

Lleida, le 29 avril 2022

Fait marquant :

**Comparaison du résultat provisoire 2021, présentation audit et comptes consolidés 2021 ;
présentation audit et comptes individuels mères, présentation structure organisationnelle**

En vertu des dispositions de l'article 17 du Règlement (UE) N 596/2014 concernant l'abus du marché et de l'article 228 du texte refondu de la Loi du Marché des actions, approuvé par le Décret royal législatif 4/2015 du 23 octobre, et des dispositions concordantes, ainsi qu'en vertu des dispositions de la circulaire 3/2020 du BME MTF Equity, les informations suivantes concernant Lleidanetworks Serveis Telemàtics, S.A (désormais « Lleida.net » « l'entreprise », « la Société » ou « le Groupe ») sont mises à la disposition du Marché :

Le 21 février 2022, l'entreprise a publié, via un Fait Pertinent, un aperçu des principaux montants du compte de résultat et de la dette consolidés de la Société. Cette avance a été réalisée à partir des données comptables disponibles

À ce jour, ces informations sont complétées par les documents suivants :

- Rapport d'audit et comptes annuels consolidés 2021.
- Rapport d'audit et comptes annuels individuels 2021.
- Rapport sur la structure organisationnelle et le système de contrôle interne.

Nous restons à votre disposition pour répondre à vos questions.

Cordialement

Francisco Sapena Soler

PDG de Lleida.net

Rapport des résultats du Groupe Lleida.net pour l'exercice 2021

Le 21 février dernier, le Groupe Lleida.net a publié un aperçu des résultats contenant les informations provisoires disponibles.

Après l'évaluation des audits de l'entreprise, nous mettons en annexe les variations des données des résultats provisoires et les données incluses dans les comptes annuels consolidés par le conseil administration.

<i>Données en Milliers d'euros Consolidés</i>	FM 21 février 2022	Comptes audités	Var. €	Var.%
Ventes	17.973	17.975	2	0%
Coût des ventes	(8.597)	(8.616)	(19)	0%
Marge brute	9.376	9.359	(17)	0%
%Marge sur ventes	52%	52%		
Frais de personnel	(4.620)	(4.381)	239	-5%
Services Externes	(3.231)	(3.477)	(246)	8%
EBITDA SANS ACTIVATIONS	1.525	1.501	(24)	-2%
% sur Marge Brute	16%	16%		
Activations	776	776	0	0%
EBITDA	2.301	2.277	(24)	-1%
% sur Marge Brute	-1289%	24%		
Amortissement	(1.289)	(1.257)	32	-2%
Autres revenus	105	114		
Autres résultats	4	(9)	(13)	-
Résultat d'exploitation	1.121	1.125	4	0%
Résultat financier net	(89)	(84)	5	6%
Dépréciation et résultat pour aliénation			0	
Différences taux de change	27	(8)	(35)	130%
Résultat avant impôts	1.059	1.033	(26)	-2%

Nous pouvons observer les variations peu significatives et nous pouvons les résumer en quatre grands points :

- La marge brute diminue de 17 mille euros en raison de la régularisation des estimations effectuées par le Groupe.
- Il existe une variation dans les dépenses du personnel. Au début, le coût des tiers indépendants a été compris dans les dépenses du personnel ; face à l'établissement des comptes, il a été compris dans les services externes.
- Nous trouvons un reclassement des charges d'amortissement dans les autres résultats.

- L'estimation du taux de change a été plus élevée que la réalité.

Le reste des rubriques ne présentent pas de variations significatives et nous trouvons, comme conséquence :

<i>Données en Milliers d'euros</i>				
Consolidés	2020	2021	Var. €	Var.%
Ventes	16.421	17.975	1.554	9%
Coût des ventes	(8.390)	(8.616)	(226)	3%
Marge brute	8.031	9.359	1.328	17%
%Marge sur ventes	49%	52%		
Frais de personnel	(3.403)	(4.381)	(978)	29%
Services Externes	(2.743)	(3.477)	(734)	27%
EBITDA SANS ACTIVATIONS	1.885	1.501	(384)	-20%
% sur Marge Brute	23%	16%		
Activations	662	776	114	17%
EBITDA	2.547	2.277	(270)	-11%
% sur Marge Brute	-1289%	24%		
Amortissement	(1.187)	(1.257)	(70)	6%
Autres revenus	160	114		
Autres résultats		(9)	(9)	-
Dépréciation et résultat pour aliénation	(80)			
Résultat d'exploitation	1.440	1.125	(315)	-22%
Résultat financier net	(72)	(84)	(12)	-17%
Dépréciation et résultat pour aliénation	(144)		144	
Différences taux de change	(195)	(8)	187	96%
Résultat avant impôts	1.029	1.033	4	0%

- **Une augmentation de la marge brute** de 1 328 milliers d'euros par rapport à l'exercice 2021, dérivée de l'augmentation des lignes de produits SaaS représentant 51% des ventes totales au dernier trimestre et 41% pour l'exercice 2021, contre 35% en 2020.

Lleida.net a réussi, grâce à son investissement continu dans la R + D + i, à se positionner comme fournisseur de référence sur les marchés de la certification et des contrats électroniques. Capturer de gros clients, non seulement sur le territoire national mais aussi à l'international, consolider sa présence en Amérique latine en se concentrant sur la Colombie et développer ses activités en Afrique et en Europe.

- **L'EBITDA** se situe en 2,2 millions d'euros. Dans sa stratégie de croissance, Lleida.net a continué d'investir en personnel et talents. L'acquisition d'Indenova signifie un nouveau jalon pour le groupe, étant la première opération de croissance inorganique effectuée. Indenova a pour but de fabriquer des produits pour le groupe de Lleida.net : son éventail de produits fournit un plus ample portefeuille et une portée plus élargie en termes de nombre de clients. Son portefeuille de clients est notamment international, principalement axé sur Amérique Latine, centré sur le secteur public, et ne coïncide à peine avec les clients du

Groupe. Grâce à l'intégration de plusieurs portefeuilles de clients, nous serons en mesure d'augmenter les ventes croisées entre les différentes sociétés.

Grâce à l'acquisition d'Indenova, Lleida.net devient un agent unique dans le secteur de la notification et les contrats électroniques, avec un grand composant international.

- L'augmentation des **dépenses financières** est marquée par les nouveaux prêts signés au deuxième semestre pour financer une partie de l'acquisition inorganique, ainsi que par l'intégration du coût des prêts signés avec les anciens associés d'Indenova, S.L.
- **Le résultat avant impôts** dépasse 1,03 millions d'euros.
- Le conseil d'administration a proposé à vote du conseil d'actionnaires la distribution du troisième **dividende** de l'histoire de la société, en maintenant le montant versé en 2021, soit 0,0125 euro net par action.

<i>Bilan consolidé Milliers d'euros</i>	2020	2021	Var. €	Var.%
ACTIF NON COURANT	4.121	12.016	7.895	192%
Immobilisé immatériel	3.583	11.031	7.448	208%
Immobilisé matériel	336	627	291	87%
Investissements financiers à long terme	42	66	24	57%
Actifs d'impôts différés	160	292	132	83%
ACTIF COURANT	9.149	11.460	2.311	25%
Débiteurs commerciaux et d'autres comptes à encasser	3.498	5.184	1.686	48%
Investissements financiers à court terme	1.275	812	(463)	-36%
Régularisations à court terme	320	407	87	27%
Trésorerie et autres actifs liquides équivalents	4.056	5.057	1.001	25%
TOTAL ACTIF	13.270	23.476	10.206	77%

	2020	2021	Var. €	Var.%
PATRIMOINE NET	7.266	6.732	(534)	-7%
Fonds propres	7.156	6.728	(428)	-6%
Différences de conversion	98	37	(61)	-62%
Associés externes	12	-33	(45)	-375%
PASSIF NON COURANT	2.100	8.610	6.510	310%
Dettes à long terme	2.100	8.610	6.510	310%
PASSIF COURANT	3.904	8.134	4.230	108%
Provisions à court terme	42	38	(4)	-10%
Dettes à court terme	910	4.565	3.655	402%
Créances commerciales et d'autres comptes créditeur	2.952	3.531	579	20%
TOTAL PATRIMOINE NET ET PASSIF	13.270	23.476	10.206	77%

Au niveau du bilan, nous avons une augmentation des immobilisations incorporelles, due à l'incorporation du fonds de commerce, pour un montant de 4,6 millions d'euros, et des applications informatiques, pour un montant de 4,6 millions d'euros, en raison de l'achat de l'entreprise Indenova, S.L. Cette année, le Groupe Lleida.net a investi 776 mille euros dans des activités de R&D permettant d'augmenter le portefeuille de ses produits pour assurer les ventes futures.

En outre, dans le cadre de notre stratégie d'innovation, nous pensons que le fait de breveter nos services constitue une solide barrière pour les nouveaux concurrents, et cette année, nous avons obtenu des brevets importants, comme aux États-Unis pour la méthode de livraison d'envoi certifié qualifié Eidas ; en Chine pour la méthode de livraison de courriel certifié avec signature reconnue et la méthode de réception de courrier électronique certifié. Le portefeuille de brevets de Lleida.net se compose de 208 brevets dans 63 pays différents sur les 5 continents.

En ce qui concerne les actifs courants, on constate une augmentation du nombre de clients en raison de l'incorporation du portefeuille d'Indenova, dont les délais de recouvrement sont plus longs. L'une des stratégies pour 2022 serait de mettre en œuvre les politiques de recouvrement de Lleida.net dans le but d'avoir une période plus courte pour le financement du fonds de roulement. Nous n'avons pas détecté d'incidents clients significatifs qui devraient être considérés comme irrécouvrables.

La trésorerie disponible du groupe (liquidités plus placements financiers à court terme) a augmenté de 538 milliers d'euros, grâce au flux de trésorerie généré, mais aussi grâce aux nouveaux financements obtenus par le groupe.

Les fonds propres du groupe ont atteint 6,7 millions d'euros, la diminution par rapport à 2020 s'explique par :

- Achat d'actions propres afin de pouvoir payer les paiements différés de l'achat d'Indenova, au total 175.534 actions ont été acquises à un prix moyen de 5,53 euros par action.
- Réduction des réserves de 175 milliers d'euros, en raison de la variation du cours des actions propres et du résultat de la vente et de l'achat d'actions propres par l'intermédiaire des fournisseurs de liquidités.
- Distribution de dividendes représentant une diminution de 247 milliers d'euros.
- Incorporation du résultat de l'exercice 2021.

Du côté du passif, nous avons augmenté notre endettement bancaire et auprès des anciens partenaires d'Indenova. En particulier :

- De nouvelles conventions de prêt ont été signées pour un montant de 5,1 millions d'euros.
- La dette bancaire et CDTI d'Indenova, d'un montant de 1,3 million d'euros, a été intégrée.
- La dette d'Indenova envers ses anciens partenaires, d'un montant de 856 mille euros, a été intégrée.
- Le passif comprend les acomptes d'Indenova d'un montant de 3,1 millions d'euros, dont une partie sera payée en actions de Lleida.net, et la société considère que les actions qu'elle détient en actions propres seront suffisantes.

Lleida.net est actuellement une entreprise saine avec un fonds de roulement positif de 3,3 millions d'euros. Le flux de trésorerie généré par le groupe, grâce à l'augmentation de la marge brute, place Lleida.net comme une entreprise financièrement solide, où les délais de paiement aux fournisseurs restent dans les mêmes proportions.

<i>Données en milliers d'euros</i>	2020	2021
Dettes à long terme	2.100	7.100
Dettes à court terme	910	2.986
Total dette	3.010	10.086
Investissements financiers à court terme	1.275	812
Trésorerie et autres actifs liquides équivalents	4.056	3.100
Liquidité conservée pour le paiement en espèces de l'achat d'Indenova*.		1.957
Total Disponible	5.331	5.869
Dettes Financière Nette (DFN)	-2.321	4.217
DFN/EBITDA ANNUALISÉ	-0,91	1,85

Dans les dettes à long terme et à court terme, nous avons éliminé les paiements à effectuer pour l'achat d'Indenova pour un montant de 3 089 milliers d'euros, dont nous avons conservé dans la partie disponible les paiements à effectuer en espèces pour un montant de 1 957 milliers d'euros. Les paiements restants, d'un montant de 1,1 million d'euros, seront effectués en actions, que le groupe estime avoir déjà acquises dans son bilan, et pour l'instant, aucun achat supplémentaire n'est prévu pour faire face aux paiements futurs à partir de 2023.