



Onderwerp: Halfjaarbericht Tover

Datum: 27 augustus 2024

Inleiding

Het gaat met Tover naar verwachting. De ommekeer na de reorganisatie in 2023 is zichtbaar. De verliezen zijn omgezet in een winst over de eerste 6 maanden.

De vooruitzichten voor het tweede halfjaar zijn positief en winstgevend, onderbouwd door orders van distributiepartners.

Resultaten & balans H1

| Opbrengsten & kosten | 1 januari - 30 juni 2024 | 1 januari - 30 juni 2023 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Omzet | 4.019.552 | 3.185.620 |
| Kostprijs van de omzet | 1.473.555 | 1.167.946 |
| Brutomarge | 2.545.998 | 2.017.374 |
| Bedrijfskosten | 1.991.119 | 4.381.874 |
| EBITDA | 554.879 | -2.364.200 |
| Afschrijvingen | 234.731 | 108.818 |
| EBIT | 320.147 | -2.473.017 |
| Financiële baten en lasten | 74.855 | 51.803 |
| EBT | 245.292 | -2.524.821 |
| Belastingen | 16.470 | 8.392 |
| Nettowinst | 228.822 | -2.533.213 |

| Balans | 30 juni 2024 | 30 juni 2023 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Immateriële vaste activa | 1.730.272 | 1.724.915 |
| Materiële vaste activa | 731.799 | 941.498 |
| Financiële vaste activa | 2.450.399 | 478.219 |
| Totaal vaste activa | 4.912.469 | 3.144.632 |
| Vorraden | 284.785 | 2.498.074 |
| Vorderingen | 670.433 | 452.347 |
| Overige vlottende activa | 310.101 | 320.752 |
| Liquide middelen | 53.542 | -2.435 |
| Totaal vlottende activa | 1.318.860 | 3.268.739 |
| Totaal | 6.231.330 | 6.413.371 |
| | | |
| Eigen vermogen | -1.314.499 | 33.348 |
| Langlopende schulden | 2.781.953 | 2.712.937 |
| Kortlopende schulden | 4.763.876 | 3.667.087 |
| Totaal | 6.231.330 | 6.413.371 |

Toelichting op de balans, halfjaarcijfers en het afgelopen halfjaar

- Tover heeft een winstgevend eerste halfjaar gehad, doordat de omzet is gegroeid ten opzichte van H1 2023, en vooral doordat de bedrijfskosten zijn gehalveerd. In 2023 is het personeelsbestand teruggebracht, en dat is nu in de kosten zichtbaar.
- Met dit kleinere team maakt Tover meer omzet dan vorig jaar, omdat het grootste deel van de verkoopactiviteiten aan eindklanten wordt gedaan door distributiepartners.
- De emissie van obligaties via NPEX heeft gezorgd voor additionele liquiditeit.
- De balanspost voorraad is afgenomen. In H1 2023 had Tover hoge voorraden, omdat het een buffer wilde hebben in onzekere supply chain tijden (agv oa Covid).
- De balanspost kortlopende schulden (EUR 4,8 mln) bestaat voor ruim 60% (EUR 3,0 mln) uit vooruitgefactureerde omzet. Klanten gaan een meerjaren abonnement aan en Tover mag deze omzet pas nemen in de maanden dat het abonnement loopt en tot die tijd staat het op de balans. Deze vooruitbetaling is goed voor de cashpositie van Tover. Wellicht overbodig om te stellen, maar dit bedrag leidt dus niet tot een cash-out in de toekomst, zoals bijvoorbeeld bij crediteuren.

Vooruitblik op de komende periode

- De vooruitzichten voor het tweede halfjaar zijn in lijn met het budget. Tover verwacht op een omzet van EUR 8,4 mln uit te komen bij een EBITDA van EUR 1,6 mln. Dit is in lijn met het budget. Een aanzienlijk deel van deze omzet wordt onderbouwd door gecommitteerde orders van distributiepartners.

Tover B.V.

B.R. Bennink

Chief Financial Officer