

**Onderwerp: Beleggersbericht R&R Mechatronics International B.V.**

**Datum: 28-06-2024**

Vrijdag 28 juni 2024 hebben wij ons jaarverslag over 2023 ter publicatie aangeboden.

### **Winst- en verliesrekening**

De definitieve winst- en verliesrekening ziet er als volgt uit:

<b>Winst- en verliesrekening € x 1.000</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2023 / 2022</b>
Brutomarge	<b>7.581</b>	<b>7.139</b>	<b>106%</b>
Bedrijfskosten	<b>-6.755</b>	<b>-6.802</b>	<b>99%</b>
EBITDA	<b>826</b>	<b>337</b>	<b>245%</b>
Afschrijvingen	<b>-1.196</b>	<b>-4.030</b>	<b>30%</b>
Bedrijfsresultaat	<b>-370</b>	<b>-3.693</b>	<b>10%</b>
Financiële baten en lasten	<b>-850</b>	<b>-658</b>	<b>129%</b>
Resultaat vóór belastingen	<b>-1.220</b>	<b>-4.351</b>	<b>28%</b>
Belastingen	<b>121</b>	<b>853</b>	<b>14%</b>
Resultaat na belastingen	<b>-1.099</b>	<b>-3.498</b>	<b>31%</b>

Wij hebben in 2023 een omzetstijging gerealiseerd van 6,0% ten opzichte van 2022. Dit heeft geresulteerd in een stijging van de brutomarge van 6,2%. We hebben deze omzet stijging gerealiseerd door stijging van de omzet van onze bloedbezinkingsinstrumenten (+64%) en de omzet van de Lorrca (+70%). Daarnaast is de omzet van onze recurring business (vloeistoffen en reserve onderdelen) ook gestegen wat de stabiele basis is voor onze onderneming. Omtrent onze Reagents Production Instrument heeft onze afnemer van dit instrument ons verzocht de productie van dit instrument (tijdelijk) on hold te zetten vanwege hun eigen interne supply chain problematieken die zij eerst moeten oplossen. Dit heeft voor 2023 geleid tot een aanzienlijke daling van de omzet van dit instrument.

Het niveau van de bedrijfskosten is nagenoeg gelijk gebleven.

De stijging van de brutomarge en het gelijk blijven van de bedrijfskosten heeft geleid tot een stijging van het bedrijfsresultaat voor aftrek van financiële baten en -lasten, afschrijvingen, bijzondere waardeverminderingen en belastingen.

De afschrijvingen zijn sterk gedaald omdat in de afschrijvingskosten van 2022 een eenmalige bijzondere waardevermindering van de immateriële vaste activa van € 2,8 miljoen is opgenomen. De financiële lasten zijn toegenomen vanwege de betaling van rente op de uitgestelde loonheffing (uit hoofde van de Corona-regeling) en negatieve valutakoersverschillen.

## Balans

De definitieve balans ziet er als volgt uit:

<b>Balans per 31 december</b>		
<b>€ x 1.000</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Immateriële vaste activa	11.218	10.764
Materiële vaste activa	248	208
Financiële vaste activa	1.981	1.669
	<b>13.447</b>	<b>12.641</b>
Vlottende activa	7.262	7.807
Liquide middelen	262	101
	<b>7.524</b>	<b>7.908</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>20.971</b>	<b>20.549</b>
Groepsvermogen	4.941	3.480
Voorzieningen	1.332	1.140
Langlopende schulden	7.390	7.155
Kortlopende schulden	7.308	8.774
<b>Totaal passiva</b>	<b>20.971</b>	<b>20.549</b>

De vaste activa is toegenomen als gevolg van verdere investeringen in het ontwikkelprogramma van nieuwe instrumenten en de toename van de te vorderen latente belasting als gevolg van de toekomstige verliescompensatie.

Het eigen vermogen is toegenomen door een kapitaalinjectie van onze aandeelhouder van ruim € 2 miljoen.

De kortlopende schulden zijn afgenomen omdat wij minder gebruik maken van leverancierskrediet.

### Financiële ratio's

Onze financiële ratio's zijn aanzienlijk verbeterd ten opzichte van 2022. De solvabiliteit, waarbij het eigen vermogen wordt uitgedrukt als een percentage van het balanstotaal, bedraagt 23,6% (2022: 16,9%). De verhoging van de solvabiliteit wordt verklaard door de in 2023 verkregen financiële injectie van de aandeelhouder van € 2 miljoen. Naar aanleiding van de positieve verwachting van de omzetstijging en de daarmee samenhangende stijging van het werkkapitaal heeft onze aandeelhouder medio mei 2024 onze cashpositie nogmaals versterkt met een financiële injectie van € 650.000.

De liquiditeitsratio, waarbij de vlottende activa wordt uitgedrukt als percentage van de kortlopende schulden, bedraagt 1,0 (2022: 0,9).

Onze accountant heeft een goedkeurende verklaring bij onze jaarrekening afgegeven.

R&R Mechatronics International B.V.

Thijs van der Meer

CEO