

Point de marché

Atos confirme l'atteinte de ses objectifs 2023 de chiffre d'affaires et de marge opérationnelle

- Chiffre d'affaires : 10 693 millions d'euros, en croissance organique de +0,4%
Eviden en croissance organique de +2,9%
Tech Foundations en décroissance organique de -1,7%
- Marge opérationnelle de 4,4% (467 millions d'euros), en progression organique de +170 points de base
Amélioration de la profitabilité des deux activités Eviden et Tech Foundations

Flux de trésorerie disponible au second semestre 2023 à -109 millions d'euros

- Flux de trésorerie disponible pour l'année 2023 à -1 078 millions d'euros, reflétant un volume d'actions spécifiques moindre sur le BFR comparé à l'année passée et des coûts de réorganisation plus élevés

Endettement financier net à 2 230 millions d'euros

- Ratio bancaires respectés
- Dette financière brute de 4 654 millions d'euros
- Trésorerie nette, équivalent de trésorerie et actifs financiers à court terme de 2 423 millions d'euros

Publication des résultats annuels 2023 replanifiée au 20 mars afin de finaliser l'audit de la charge non-cash d'impairment du goodwill

- Deloitte et Grant Thornton, auditeurs du Groupe, en attente de la revue d'un rapport d'activité indépendant pour finaliser l'audit de la charge non-cash d'impairment du goodwill

Conclusion des discussions avec EPEI en vue de la vente potentielle de Tech Foundations sans obtention d'un accord

- Pas d'accord sur les nouvelles conditions contractuelles et financières
- Aucune indemnité de rupture due par chacune des parties. Chacune des parties dégagées de ses obligations réciproques excepté pour la confidentialité
- Atos continuera de gérer Tech Foundations et Eviden comme deux activités séparées avec une stratégie commerciale coordonnée
- Atos continuera de considérer les options stratégiques dans le meilleur intérêt de ses clients, employés et actionnaires

Paris, le 28 février 2024

Atos annonce aujourd'hui que ses objectifs de chiffre d'affaires et de marge opérationnelle ont été atteints pour l'année 2023 et que son flux de trésorerie disponible pour le second semestre s'est élevé à -109 millions d'euros.

La comparaison avec les objectifs 2023 du chiffre d'affaires, de la marge opérationnelle et du flux de trésorerie disponible est présentée ci-dessous :

	2022 Croissance organique	2023 (millions d'€)	2023 Croissance organique %	Objectifs 2023
Chiffre d'affaires Groupe	0,1%	10.693	0,4%	0,0% to 2,0%
Chiffre d'affaires Eviden	2,0%	5.089	2,9%	Accélération vs. 2022
Chiffre d'affaires Tech Foundations	-1,6%	5.604	-1,7%	Diminution contrôlée

	2022 % de marge opérationnelle	2023 (millions d'€)	2023 % de marge opérationnelle	Objectifs 2023
Marge opérationnelle Groupe	3.1%	467	4.4%	4% à 5%
Marge opérationnelle Eviden	5.2%	294	5.8%	En hausse vs. 2022
Marge opérationnelle Tech Foundations	1.3%	172	3.1%	Territoire positif

	2022 (€ million)	2023 (€ million)	Objectifs 2023
Flux de trésorerie disponible	-187	-1.078	c. €-1.000

Endettement financier net et ratio bancaire

La Société indique que son endettement financier net était de 2 230 millions d'euros en fin d'année 2023 et était composé des éléments suivants :

- Trésorerie nette, équivalent de trésorerie et actifs financiers à court terme pour 2 423 millions d'euros
- Dette financière brute pour 4 654 millions d'euros

Le Groupe a respecté les limites du ratio bancaire applicable à ses financements bancaires, avec un ratio de levier financier (endettement net / EBO pre-IFRS 16) de 3,34 fois à fin décembre 2023, comparé au ratio bancaire de 3,75 fois.

Impairment du goodwill (non-cash)

Le test annuel de perte de valeur du goodwill (test « d'impairment ») est effectué en fin d'année, en application de la norme IAS 36 et dans le contexte de la cession envisagée d'actifs. Les justes valeurs ont été déterminées sur la base d'une approche multicritères, incluant l'actualisation des flux de trésorerie (« DCF ») et les multiples des comparables, conformément à la méthode appliquée antérieurement.

Les auditeurs du Groupe, Deloitte et Grant Thornton, sont en attente d'un rapport de revue d'activité indépendante pour compléter leur audit des résultats des tests d'impairment non-cash de la Société.

Replanification de la date de publication des résultats annuels

La Société a replanifié la publication de ses résultats annuels complets au 20 mars 2024 car les auditeurs du Groupe Atos, Deloitte et Grant Thornton, n'ont pas finalisé leurs travaux d'audit sur l'impairment du goodwill.

Fin des négociations exclusives avec EPEI pour la cession de Tech Foundations

La société annonce que, dans le cadre des négociations exclusives avec EP Equity Investment ("EPEI") pour la cession de Tech Foundations annoncées le 1er août 2023, les parties ne sont pas parvenues à un accord mutuel satisfaisant. Il a par conséquent été mis fin d'un commun accord aux discussions ainsi qu'à l'option de vente (put agreement), sans aucune indemnisation de part et d'autre ; les parties sont libérées de toute obligation réciproque future) à l'exception des obligations de confidentialité. Atos continuera de gérer Tech Foundations et Eviden comme deux activités séparées avec une stratégie commerciale coordonnée. Atos continuera de considérer les options stratégiques qui sont dans le meilleur intérêt de ses clients, employés et actionnaires.

Conférence téléphonique

La Direction Générale d'Atos vous invite à une conférence téléphonique en anglais le **mercredi 28 février 2024 à 8h00 (CET - Paris)**.

La conférence téléphonique sera accessible par webcast :

- via le lien suivant: <https://edge.media-server.com/mmc/p/chprpvb2>
- par téléphone, 10 minutes avant l'horaire de début. Si vous souhaitez participer à la conférence téléphonique par téléphone, vous devez vous inscrire avant la conférence en utilisant le lien suivant :

<https://register.vevent.com/register/BI78a1dc5b26674cac9b424698c2f24fe2>

Lors de l'inscription, vous recevrez les numéros d'appel, le code d'accès direct à l'événement et un identifiant unique de participant. Des rappels de l'événement seront également envoyés par e-mail la veille.

10 minutes avant le début de l'appel, vous devrez utiliser les informations d'accès à la conférence fournies dans l'e-mail reçu au moment de l'inscription.

Après la conférence, la ré-écoute du webcast sera disponible sur atos.net, rubrique Investisseurs.

Contacts

Relations Investisseurs

David Pierre-Kahn
investors@atos.net
+33 6 28 51 45 96

Actionnaires individuels

0805 65 00 75

Médias

globalprteam@atos.net

Réconciliation du chiffre d'affaires et de la marge opérationnelle à taux de change et périmètre constants

Pour l'analyse de la performance du Groupe, le chiffre d'affaires et la marge opérationnelle de 2023 sont comparés au chiffre d'affaires et à la marge opérationnelle de 2022 aux taux de change et périmètre constants. La réconciliation entre le chiffre d'affaires et la marge opérationnelle rapportés en 2022, et le chiffre d'affaires et la marge opérationnelle de 2023 aux taux de change et périmètre constants est présentée ci-dessous, par périmètres et entités opérationnelles régionales.

En 2023, le chiffre d'affaires a été affecté négativement pour 62 millions d'euros du fait de la revue par le Groupe du traitement comptable de certaines reventes de logiciels à la suite d'une décision de l'IFRIC IC illustrée par une décision publiée par l'ESMA en octobre 2023 qui a promulgué une position restrictive sur l'évaluation Principal vs. agent en application IFRS 15 pour un revendeur de licences de logiciels tiers. Cet impact a touché Eviden dans la Région opérationnelle Amériques, sans incidence sur la marge opérationnelle. Le chiffre d'affaires pour l'exercice 2022 a été retraité de -71 millions d'euros en conséquence.

2022 Chiffre d'affaires (en millions d'€)	2022 publié	Retraitement	2022 retraité	Transferts internes	Effet périmètre	Effet change sur le périmètre cédé ou acquis	Effet change	2022 organique*
Eviden	5315	-71	5244	-4	-220	2	-80	4943
Tech Foundations	6026		6026	4	-222	2	-106	5703
Total	11341	-71	11270	0	-442	4	-186	10646

2022 Marge opérationnelle (en millions d'€)	2022 publié	Retraitement	2022 retraité	Transferts internes	Effet périmètre	Effet change sur le périmètre cédé ou acquis	Effet change	2022 organique*
Eviden	276	0	276	-2	-32	0	-10	233
Tech Foundations	79		79	3	-22	0	-5	56
Autres & structures globales	0		0	-2	1		0	0
Total	356	0	356	0	-53	1	-15	289

*: à périmètre et changes constants

Les effets de périmètre se sont élevés à -438 millions d'euros. Ils étaient principalement liés à la cession des activités de test au sol des satellites d'Atos et de la Russie en 2022, et en 2023 à la cession de l'Italie en Europe du Sud, des Services de Communication et de Collaboration Unifiés dans toutes les régions, d'EcoAct en Amérique, en Europe du Sud et en Europe du Nord & APAC, de State Street en Amérique, et d'Elexo en Europe du Sud.

Les effets de change ont contribué négativement au chiffre d'affaires pour -186 millions d'euros. Ils provenaient principalement de la dépréciation du dollar américain, de la livre sterling, du peso argentin et de la livre turque.

Les ajustements des transferts internes reflétaient la répartition du périmètre de Processia des Amériques vers l'Europe du Nord & APAC et vers l'Europe du Sud.

A propos d'Atos

Atos est un leader international de la transformation digitale avec environ 95 000 collaborateurs et un chiffre d'affaires annuel d'environ 11 milliards d'euros. Numéro un européen du cloud, de la cybersécurité et des supercalculateurs, le Groupe fournit des solutions intégrées pour tous les secteurs, dans 69 pays. Pionnier des services et produits de décarbonation, Atos s'engage à fournir des solutions numériques sécurisées et décarbonées à ses clients. Atos est une SE (Société Européenne) cotée sur Euronext Paris.

[La raison d'être d'Atos](#) est de contribuer à façonner l'espace informationnel. Avec ses compétences et ses services, le Groupe supporte le développement de la connaissance, de l'éducation et de la recherche dans une approche pluriculturelle et contribue au développement de l'excellence scientifique et technologique. Partout dans le monde, Atos permet à ses clients et à ses collaborateurs, et plus généralement au plus grand nombre, de vivre, travailler et progresser durablement et en toute confiance dans l'espace informationnel.

Avertissement

Le présent document contient des informations de nature prévisionnelle auxquelles sont associés des risques et des incertitudes, y compris les informations incluses ou incorporées par référence, concernant la croissance et la rentabilité du Groupe dans le futur qui peuvent impliquer que les résultats attendus diffèrent significativement de ceux indiqués dans les informations de nature prévisionnelle. Ces risques et incertitudes sont liés à des facteurs que la Société ne peut ni contrôler, ni estimer de façon précise, tels que les conditions de marché futures ou le comportement d'autres acteurs sur le marché. Les informations de nature prévisionnelle contenues dans ce document constituent des anticipations sur une situation future et doivent être considérés comme tels. Ces déclarations peuvent se référer aux plans, objectifs et stratégies d'Atos, de même qu'à des événements futurs, des revenus à venir ou encore des synergies ou des résultats qui ne constituent pas des informations factuelles à caractère historique. La suite des événements ou les résultats réels peuvent différer de ceux qui sont décrits dans le présent document du fait d'un certain nombre de risques et incertitudes qui figurent dans le Document d'Enregistrement Universel 2022 déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers (AMF) le 21 avril 2023 sous le numéro d'enregistrement D.23-0321. Atos ne prend aucun engagement et n'assume aucune responsabilité s'agissant de la mise à jour de l'information contenue dans le présent document au-delà de ce qui est prescrit par la réglementation en vigueur. Ce communiqué ne constitue ni ne contient une offre de vente des actions Atos ou une quelconque sollicitation d'achat ou de souscription d'actions Atos en France, aux Etats-Unis d'Amérique ou dans aucun autre pays.

Ce communiqué contient certaines informations sur des opérations spécifiques qui doivent être considérées uniquement comme des projets. En particulier, toute décision relative aux informations ou aux projets mentionnés dans ce document et à leurs modalités sera prise après la finalisation de l'analyse approfondie en cours concernant les aspects fiscaux, juridiques, opérationnels, financiers, RH et tout autre aspect pertinent, reste sous réserve des conditions générales de marché et serait soumise aux processus usuels, notamment l'approbation des organes de gouvernance et des actionnaires ainsi que la consultation des instances représentatives du personnel concernées, conformément aux lois et réglementations en vigueur.

La croissance organique du chiffre d'affaires est présentée à périmètre et taux de change constants.