

## Onderwerp: Bericht Half jaar Perfo Knowledgey BV

Datum: Maandag 24 februari 2025

### Inleiding

Het jaar 2024 is positief afgesloten. Met een groei van de omzet met meer dan 50%, een EBITDA van €700k en een winst van € 71k zijn de resultaten sterk verbeterd. Vooral het laatste kwartaal was succesvol met de bestelling van meerdere meerkopssystemen voor folieconverters.

De groei in omzet heeft ook tot een verhoogde bruto marge geleid. Deze nam in 2024 met bijna 40% toe ten opzichte van 2023. De bruto marge steeg niet gelijk aan de omzet door verandering van de mix tussen de verkoop van equipment en de verkoop van diensten.

Ondanks de sterke groei van de omzet stegen de kosten met slechts 6% tot € 3.043k. In 2024 is er fors geïnvesteerd in software ontwikkeling (Perfo Tec Hub), patenten en R&D apparatuur. Dit heeft geleid tot een stijging van de afschrijvingen.

De financiële lasten zijn gestegen van € 260k in 2023 naar € 309k in 2024. 2024 was het eerste volle jaar van de Perfo Knowledgey Obligatie lening II. Daarnaast is in oktober een nieuwe uitgifte van een obligatie lening (nummer III) gestart. Deze ter herfinanciering van eerste obligatielening die in juni 2025 afloopt en om zeker te stellen dat beschikbaar werkkapitaal voldoende blijft om de verdere groei te faciliteren.

Dit heeft geleid tot een winst van € 71k in 2024, tegenover een verlies van € 329k in 2023.

<b>Winst &amp; Verlies (In K€)</b>	<b>2024*</b>	<b>2023</b>
Omzet	5.451	3.550
Kostprijs van de omzet	-/- 1.707	-/- 874
<b>Brutomarge</b>	<b>3.743</b>	<b>2.676</b>
Bedrijfskosten	3.043	2.706
<b>EBITDA</b>	<b>700</b>	<b>-/- 30</b>
Afschrijvingen	-/- 267	-/- 194
<b>EBIT</b>	<b>433</b>	<b>-/- 224</b>
Financiële lasten	-/- 309	-/- 260
Belastingen	-/- 53	155
<b>Nettowinst</b>	<b>71</b>	<b>-/- 329</b>

\* Op de cijfers 2024 heeft geen accountantscontrole plaatsgevonden

**Balans (k€)** **31 december 2024\*** **31 december 2023**
**Activa**
**Vaste activa**

Materiële en Immateriële vaste activa	1.357	1.300
Financiële vaste activa	261	241
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>1.618</b>	<b>1.541</b>

**Vlottende activa**

Vorraden	464	941
Debiteuren	736	455
Belastingen	7	139
Overlopende activa	1.391	1.051
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>2.598</b>	<b>2.586</b>

Liquide middelen	591	694
------------------	-----	-----

<b>Totaal activa</b>	<b>4.807</b>	<b>4.821</b>
----------------------	--------------	--------------

**Passiva**

Eigen vermogen	871	550
Langlopende schulden	3.315	3.254

**Kortlopende schulden**

Schulden aan leveranciers en Handelskredieten	279	332
Belastingen en premies sociale Verzekeringen	-	31
Overlopende passiva	342	654
	621	1.017

<b>Totaal passiva</b>	<b>4.807</b>	<b>4.821</b>
-----------------------	--------------	--------------

\* Op de cijfers 2024 heeft geen accountantscontrole plaatsgevonden

Om het kapitaal te versterken heeft Green Mountain besloten om per 31 december 2023 het kapitaal te verhogen. Daarvoor is € 250.000,- in agio gestort. Daarnaast is besloten om de achtergestelde lening tussen Perfo Knowledgy en Green Mountain te verhogen tot € 200.000,-. Hiermee wordt de balans aanzienlijk versterkt.

De uitgifte van de nieuwe obligatie lening verloopt voorspoeding. Het doel van deze uitgifte is aflossing van de reeds bestaande obligatielening I in Perfo Tec B.V. Een deel van de obligatiehouders heeft gekozen om bestaande stukken van obligatielening I te converteren naar de nieuwe obligatielening III. Met de gelden die wij ontvangen van de investeerders die direct stukken Obligatielening III aankopen, zullen bestaande stukken van de Obligatielening I worden ingekocht. Middels dit bericht willen wij de obligatiehouders informeren dat wij voornemens zijn om tot eind

april 2025 voor een bedrag van maximaal € 165.000.-,-- aan obligaties in te kopen via de NPEX Effectenbeurs. De obligaties willen we met een maximumprijs van € 1.000 per obligatie aankopen.

### **Vooruitblik op de komende periode**

2025 wordt een jaar waar wordt ingezet op verdere groei door middel van het versterken van verkoop- en marketingactiviteiten. Dit om de wereldwijde bekendheid van onze oplossingen te vergroten. Het jaar begon met een succesvolle aanwezigheid op de Fruit Logistica in Berlijn en daarnaast zullen promotie-inspanningen zowel via traditionele als digitale marketingkanalen plaatsvinden.

Een belangrijke mijlpaal is de commerciële lancering van de NanoPerf 50um perforatie technologie. Dit is een baanbrekende innovatie die veel teweeg brengt in de verpakkingindustrie voor salades en lunchboxen. Deze innovatie versterkt de positie van PerfoTec als leider op het gebied van MAP (Modified Atmosphere Packaging ) voor verse producten. Bovendien is er veel interesse vanuit opkomende markten, waaronder Afrika, India en Zuid-Amerika, waar de vraag naar MAP-oplossingen blijft groeien. De ontwikkelingen en innovaties versterken de positie van PerfoTec op gebied van duurzame oplossingen en ondersteunen de verdere groeiambities.

Met veel vertrouwen kijken wij uit naar 2025.

Met vriendelijke groet,

Andrzej Kopacz

Bas Groeneweg