

AD-HOC-MITTEILUNG GEMÄSS ARTIKEL 53 KR VOM 8. Juli 2024

Rechnungsabschluss für das Geschäftsjahr 2023/2024

Ergebnisse und operativer Cashflow bei Perrot Duval deutlich verbessert

In ihrem 119. Geschäftsjahr, das am 30. April 2024 endet, steigerte die auf Automation einerseits und dekorative Kosmetikchemie andererseits spezialisierte Perrot Duval Gruppe (Perrot Duval Holding AG) ihren Umsatz um 10% auf 18,2 Mio. CHF (16,6 Mio. CHF im Vorjahr). Das Ergebnis nach Steuern war nahezu ausgeglichen (Verlust von 0,3 Mio. CHF gegenüber einem Verlust von 1,8 Mio. CHF per 30. April 2023). Der operative Cashflow belief sich auf 0,6 Mio. CHF (- 2,4 Mio. CHF ein Jahr zuvor). Das Eigenkapital schrumpfte von 13,6 Mio. CHF (30. April 2023) auf 13,0 Mio. CHF ein Jahr später und machte 71% der Bilanzsumme aus. In einem mittelfristig unsicheren konjunkturellen Umfeld rechnet Perrot Duval für das Geschäftsjahr 2024/25 mit einem leicht steigenden Umsatz.

Die Perrot Duval Gruppe in Zahlen für das abgelaufene Geschäftsjahr

Der Umsatz der Perrot Duval Gruppe stieg im Geschäftsjahr 2023/24 um 10% von 16,6 Mio. CHF im Geschäftsjahr 2022/23 auf 18,2 Mio. CHF im Berichtsjahr.

Diese erfreuliche Entwicklung ist der Füll Gruppe zu verdanken, deren Umsatz um 36% stieg (10,3 Mio. CHF gegenüber 7,6 Mio. CHF im Geschäftsjahr 2023/24).

Im Gegensatz dazu ging der Umsatz der Polystone-Gruppe um 12% auf 7,9 Mio. CHF zurück (9,0 Mio. CHF im Geschäftsjahr 2022/23), was auf die Umsetzung eines intensiven Programms zur Anpassung eines Teils ihrer Produkte an die europäischen Normen zurückzuführen ist.

Die Bruttomarge hingegen sank auf 11,5 Mio. CHF (12,2 Mio. CHF in 2022/23) oder 63.2% (73.4% im Vorjahr). Dieser Rückgang ist mehrheitlich auf die Abnahme der laufenden Arbeiten innerhalb der Füll Gruppe und insbesondere der aktivierten internen Stunden zwischen dem 30. April 2023 - dem Datum, an dem eine bedeutende Anzahl von Anlagen innerhalb der Füll Gruppe für die Auslieferung in den folgenden Monaten bereit war - und dem 30. April 2024

zurückzuführen, an dem der Stand der für 2024/25 auszuliefernden Anlagen weniger weit fortgeschritten war als ein Jahr zuvor.

Darüber hinaus war der Effekt des Mixes von Produkten mit hoher Bruttomarge, die im Geschäftsjahr 2023/24 verkauft wurden, etwas ungünstiger als im Vorjahr (- 0,3 Mio. CHF).

Die Kontrolle der Betriebskosten zeigte sich in einem deutlichen Rückgang dieser Kostenart von 13,8 Mio. CHF im Geschäftsjahr 2022/23 auf 11,9 Mio. CHF im Berichtsjahr. Dieser Rückgang ist hauptsächlich auf drei kumulative Effekte zurückzuführen : keine ausserordentlichen Kosten (0,8 Mio. CHF im Geschäftsjahr 2022/23), die Auflösung verschiedener Rückstellungen in Höhe von insgesamt 0,4 Mio. CHF, deren Aufrechterhaltung für operative Zwecke nicht mehr erforderlich war, sowie geringere Messebeteiligungen und kommissionspflichtige Verkaufsvolumen (- 0,2 Mio. CHF).

Das operative EBITDA-Ergebnis belief sich am 30. April 2024 auf 1,2 Mio. CHF (0,9 Mio. CHF im Vorjahr) und das EBIT-Zwischenergebnis war ausgeglichen, während es im Vorjahr – 1,3 Mio. CHF betragen hatte.

Der konsolidierte Nettoverlust nach Steuern verbesserte sich deutlich und betrug - 0,3 Mio. CHF, während er am 30. April 2023 noch - 1,8 Mio. CHF betragen hatte.

Aufgrund der Kostenkontrolle war der operative Cashflow zum ersten Mal seit drei Jahren positiv (0,6 Mio. CHF gegenüber - 2,4 Mio. CHF im Vorjahr).

Aktivitäten der operativen Beteiligung Füll

Der konsolidierte Umsatz der Beteiligung **Füll** - die Systeme zur Verteilung und Lagerung von Flüssigkeiten und Pasten in einem chemischen und pharmazeutischen Umfeld anbietet - stieg im Berichtsjahr um fast 36% (10,3 Mio. CHF gegenüber 7,6 Mio. CHF im Geschäftsjahr 2022/23). Die Beteiligungen der Füll Process AG, der Muttergesellschaft, steigerten ihren Umsatz um 1,0 Mio. CHF bei der Füll Systembau GmbH und der Tecos Bruhin AG sowie um 0,8 Mio. CHF bei der Füll Lab Automation GmbH.

Die Bruttomarge stieg um 0,5 Mio. CHF von 4,8 Mio. CHF auf 5,3 Mio. CHF. Relativ gesehen ging sie jedoch von 62,7% am 30.04.2023 auf 51,5% im Folgejahr zurück. Dies ist auf den starken Rückgang der unfertigen Erzeugnisse - genauer gesagt der aktivierten internen Stunden - zum 30.04.2024 zurückzuführen, die im Vergleich zum Stichtag des Geschäftsjahres 2022/23 deutlich zurückgingen.

Die Betriebskosten (vor Kosten oder Gruppenbeitrag) wurden von 6,7 Mio. CHF auf 5,4 Mio. CHF kontrolliert. Der EBIT belief sich per 30. April 2024 auf 0,3 Mio. CHF, gegenüber 1,6 Mio. CHF im Vorjahr - allerdings inklusive eines Beitrags von 3,5 Mio. CHF von Perrot Duval Holding AG.

Ausblick - Füll

Der Auftragsbestand im Juni 2024 (2,8 Mio. CHF) ist geringer als im gleichen Zeitraum des Vorjahres (6,0 Mio. CHF).

Die Füll Division rechnet damit, 2024/25 einen Umsatz von 9,0 Mio. CHF zu erreichen, der im Vergleich zum Berichtsjahr aufgrund des potenziellen Umsatzrückgangs der Einheit Tecos Bruhin AG, deren Geschäftstätigkeit ab September 2024 auf die Füll Systembau GmbH übertragen wird, rückläufig ist.

Aktivitäten der operativen Beteiligung Polystone

Der konsolidierte Umsatz von **Polystone** belief sich auf 7,9 Mio. CHF (9,0 Mio. CHF im Geschäftsjahr 2022/23), was einem Rückgang von 12% entspricht. Der Grund für diesen Rückgang liegt ausschließlich in der Anpassung einiger Polystone-Mischungen an das EU-Lebensmittelrecht, die Produkte enthalten, die ab 2024 verboten sind.

Die Bruttomarge belief sich auf 6,2 Mio. CHF, was einem Anteil von 78,5% am konsolidierten Gesamtumsatz der Polystone-Gruppe entspricht (7,5 Mio. CHF oder 82,5% im Geschäftsjahr 2022/23). Neben dem Umsatzrückgang waren ein ungünstigerer Produktmix und Abschreibungen auf Rohmaterialien, die nicht mehr den EU-Gesetzen entsprechen, für den Rückgang der relativen Bruttomarge verantwortlich.

Die Betriebskosten, einschliesslich Abschreibungen und Beteiligung an den Konzernkosten, beliefen sich auf 5,1 Mio. CHF (6,6 Mio. CHF im Vorjahr) als Reaktion auf die oben beschriebenen Produktanpassungsmassnahmen. Das EBIT-Zwischenergebnis belief sich auf 1,1 Mio. CHF (0,9 Mio. CHF per 30. April 2023).

Ausblick - Polystone

Die im Juni 2024 ausstehenden Bestellungen beliefen sich auf 0.8 Mio. CHF (1.5 Mio. CHF im Vorjahr). Diese Zahl wird in den kommenden Monaten voraussichtlich steigen.

Die Polystone-Gruppe verfolgt eine Wachstumsstrategie durch die Entwicklung neuer Produkte und die Internationalisierung des Umsatzes. Sie konzentriert sich auf die Rentabilität und plant, im Geschäftsjahr 2024/25 einen konsolidierten Umsatz von über 9,0 Mio. CHF zu erreichen, vorausgesetzt, die Weltwirtschaftslage bleibt stabil.

Dividendenvorschlag der Perrot Duval Holding AG

Die Jahresrechnungen sowohl der Perrot Duval Holding AG als auch der gleichnamigen Gruppe erlauben uns, die Ausschüttung von Reserven aus Kapitaleinlagen in Höhe von CHF 67,246 vorzuschlagen, was CHF 0,50 pro Inhaberaktie und CHF 0,10 pro Namenaktie entspricht, zuzüglich einer Dividende von CHF 67,246 aus dem Gewinnvortrag, was auch CHF 0,50 pro Inhaberaktie und CHF 0,10 pro Namenaktie entspricht.

Kennzahlen der Perrot Duval Gruppe

CHF 1'000	1.05.23- 30.04.24	1.05.22- 30.04.23
Konsolidierter Umsatz	18'233	16'647
Veränderung gegenüber dem Vorjahr in %	9,5	14,6
Nettogewinn (mit Drittbeteiligungen)	- 286	- 1'786
in % des Umsatzes	N/A	N/A
Operativer Cash-Flow	630	- 2'391
in % des Umsatzes	3,5	N/A
CHF 1'000	30.04.24	30.04.23
Bilanzsumme	18'210	21'639
Eigenmittel mit Drittbeteiligungen	13'009	13'621
Eigenmittelquote in %	71,4	62,9
Eigenmittelrendite in %	N/A	N/A

Die vorliegende Pressemitteilung steht auf der Website von Perrot Duval zum Download zur Verfügung: <https://perrotduval.com/de/ad-hoc-mitteilungen-gemaess-art-53-kr/>. Über den Link <https://perrotduval.com/de/finanzberichte/> können zudem der Jahresbericht 2023/24 als PDF-Datei heruntergeladen werden.

Weitere Informationen erteilt:

Nicolas Eichenberger, Präsident des Verwaltungsrats
 Perrot Duval Holding S.A., c/o Perrot Duval Management S.A.,
 Place de la Gare 11, Postfach, CH-1296 Coppet
 Telefon +41 (0)22 776 61 44, Fax +41 (0)22 776 19 17,
 E-Mail : nicolas.eichenberger@perrotduval.com