

BERCMAN®

AS BERCMAN TECHNOLOGIES

2024. a II poolaasta ja 12 kuu
konsolideeritud auditeerimata
vahearuanne

KONSOLIDEERITUD
MAJANDUSAASTA II POOLAASTA
VAHEARUANNE
(auditeerimata)

Aruandeperiood: 01.07.2024-31.12.2024

Majandusaasta: 01.01.2024 - 31.12.2024

Ärinimi: AS Bercman Technologies

Registrikood: 14134425

Address: Riia tn 26

Linn: Tartu linn

Maakond: Tartu maakond

Postisihnumber: 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

Kontsernist

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 üheteistkümne aasta pikkune kogemus riistvara- ja tarkvaraarenduse valdkonnas.

Bercmani tütarühing **Bercman Energy OÜ** (edaspidi „**Bercman Energy**“) on 2024. aasta juunis asutatud ettevõtte, mis tegeleb elektriautode kiirlaadijate arendamise, tootmise ja turustamisega.

Bercman moodustab koos oma tütarühingutega Krakul ja Bercman Energy konsolideerimisgrupi (edaspidi „**Kontsern**“ või „**Grupp**“)

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

Kontserni omakapital ja osalus teistes ettevõtetes

Ettevõtte aktsiakapitali suurus oli aruandlusperioodil 146 400,70 eurot. Ettevõtte on emiteerinud 1 464 007 ühte liiki aktsiat nimiväärtusega 10 senti.

Lisaks aktsiakapitali nominaalväärtusele kuulub ettevõtte omakapitali ülekurs, optsoonide ja muud reservid ja jaotamata

Majandustulemused

Bercmani konsolideeritud käive oli 2024. aastal 1 523 978 eurot. 2023. aasta võrreldaval perioodil oli käive 1 669 403 eurot. Aruandlusperiood lõppes kahjumiga summas 441 885 eurot (12 kuud 2023 oli kahjum 253 796 eurot).

Seisuga 31.12.2024 oli ettevõtte konsolideeritud bilansimaht 1 768 507 eurot (31.12.2023: 1 827 929 eurot).

kasum/kahjum kogusummas 770 909 eurot.

Bercman omab Krakulis 100%-list osalust ehk osa nimiväärtusega 2 500 eurot ning Bercman Energys 100%-list osalust ehk osa nimiväärtusega 2 500 eurot.

Käibevarad moodustasid 400 308 eurot (31.12.2023: 391 881 eurot). Põhivarade maht oli 1 368 202 eurot (31.12.2023: 1 436 048 eurot). Ettevõtte omakapital oli 31.12.2024 seisuga 917 310 eurot (31.12.2023: 1 187 914 eurot).

Seisuga 31.12.2024 oli ettevõttel 132 840 eurot laenukohustisi (31.12.2023: 77 720 eurot).

Uued turud ja laienemine olemasolevatel turgudel

2024. aasta teisel poolaastal eksporditi arendusteenuseid lisaks Eesti klientide teenindamisele Rootsi, Soome, Singapuri, Norra ja Šveitsi. Keskendumine strateegilistele arendusprojektidele, eriti kaitsektoris, suurendas kaitsetööstuse klientide osakaalu käibes.

Kasvas ka energeetikasektoriga seotud arendustööde maht. Tütarühing Krakul sõlmis lepingu Harju Elekter Group AS-iga elektriautodele mõeldud vahelduvvoolu (AC) laadija arendamiseks.



Omatoodete osas oli peamine fookus elektriautode kiirlaadijate arendus- ning müügitegevusel. Septembris tutvustati 300-kilovatist kiirlaadijat Berliinis toimunud ICNC24 konverentsil.

Kiirlaadijatega seotud tööd jõudsid aasta lõpuks etappi, kus tehti ettevalmistusi laadijate müügitegevuse eskaleerimiseks ja laadijate masstootmiseks.

Müügivõrgustiku kasvatamine

Müügitegevuse edendamiseks ning ettevõtte arendusteenuste tutvustamiseks osaleti möödunud 2024. teisel poolaastal eesti-prantsuse kaitsetööstuse ettevõtete ühisüritusel, mille eesmärgiks oli tugevadada kahe riigi vahelist koostööd.

Samuti osaleti Eesti Elektroonikatööstuse Liidu korraldatud EMS&Beyond 2024 seminaril ning Eesti Kaitse- ja Kosmetööstuse Liidu aastakonverentsil Tallinnas.

Müügi-meeskond sõlmis esimesed kokkulepped laadijate tarnimiseks Norra turule.



Nutikaid ülekäiguradasid eksporditi teisel poolaastal Horvaatiasse Benkovaci ja Semeljici linnadesse ning ülekäiguraja ohutussüsteemi paigaldus toimus Kreekas Lamia linnas. Eestis paigaldati uued nutikad ülekäigurajad Harjumaale Saue ning Viimsi valda.

Põlva Nutitee jalakäijate ja liiklusstatistika ülevaateks lansseeriti avalikkusele suunatud veebileht nutitee.ee, mis kuvab anonüümset numbrilist statistikat nutitee liiklejate kohta. Euroopa Patendiametile esitati täiendused seoses nutika ülekäiguraja monitooringu- ja analüüsikomponendi töömehoodika intellektuaalomandi kaitsega.

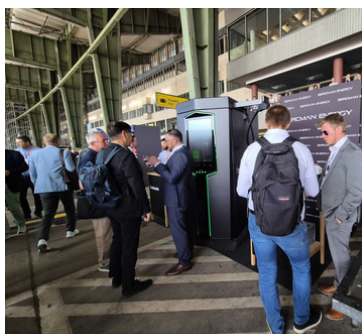
Elektriautode laadimislahenduste äri võimaluste kaardistamiseks ning kontaktide loomiseks Pärsia lahe piirkonnas osaleti Eesti välisministri äridelegatsiooni visiidil Kataris.

Arendusteenuste struktureeritud innovatsioonistrateegia väljatöötamiseks osaletakse Ettevõtluse ja Innovatsiooni Sihtasutuse poolt korraldatud Tippinnovaatorite programmis kestusega kuni juuni 2025.

Meeskond

31.12.2024 seisuga oli Bercmanis üks juhatuse liige, kolm nõukogu liiget, Krakulis üks juhatuse liige, Bercman Energys üks juhatuse liige ja kokku töötas Grupis 21 oma valdkonna spetsialisti.

Grupi tööjõukulud koos tööjõumaksudega olid 2024. aastal 1 168 550 eurot (12 kuud 2023: 1 166 156 eurot).



Juhatus hinnang

Ettevõtte juhatus hindab lõppenud majandusaasta tervikuna strateegiliselt oluliseks perioodiks ettevõtte edasise arengu seisukohalt ning on veendunud, et tehtud otsused loovad tugeva aluse järgnevatel perioodideks.

2024. aasta müügitulemused jäid allapoole aasta varasemalt kavandatud prognoosi. Juhatus hinnangul oli see ennekõike tingitud nutikate ülekäiguradade võidetud hangete tellimuste ajaplaani mitterealiseerumisest Bercmanist mitte-olenevatel põhjustel. Edasilükkunud omatoodete hanketellimuste realiseerumist oodatakse käesolevalt aastalt.

Arendusteenuste pakkumisel jätkuvad pikaajalised kliendiprojektid ning müügitegevuse hoogustumist oodatakse seoses elektriautode kiirlaadijate arenduse ja tootmisega.

2025. aastaks kavandatud tegevused, pikaajalised strateegilised otsused ning kohanemine vastavalt turuvajadustele tagavad juhatuse hinnangul ettevõtte pikaajalise jätkusuutlikkuse.

Müügiprognoos 2025. aastaks

Bercman avaldab käibeprognoosi 2025. aastaks. Arvestades praegust majandusolukorda ja ettevõtte käesolevaks aastaks kavandatud tegevusi,

prognoosib Bercman 2025. aasta konsolideeritud müügikäibeks 1,65 miljonit eurot, mis näitab umbes 10% kasvu võrreldes möödunud majandusaastaga.

**Konsolideeritud üksuse peamised finantssuhtarvud
aruande- ja võrdlusperioodil on alljärgnevad:**

Finantssuhtarv	Arvutamise metoodika	31.12.2024	31.12.2023
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	käibevara/ lühiajalised kohustised	0,47	0,69
Võlakordaja	kohustised kokku/ varad kokku	0,48	0,36

Konsolideeritud bilanss (eurodes)

Konsolideeritud bilanss

	31.12.2024	30.06.2024	31.12.2023	30.06.2023
Varad				
Käibevarad				
Raha	72 414	88 727	218 262	89 596
Nõuded ja ettemaksed	290 222	206 648	122 922	322 265
Varud	37673	37 523	50 697	64 006
Kokku käibevarad	400 308	322 898	391 881	475 867
Põhivarad				
Nõuded ja ettemaksed	32 293	32 293	32 293	0
Materiaalsed põhivarad	12 666	17 548	23 161	27 966
Immateriaalsed põhivarad	1 323 241	1 294 292	1 380 594	1 269 927
Kokku põhivarad	1 368 202	1 344 133	1 436 048	1 297 893
Kokku varad	1 768 507	1 677 031	1 827 929	1 773 760
Kohustised ja omakapital				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	132 840	68 935	49 920	72 023
Võlad ja ettemaksed	710 690	317 004	523 324	489 311
Eraldised	4 168	4 168	4 168	4 168
Kokku lühiajalised kohustised	847 697	723 546	577 412	565 502
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	0	27 800	27 800	3 825
Võlad ja ettemaksed	3 500	58 303	34 803	0
Kokku pikaajalised kohustised	3 500	86 103	62 603	3 825
Kokku kohustised	851 197	809 649	640 015	569 327
Omakapital				
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
Aktiakapital nimiväärtuses	146 401	144 447	143 903	143 903
Ülekurss	2 412 758	2 412 758	2 412 758	2 412 758
Muud reservid	581 465	556 469	527 013	462 619
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 781 429	-1 895 760	-1 641 964	-1 654 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-441 885	-350 532	-253 796	-160 384
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	917 310	867 382	1 187 914	1 204 433
Kokku omakapital	917 310	867 382	1 187 914	1 204 433
Kokku kohustised ja omakapital	1 768 507	1 677 031	1 827 929	1 773 760

Konsolideeritud kasumiaruanne (eurodes)

Konsolideeritud kasumiaruanne

	2024	2024 II poolaasta	2023	2023 II poolaasta
Müügitulu	1 523 978	830 645	1 669 403	800 108
Muud äritulud	27 789	20 668	19 394	19 394
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	0	132 010	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-323 285	-183 594	-373 815	-211 738
Mitmesugused tegevuskulud	-388 396	-214 002	-345 172	-144 587
Tööjõukulud	-1 168 550	-538 903	-1 166 156	-468 091
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-191 208	-94 419	-167 783	-83 767
Muud ärikulud	-5 901	-3 130	-8 190	-4 391
Ärikasum (kahjum)	-525 573	-182 735	-240 309	-93 071
Intressikulud	-16 815	-10 934	-14 070	-7 857
Muud finantstulud ja -kulud	100 504	100 162	583	273
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-441 885	-93 507	-253 796	-100 656
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-441 885	-93 507	-253 796	-100 656
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-441 885	-93 507	-253 796	-100 656

Konsolideeritud rahavoogude aruanne (eurodes)

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

	2024	2024 II poolaasta	2023	2023 II poolaasta
Rahavood äritegevusest				
Ärikasum (kahjum)	-525 573	-182 735	-240 309	-93 071
Korrigeerimised				
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	191 208	94 419	167 783	83 767
Kasum (kahjum) põhivara müügist				
Muud korrigeerimised	-95 327	-90 449	11 145	-149 257
Kokku korrigeerimised	95 881	3970	178 928	-65 490
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-106 023	-45 615	66 771	219 018
Varude muutus	-13 025	150	43 915	13 309
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	211 183	59 854	45 193	57 376
Laekunud intressid	503	163	583	473
Laekumised sihtfinantseerimisest	27 789	20 668	20 554	12 394
Kokku rahavood äritegevusest	-283 215	-143 845	115 635	144 008
Rahavood investeerimistegevusest				
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	0	-135 100	-1 721
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	0	0	0
Netorahavoog tütarettevõtjate ja äritegevuste soetamisel	0	0	0	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	-135 100	-1 721
Rahavood finantseerimistegevusest				
Saadud laenud	92 015	72 392	0	0
Saadud laenude tagasimaksed	-33 801	-33 801	-8 859	- 8 859
Makstud intressid	-21 884	-14 018	-3 252	-2 412
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 961	-2 495	-4 819	-2 350
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	2 498	1 954	0	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	103 500	103 500		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	137 367	126 032	-16 930	- 13 621
Kokku rahavood	-145 848	-16 313	-36 395	128 666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	218 262	88 727	254 657	89 596
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-145 848	-16 313	-36 395	128 666
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 414	72 414	218 262	218 262

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital					Kokku
	Aktsiakapital nimi-väärtuses	Registree-rimata aktsiakapital	Ülekurss	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2023	143 903	0	2 412 758	462 619	-1 814 847	1 204 433
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					-80 913	-80 913
Muutused reservides				64 394		64 394
Muutus omakapitalis				0		0
31.12.2023	143 903	0	2 412 758	527 013	-1 925 271	1 187 914
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					-350 532	-350 532
Muutused reservides				29 456		29 456
Muutus omakapitalis		544				544
30.06.2024	143 903	544	2 412 758	556 469	-2 246 292	867 382
Aruandeperioodi kasum (kahjum)					-22 978	-22 978
Muutused reservides				24 996		24 996
Muutus omakapitalis	1224	730				1953
31.12.2024	145 127	1 274	2 412 758	581 465	-2 223 314	917 310