



Onderwerp: Intern jaarbericht Carver B.V.

Datum: 29 februari 2024

Inleiding

Voor Carver is 2023 wederom een uitdagend jaar geweest.

De omzet groeide aanzienlijk, maar de marges kwamen door de hoge productiekosten en gestegen materiaalkosten, aanzienlijk onder druk te staan, ondanks de reductie op transportkosten tegen het midden van het jaar.

De focus heeft het afgelopen jaar nadrukkelijk gelegen op het verbeteren van het product, zowel op de kwaliteit, betrouwbaarheid als ook op het comfort. Deze verbeteringen waren ingegeven door de uitgebreide klantonderzoeken, waarin de wensen van de gebruikers konden worden gebruikt om de producten beter te kunnen laten aansluiten op de verwachtingen van de klant.

Door het in gevoerde kwaliteitssysteem, kon de kwaliteit door zeer gerichte aanpak sterk worden verbeterd, met als doel de betrouwbaarheid te verbeteren en hiermee de garantiekosten terug te brengen. Iets dat uiteindelijk de klanttevredenheid sterk zal verhogen in 2024.

Door de ervaringen te gebruiken die in Nederland zijn opgedaan, staat met de verbeteringen nu de weg open voor de internationale uitrol. Hiervoor zijn de eerste distributieovereenkomsten in 2023 gesloten.



Interne geconsolideerde verlies en winstrekening 2023

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
Omzet	5.311.773	3.992.575
Kostprijs van de omzet	<u>-4.988.846</u>	<u>-3.699.167</u>
Brutomarge	322.927	293.408
Overige opbrengsten	0	221.914
Totaal opbrengsten	<u>322.927</u>	<u>515.322</u>
Personeelskosten	1.204.856	1.340.607
Afschrijvingen	685.047	629.554
Overige waardeveranderingen immateriële en materiële vas	1.782	0
Huisvesting	171.153	143.977
Exploitatiekosten	19.239	31.247
Autokosten	98.574	143.932
Kantoorkosten	87.084	104.694
Saleskosten	48.090	101.632
Marketingkosten	98.512	252.879
Aftersaleskosten	225.868	0
Reis- en verblijfkosten	58.640	33.992
ontwikkelingskosten	53.025	26.847
Algemene kosten	<u>82.066</u>	<u>107.954</u>
Totaal kosten	2.833.936	2.917.315
Bedrijfsresultaat	<u>-2.511.009</u>	<u>-2.401.993</u>
Financiële baten & lasten	-448.598	-388.163
Resultaat voor belastingen	<u>-2.959.607</u>	<u>-2.790.156</u>
Belastingen buitengewoon resultaat	90.000	415.000
Netto resultaat	<u><u>-2.869.607</u></u>	<u><u>-2.375.156</u></u>



Intern geconsolideerde balans 2023

	31 dec 2023	31 dec 2022
ACTIVA		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	3.960.926	3.740.198
Immateriële vaste activa	3.960.926	3.740.198
Bedrijfsgebouwen en terreinen	53.196	56.731
Machines en installaties	100.558	211.630
Inventaris	25.290	36.539
Vervoermiddelen	90.055	271.742
Materiële vaste activa	269.099	576.642
Overige effecten	1.175.000	1.085.000
Financiële vaste activa	1.175.000	1.085.000
Voorraad	745.083	770.246
Goederen onderweg	107.761	253.974
Vorraden en onderhanden werk	852.844	1.024.220
Debiteuren	1.238.138	178.257
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	24.703
Vordering ter zake van pensioenen	0	1.563
Overige vorderingen	147.989	54.779
Overlopende activa	3.722	351
Vorderingen en overlopende activa	1.389.849	259.653
Rekening courant bank	43.313	48.800
Kas	285	245
Kruisposten	-6.481	15
Liquide middelen	37.117	49.060
Activa	<u>7.684.835</u>	<u>6.734.773</u>
	31 december 2023	31 december 2022
Eigen vermogen	-2.171.808	-889.773
Onderhandse leningen	4.514.570	4.284.964
Converteerbare leningen	1.170.990	1.125.000
Financiële lease verplichtingen	7.864	17.443
Schulden aan participanten	992.910	323.055
Overige langlopende leningen	293.647	381.385
Langlopende schulden	6.979.981	6.131.847
Schulden aan kredietinstellingen	388.472	296.067
Aflossingverplichtingen	115.920	110.857
Vooruitontvangen bedragen	770.979	216.308
Schulden aan leveranciers en handelskrediete	1.257.134	553.651
Belastingen en premies sociale verzekeringen te be	70.957	178.017
Schulden ter zake van pensioenen	437	0
Garantievoorziening	165.848	0
Overige schulden	101.915	106.906
Overlopende passiva	5.000	30.893
Kortlopende schulden	2.876.662	1.492.699
Passiva	<u>7.684.835</u>	<u>6.734.773</u>



Toelichting op de interne geconsolideerde jaarcijfers

De afgelopen 12 maanden is de marge onder zware druk komen te staan door de enorm opgelopen productie- en materiaalkosten. Eerder rapporteerden wij al dat de transportkosten opliepen en in 2022 druk op de marge legde. De marge is, ondanks de groei in omzet, en herstel van de transportkosten in 2023 niet hersteld. In de toelichting op de jaarcijfers die binnenkort volgen gaan we hier uitgebreider op in.

Eventuele relevante wijzigingen binnen de onderneming

In het afgelopen boekjaar zijn de heer Anton Rosier (CEO) en Chris van de Brink teruggetreden uit de dagelijkse leiding en is het dagelijkse management in handen gekomen van Giel Franken (was al operationeel verantwoordelijk) en Job de Jong (was al technisch verantwoordelijk).

Beide heren rapporteren aan het bestuur zijnde Richard Meester (CEO van BNR Capital) en Niek van Exel (CEO van UrbanVision). Het bestuur en management wordt bijgestaan door de heer René van de Graaf die als CFO betrokken is bij de onderneming.

Vooruitblik op de komende periode

Voor de komende periode zal de nadruk liggen op drie speerpunten, te weten terugbrengen van de directe materiaalkosten enerzijds, het uitbouwen van het internationale sales-netwerk anderzijds en het verder professionaliseren van de organisatie met als doel operationele kosten te beheersen bij een stijgende omzet.

Voor alle speerpunten is inmiddels een plan van aanpak opgesteld en is de uitvoering hiervan in volle gang. Een van de eerste uitkomsten is dat de uitbreiding naar Frankrijk, Spanje en Turkije een feit is, door aansluiting van een aantal dealergroepen en kapitaalkrachtige distributeurs. Wij hopen binnenkort meer informatie naar buiten te kunnen brengen over deze distributeurs bijbehorende verwachte orders de toekomst van deze samenwerking. Op dit moment is het orderboek tot medio 2024 gevuld en zitten we binnen de gestelde projecties.

Met betrekking tot de kostprijs en marge zijn technische kostenreductie projecten geïdentificeerd en gestart, maar wordt voor een aantal componenten ook gezocht naar alternatieve leveranciers. Dit zal leiden tot een lagere kostprijs.

Uiteindelijk zal door een prijsverhoging voor het verbeterde product van model jaar 2024 (op kwaliteit, betrouwbaarheid en comfort) de marge aanzienlijk verbeteren ten opzichte van 2023.

Wij verwachten de jaarrekening met circa 2 maanden (na de AvA) te kunnen presenteren en zullen hier uitgebreid op in gaan. De accountant heeft deze inmiddels afgerond.

Namens bestuur en management

Richard Meester (BNR Capital) & Niek van Exel (Urban Vision)

René van de Graaf CFO

en

Giel Franken, Job de Jong