks on arenguväljaminekud, mis on identifitseeritavad ja mis tõenäoliselt osalevad tulu genereerimisel järgmistel perioodidel. Arenguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks.

Vara väärtuse langus

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse ja immateriaalse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse igal järgmisel bilansikuupäeval, kas võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v.a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	4-5 aastat
Muu inventar	3-5 aastat
Arvutid	3 aastat
Arenguväljaminekud	5 aastat
Tarkvara	5 aastat
Patendid, kaubamärgid, litsentsid	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused, mida kajastatakse nende õiglasel väärtusel).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtusel (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või 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

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu, mida saadakse vara kasutada andmise eest intresside, litsentsitasude, või dividendidena kajastatakse siis kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Dividendide maksmisest tulenev ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise perioodil kohustusena ja tulumaksukuluna, olenemata sellest, millisel perioodil need välja kuulutatakse või kui need on tegelikult välja makstud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele otsustele. Respiray OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Emaettevõtte;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Juhatuse, nõukogu liikmed ja olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende kontrolli all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha	11 428	101 226
Kokku raha	11 428	101 226

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 571	3 571	0	0	5
Ettemaksed	0	0	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 571	3 571	0	0	

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	51	51	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	51	51	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 271	14 271	0	0	5
Ettemaksed	612	612	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	612	612	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 934	14 934	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	191 421	204 882
Valmistoodang	140 228	149 380
Müügiks ostetud kaubad	6 328	8 726
Ettemaksed varude eest	17 117	103 110
Kokku varud	355 094	466 098

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 741	0	4 026	191
Üksikisiku tulumaks	0	4 107	0	4 056
Erisoodustuse tulumaks	0	29	0	98
Sotsiaalmaks	0	7 012	0	7 030
Kohustuslik kogumispension	0	425	0	419
Töötuskindlustusmaksed	0	432	0	504
Intress	0	40	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	255	0	0
Ettemaksukonto jääk	1 830		10 245	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 571	12 300	14 271	12 298

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	13 137	185 626	198 763	5 726	204 489
Akumuleeritud kulum	-4 625	-18 593	-23 218	-1 198	-24 416
Jääkmaksumus	8 512	167 033	175 545	4 528	180 073
Ostud ja parendused	1 441	0	1 441	0	1 441
Amortisatsioonikulu	-4 459	-37 235	-41 694	-1 145	-42 839
31.12.2022					
Soetusmaksumus	14 578	185 626	200 204	5 726	205 930
Akumuleeritud kulum	-9 084	-55 828	-64 912	-2 343	-67 255
Jääkmaksumus	5 494	129 798	135 292	3 383	138 675
Ostud ja parendused	0	105 422	105 422	0	105 422
Amortisatsioonikulu	-4 420	-48 120	-52 540	-1 145	-53 685
31.12.2023					
Soetusmaksumus	14 578	291 048	305 626	5 726	311 352
Akumuleeritud kulum	-13 504	-103 948	-117 452	-3 488	-120 940
Jääkmaksumus	1 074	187 100	188 174	2 238	190 412

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arenguväljaminekud	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	375 767	17 856	0	19 565	413 188
Akumuleeritud kulum	-50 076	-3 127	0	0	-53 203
Jääkmaksumus	325 691	14 729	0	19 565	359 985
Ostud ja parendused	185 719	0	20 823	0	206 542
Amortisatsioonikulu	-75 153	-3 571	-999	0	-79 723
Muud muutused	0	0	0	-2 156	-2 156
31.12.2022					
Soetusmaksumus	561 486	17 856	20 823	17 409	617 574
Akumuleeritud kulum	-125 229	-6 698	-999	0	-132 926
Jääkmaksumus	436 257	11 158	19 824	17 409	484 648
Ostud ja parendused	153 029	0	17 409	0	170 438
Amortisatsioonikulu	-125 965	-3 571	-6 196	0	-135 732
Muud muutused	0	0	0	-17 409	-17 409
31.12.2023					
Soetusmaksumus	714 515	17 856	38 232	0	770 603
Akumuleeritud kulum	-251 194	-10 269	-7 195	0	-268 658
Jääkmaksumus	463 321	7 587	31 037	0	501 945

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajalised laenud	395 000	395 000			4%	EUR	15.11.2024	15
Lühiajalised laenud kokku	395 000	395 000						
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised laenud	0	0	0	0				
Pikaajalised laenud kokku	0	0	0	0				
Laenukohustised kokku	395 000	395 000	0	0				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Pikaajalised laenud	100 000	0	100 000	0	4%	EUR	20.03.2024	15
Pikaajalised laenud kokku	100 000	0	100 000	0				
Laenukohustised kokku	100 000	0	100 000	0				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 797	9 797	0	0	
Võlad töövõtjatele	27 309	27 309	0	0	
Maksuvõlad	12 300	12 300	0	0	5
Muud võlad	21 795	21 795	0	0	
Intressivõlad	8 748	8 748	0	0	15
Muud viitvõlad	13 047	13 047	0	0	
Saadud ettemaksed	961	961	0	0	
Muud saadud ettemaksed	961	961	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	72 162	72 162	0	0	

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	20 485	20 485	0	0	
Võlad töövõtjatele	24 635	24 635	0	0	
Maksuvõlad	12 298	12 298	0	0	5
Muud võlad	12 307	12 307	0	0	
Intressivõlad	120	120	0	0	15
Muud viitvõlad	12 187	12 187	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	69 725	69 725	0	0	

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	22 063	11 022
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 063	11 022
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	111 243	29 912
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	111 243	29 912
Kokku müügitulu	133 306	40 934
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata eriseadmete tootmine	133 306	40 934
Kokku müügitulu	133 306	40 934

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	139 948	25 141
Transpordikulud	600	6 828
Logistikakulud	7 336	7 960
Uurimis- ja arengukulud	138 394	53 360
Lähetuskulud	2 147	4 132
Tööjõukulud	86 786	184 942
Amortisatsioonikulu	180 005	113 113
Arenguväljaminekute kapitaliseerimine	-153 029	-185 719
Rent ja kommunaalkulud	12 090	24 254
Kommunikatsiooni- ja IT kulud	2 383	3 175
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	416 660	237 186

Lisa 12 Turustuskulud (eurodes)

	2023	2022
Transpordikulud	34 631	10 956
Lähetuskulud	11 860	9 506
Tööjõukulud	184 806	151 721
Rent ja kommunaalkulud	14 383	12 310
Kommunikatsiooni- ja IT kulud	7 079	7 731
Turustuskulud	279 401	129 220
Kokku turustuskulud	532 160	321 444

Lisa 13 Üldhalduskulud (eurodes)

	2023	2022
Transpordikulud	0	359
Mitmesugused bürookulud	12 952	17 813
Tööjõukulud	77 091	76 728
Amortisatsioonikulu	9 412	9 450
Rent ja kommunaalkulud	8 518	5 518
Kommunikatsiooni- ja IT kulud	4 240	5 993
Juriidilised kulud	1 106	1 192
Kokku üldhalduskulud	113 319	117 053

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	260 217	321 442
Sotsiaalmaksud	87 663	94 691
Puhkusekohustise korrigeerimine	803	-2 741
Kokku tööjõukulud	348 683	413 392
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	9

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Ldiamon AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	395 000	0	
Kokku laenukohustised	395 000	0	8
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 748	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 748	0	

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	100 000	
Kokku laenukohustised	0	100 000	8
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	120	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	120	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600 000	400 000	900 000	100 000	120	
Kokku laenukohustised	600 000	400 000	900 000	100 000	120	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	295 000	0	395 000	8 628	
Kokku laenukohustised	100 000	295 000	0	395 000	8 628	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	26 366	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2024

OÜ Respiray (registrikood: 16023026) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK NEIVELT	Juhatuse liige	18.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 388 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-940 568
Kokku	-2 328 706
Katmine	
Tulevaste perioodide kasumi arvelt	
Kokku	-2 328 706

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata erimasinate tootmine	28991	133306	100.00%	Jah