

BERCMAN®

AS BERCMAN TECHNOLOGIES

2023. a I poolaasta ja 12 kuu
konsolideeritud auditeerimata
vahearuanne

KONSOLIDEERITUD
MAJANDUSAASTA
II POOLAASTA VAHEARUANNE
(auditeerimata)

Aruandeperiood: 01.07.2023-31.12.2023

Majandusaasta: 01.01.2023 - 31.12.2023

Ärinimi: AS Bercman Technologies

Registrikood: 14134425

Address: Riia tn 26

Linn: Tartu linn

Maakond: Tartu maakond

Postisihtnumber: 50405

Telefon: +372 5199 9255

E-posti address: info@bercman.com



SISUKORD

Tegevusaruanne 4

Konsolideeritud bilanss 8

Konsolideeritud kasumiaruanne 9

Konsolideeritud rahavoogude aruanne 10

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne 11

TEGEVUSARUANNE

Ettevõttest

AS Bercman Technologies (edaspidi „**Ettevõte**“ või „**Bercman**“) on 2016. aastal asutatud Nasdaq First Northi alternatiivturul kaubeldav tehnoloogia-ettevõtte, mis pakub arendusteenuseid, omatooteid ning tehnoloogia terviklahendusi.

Bercmani tütarühing on Krakul OÜ (edaspidi „**Krakul**“), juhtiv tootearendusettevõtte, millel on tänaseks rohkem kui kümne aasta pikkune kogemus riistvara- ja tarkvaraarenduse valdkonnas.

Ühiselt viiakse ellu visiooni olla innovatsiooni kiirendajaks muutlikus ja pidevalt arenevas maailmas.

Ettevõtte omakapital ja osalus teistes ettevõtetes

Ettevõtte aktsiakapitali suurus oli aruandlusperioodil 143 903 eurot. Ettevõtte on emiteerinud 1 439 031 ühte liiki aktsiat nimiväärtusega 10 senti.

Lisaks aktsiakapitali nominaalväärtusele kuulub ettevõtte omakapitali ülekurs, optsioonide ja muud reservid ning jaotamata kasum/kahjum kogusummas 973 563 eurot.

Bercman moodustab koos oma tütarühinguga Krakul konsolideerimisgrupi. Ettevõtte omab Krakulis 100%-list osalust ehk osa nimiväärtusega 2 500 eurot.

Majandustulemused

Bercmani konsolideeritud auditeerimata käive oli 2023. aastal 1 669 403 eurot. 2022. aasta võrreldaval perioodil oli käive 1 755 741 eurot. Aruandlusperiood lõppes kahjumiga summas 250 465 eurot (12 kuud 2022 oli kahjum 731 282 eurot). Seisuga 31.12.2023 oli ettevõtte konsolideeritud bilansimaht 1 744 169 eurot (31.12.2022: 2 008 262 eurot). Käibevarad moodustasid 391 881 eurot (31.12.2022: 557 671 eurot). Põhivarade maht oli 1 352 287 eurot (31.12.2022: 1 450 591 eurot). Ettevõtte omakapital oli 31.12.2023 seisuga 1 117 466 eurot (31.12.2022: 1 468 769 eurot). Seisuga 31.12.2023 oli ettevõttel 54 398 eurot laenukohustisi (31.12.2022: 73 658 eurot).

Teise poolaasta majandustulemusi mõjutas kliendiportfellis olemasolevate klientide arendustegevuse vähenemine või peatumine, tingituna üleüldisest majanduse käekäigust ja klientide kapitali kaasamise raskustest. Klientide arendustegevuse aeglustumisega seoses oli fookuses tegevuskulude optimeerimine ning organisatsiooni toimimise efektiivsuse parandamine. Positiivselt mõjutas teise poolaasta tulemusi omatoodete müügikasv.

Uued turud ja laienemine olemasolevatel turgudel

2023. aasta teisel poolel eksporditi arendusteenuseid lisaks Eesti klientide teenindamisele Rootsi, Soome, Singapuri, Ameerika Ühendriikidesse, Saksamaale ja Ühendkuningriiki, sealjuures müüdi arendusteenuseid esmakordselt Saksamaa turule.

Koostöös Läti tuuleturbiinide hooldusrobotite arendajaga Aeronex saadi rahastus (kogumaksumuses 80 000 eurot) Euroopa Liidu "Silicon Eurocluster" algatuse raames tuuleturbiinide piksekaitsesüsteemi hooldusroboti väljatöötamiseks.



Arendusteenuste pakkumisel oli kitsam fookus kaitsevaldkonnal ning kliendiportfelli lisandus kaks uut klienti kaitsektorist. Meditsiinitehnoloogia ja energeetika valdkondade osakaal teenusteportfelist on samuti kasvutrendis.

Teenuste pakkumisel on tugevuseks meeskonna kompetentsid, mis võimaldab ettevõttel olla paindlik ja reageerida klientide mitmekülgsetele vajadustele.



Omatoodete poolelt eksporditi ja paigaldati nutikaid ülekäigurasid Soome, Bosnia ja Hertsegoviinasse, Šotimaale ja Kreekasse. Eestis paigaldati täiendav nutikas ülekäigurada Elvasse.

Targa liiklustristu hangetel osaleti Kreekas ja Horvaatias, sealjuures on Horvaatia edasimüüjaga fookus ennekõike 2024. a 2. kvartalis valmiva hübriidse energiatoitega ülekäiguradade müügil. Kreekas selgusid hankevõidud nutikate ülekäiguradade paigaldamiseks Lamia ja Chaidari linna. Lisaks olemasolevatele turgudele alustati suhtlust Barcelona linnavalitsusega esimeste nutikate ülekäiguradade paigaldamiseks.

Teise poolaasta alguses sõlmiti Põlva nutitee rajamise hankeleping. Lepingujärgsed tööd teostati 2023. aasta lõpuks. Põlva nutitee on erilahendusena välja ehitatud 2,5 km pikkune tänavalõik Põlva keskkonnas, mis koosneb statistika kogumise võimekusega 14 Bercmani nutikast ülekäigurajast ning keskmise kiiruse mõõtmise lahendusest.



Lisaks jõudis Eestis lõpule Tehnopoly ja Kohtla-Järve linna innovatsiooniprojekt, mille käigus testiti nutika ülekäiguraja uuenduslikku hübriidse energiatoitega ning isikustamata andmete kogumise võimekusega lahendust.

Müügivõrgustiku kasvatamine

Müügitegevuse edendamiseks ning uute äri võimaluste kaardistamiseks osaleti teisel poolaastal Eesti ühisstendis maailma suurimal tehnoloogiamessil Gitex Global, Dubais ning targa linna valdkonna suurimal messil Smart City Expo, Barcelonas.



Lisaks võeti osa Oslo innovatsiooninädalast, Norrköpingis toimunud Ida-Rootsi Innovatsiooninädalast, IPC EMS Day võrgustikuüritustest Tallinnas ning Eesti Kaitse- ja Kosmosetööstuse Liidu teabepäevast Paldiskis.

Meeskond

31.12.2023 seisuga on Bercmanis üks juhatuse liige, kolm nõukogu liiget, Krakulis üks juhatuse liige ja kokku töötab Grupis 23 oma valdkonna spetsialisti ning äriarenduse ning müügituge pakuvad kaks valdkonna väliseksperti.



Arendusmeeskonda külastas delegatsioon Korea Gyeongnami Tehnopargist, et kaardistada ning edendada koostöö võimalusi Lõuna-Korea kõrgtehnoloogia ettevõtetega.



Grupi tööjõukulud koos tööjõumaksudega olid 2023. aastal 1 040 848 eurot (12 kuud 2022: 1 336 499 eurot).

Juhatuse hinnang

Ettevõttel ei olnud aruandeperioodi lõpus pooleliolevaid kohtumenetlusi, maksu-ega muid vaidlusi. Juhatuse hinnangul mõjutasid 2023. aasta teise poolaasta tulemusi pingeline majanduskeskkond ning sellest tulenevad väljakutsed.

Arendusteenuste osas keskenduti kliendiportfoolio mitmekesistamisele, sealjuures oli täiendav tähelepanu Põhjamaadel.

Globaalseks laienemiseks värvati meeskonda väljastpoolt Eestit kaks müügifookusega võtmeisikut, kellel on pikaajaline kogemus ning lai võrgustik tootearendusteenuste valdkonnas.

Bercmani fookus on jätkuvalt tootearendusteenuste pakkumisel, jätkates samal ajal targa linna lahenduste müümist oma partnerite võrgustiku kaudu.

Konsolideeriva üksuse peamised finantssuhtarvud aruande- ja võrdlusperioodil on alljärgnevad:

Finantssuhtarv	Arvutamise meetoodika	31.12.2023	31.12.2022
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	käibevara/ lühiajalised kohustised	0,69	1,04
Võlakordaja	kohustised kokku/ varad kokku	0,36	0,27

Konsolideeritud bilanss (eurodes)

Konsolideeritud bilanss

	31.12.2023	30.06.2023	31.12.2022	30.06.2022
Varad				
Käibevarad				
Raha	218 262	89 596	260 157	309 473
Nõuded ja ettemaksed	122 922	322 265	206 665	239 958
Varud	50 697	64 006	90 849	84 396
Kokku käibevarad	391 881	475 867	557 671	633 827
Põhivarad				
Nõuded ja ettemaksed	32 293	0	0	0
Materiaalsed põhivarad	23 161	27 966	32 175	39 092
Immateriaalsed põhivarad	1 296 833	1 269 927	1 418 416	1 488 443
Kokku põhivarad	1 352 287	1 297 893	1 450 591	1 527 535
Kokku varad	1 744 168	1 773 760	2 008 262	2 161 362
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	54 398	72 023	73 658	210 797
Võlad ja ettemaksed	510 011	489 311	417 715	430 882
Eraldised	4 168	4168	44 295	41 809
Kokku lühiajalised kohustised	568 577	565 502	535 668	683 488
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	23 323	3 825	3 825	7 384
Võlad ja ettemaksed	34 803	0	0	0
Kokku pikaajalised kohustised	58 126	3 825	3 825	7 384
Kokku kohustised	626 703	569 327	539 493	690 872
Omakapital				
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
Aktsiakapital nimiväärtuses	143 903	143 903	143 903	134 135
Ülekurss	2 412 758	2 412 758	2 412 758	2 129 474
Muud reservid	486 076	462 619	486 169	474 792
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 663 864	-1 654 463	-827 738	-827 738
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-261 407	-160 384	-746 323	-440 173
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 117 466	1 204 433	1 468 769	1 470 490
Kokku omakapital	1 117 466	1 204 433	1 468 769	1 470 490
Kokku kohustised ja omakapital	1 744 169	1 773 760	2 008 262	2 161 362

Konsolideeritud kasumiaruanne (eurodes)

Konsolideeritud kasumiaruanne

	2023	2023 II poolaasta	2022	2022 II poolaasta
Müügitulu	1 669 403	800 108	1 755 741	962 306
Muud äritulud	19 394	19 394	17 450	17 450
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	0	157 075	53 949
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-373 815	-211 738	-587 847	-348 816
Mitmesugused tegevuskulud	-348 628	-144 587	-506 627	-217 638
Tööjõukulud	-1 040 848	-468 091	-1 336 499	-621 792
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-167 783	-83 767	-224 870	-136 840
Muud ärikulud	-8 190	-4 391	-5 705	-4 491
Ärikasum (kahjum)	-250 465	-93 071	-731 282	-295 872
Intressikulud	-11 524	-7 857	-14 741	-10 293
Muud finantstulud ja -kulud	583	3 318	-300	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-261 407	-100 656	-746 323	-306 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-261 407	-100 656	-746 323	-306 150
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-261 407	-100 656	-746 323	-306 150

Konsolideeritud rahavoogude aruanne (eurodes)

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

	2023	2023 II poolaasta	2022	2022 II poolaasta
Rahavood äritegevusest				
Ärikasum (kahjum)	-250 467	-93 071	-731 282	-295 872
Korrigeerimised				
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	167 783	83 767	224 870	136 840
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	0	1 317	0
Muud korrigeerimised	-40 875	-149 257	-4 674	-5 496
Kokku korrigeerimised	126 908	-65 490	221 513	131 344
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	66 771	219 018	-48 253	33 293
Varude muutus	43 915	13 309	32 294	-6 453
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-16 479	57 376	-17 512	-20 070
Laekunud intressid	583	473	34	18
Laekumised sihtfinantseerimisest	12 394	12 394	16 920	16 920
Kokku rahavood äritegevusest	-16 375	144 008	-526 286	-140 820
Rahavood investeerimistegevusest				
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 090	-1 721	-187 749	-59 896
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	0	83	0
Netorahavoog tütarettevõtjate ja äritegevuste soetamisel	0	0	0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 090	-1 721	-187 666	-59 896
Rahavood finantseerimistegevusest				
Saadud laenud	0	0	200 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-8 859	- 8 859	-156 061	-138 796
Makstud intressid	-3 252	-2 412	-2 387	-955
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 819	-2 350	-3 492	-1 901
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	0	558 026	293 052
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 930	- 13 621	596 086	151 400
Kokku rahavood	-36 395	128 666	-117 866	-49 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	254 657	89 596	378 023	309 473
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 395	128 666	-117 866	-49 316
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	218 262	218 262	260 157	260 157

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital					Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Registreerimata aktiivkapital	Ülekurs	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	129 847	0	1 868 788	473 922	-827 738	1 644 819
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					-440 173	-440 173
Emiteeritud aktiivkapital	4 288		260 686			264 974
Muutused reservides				870		870
30.06.2022	134 135	0	2 129 474	474 792	-1 267 911	1 470 490
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					-306 150	-306 150
Emiteeritud aktiivkapital	9 768		283 284			293 052
Muutused reservides				11 377		11 377
31.12.2022	143 903	0	2 412 758	486 169	-1 574 061	1 468 769
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					-160 384	-160 384
Muutused reservides				15 806		15 806
Muutus omakapitalis				303 551	-12 499	291 052
30.06.2023	143 903	0	2 412 758	462 619	-1 814 847	1 204 433
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					-93 071	-93 071
Muutused reservides				23 457		23 457
Muutus omakapitalis				0	-17 353	-17 353
31.12.2023	143 903	0	2 412 758	486 076	-1 925 271	1 117 466