



Lleida.net

La Primera Operadora Certificadora

EN https://investors.lleida.net/docs/en/20231026_HRelev.pdf

ES https://investors.lleida.net/docs/es/20231026_HRelev.pdf

ZH https://investors.lleida.net/docs/zh/20231026_HRelev.pdf

Lleida, le 26 octobre 2023

Information pertinente :

Comparaison avec l'aperçu des données semestrielles 2023, présentation du rapport d'examen limité et des états financiers intermédiaires consolidés.

En vertu des dispositions de l'article 17 du Règlement (UE) N 596/2014 concernant l'abus du marché et de l'article 227 du texte refondu de la Loi du Marché des actions, approuvé par le Décret royal législatif 6/2023 du 17 mars, et des dispositions concordantes, ainsi qu'en vertu des dispositions de la circulaire 3/2020 du BME Growth 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 9 août 2023, la Société a publié, via un Fait Marquant, 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'examen limité et d'états financiers intermédiaires consolidés le 30 juin 2023.
- Bilans et comptes de résultats de la société mère au 30 juin 2023. Nous restons à

votre disposition pour répondre à vos questions.

Cordialement

Francisco Sapena Soler Directeur
général de Lleida.net



Rapport des résultats du Groupe Lleida.net au premier semestre 2023

Le 9 août 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 9 août 2023	Comptes Semestriels Audités	Var. €	Var.%
Ventes	8.734	8.734	0	0%
Coût des ventes	(3 704)	(3 740)	(36)	1%
Marge brute	5 030	4 994	(36)	-1%
%Marge sur ventes	58%	57%		
Frais de personnel	(3 366)	(3 386)	(20)	1%
Services Externes	(1 782)	(1 744)	38	-2%
Autres revenus	20	26	6	-
EBITDA SANS ACTIVATIONS	(98)	(110)	(12)	12%
% sur Marge Brute	-2%	-2%		
Activations	443	443	0	0%
EBITDA	345	333	(12)	-3%
% sur Marge Brute	7%	7%		
Amortissement	(1 039)	(1 039)	0	0%
Provisions Soldes clients	(48)	(67)	(19)	40%
Autres résultats		(76)	(76)	
Résultat d'exploitation	(742)	(849)	(107)	14%
Résultat financier net	(66)	(66)	0	0%
Différences taux de change	(35)	(11)	24	69%
Résultat avant impôts	(843)	(926)	(83)	10%

Les variations ne sont pas très significatives par rapport aux données présentées dans l'aperçu des résultats, et s'expliquent par :

- des reclassements entre les charges de personnel, les services extérieurs et les provisions pour soldes clients.
- Augmentation des frais d'achat en raison d'une provision pour achat non comptabilisée.
- Augmentation des autres résultats due à une provision pour l'ouverture d'un dossier administratif.

Les principales variations par rapport aux données de 2022 sont les suivantes :



<i>Données en Milliers d'euros Consolidés</i>	2022 (6 mois)	2023 (6 mois)	Var. €	Var.%
Ventes	10 533	8 734	(1 799)	-17%
Coût des ventes	(5 228)	(3 740)	1 488	-28%
Marge brute	5 305	4 994	(311)	-6%
%Marge sur ventes	50%	57%		
Frais de personnel	(3 164)	(3 386)	(222)	7%
Services Externes	(1 861)	(1 744)	117	-6%
Autres revenus	23	26	3	13%
Activations	605	443	(162)	-27%
EBITDA	908	333	(575)	-63%
Amortissement	(1 026)	(1 039)	(13)	1%
Provisions Soldes clients		(67)	(67)	-
Autres résultats	(2)	(76)	(74)	3700%
Résultat d'exploitation	(120)	(849)	(729)	608%
Résultat financier net	(79)	(66)	13	16%
Différences taux de change	76	(11)	(87)	114%
Résultat avant impôts	(123)	(926)	(803)	653%

Le premier semestre 2023 marque un changement dans le mix des ventes du groupe. Les ventes SaaS représentent 48% du chiffre d'affaires total.

L'augmentation du poids relatif est marquée par la baisse des ventes de SMS à la fois de Wholesale et de SMS Solutions.

<i>Données en Milliers d'euros Consolidés</i>	2022 (6 mois)	2023 (6 mois)	Var. €	Var.%
Notifications	1 604	1 622	18	1%
Contrats	1 125	880	-245	-22%
Autres SaaS	1 449	1 705	256	18%
Solutions SMS	1 962	1 664	-298	-15%
Solutions ICX Wholesale	4 393	2 863	-1 530	-35%
Total	10 533	8 734	-1 799	-17%

Le marché de gros est un marché mature, où les marges sont de plus en plus serrées. La stratégie du groupe dans ce secteur d'activité vise à maintenir les marges par vente. Il s'agit d'un secteur d'activité où le volume des ventes dépend fortement du prix de terminaison des destinations où les SMS sont envoyés. Cependant, l'augmentation du prix de vente dérivé de la destination ne conduit pas à des marges plus élevées. Les ventes en gros ont diminué de 1,5 million par rapport au même semestre de 2022.

Nous avons également un marché mature dans la ligne SMS Solutions, qui a diminué ses ventes de 298 milliers d'euros. Le premier semestre 2022 a été une année exceptionnelle pour cette ligne d'activité avec une croissance de 36%, qui s'est ralentie au premier semestre 2023. Les volumes de vente sont beaucoup plus élevés qu'en 2021, où les ventes s'élevaient à 1,3 million d'euros. Si nous comparons l'exercice 2021 avec ce semestre 2023, nous avons une augmentation de 23%. La partie SaaS a connu des évolutions différentes.

Nous avons une diminution des ventes de notifications de 22% causée par la coupure de Correos Postales Nacionales de Colombia (472) en mars. L'impact, en particulier au dernier trimestre, est inférieur au volume des ventes de ce client, en raison des efforts déployés commercialement pour attirer de nouveaux comptes.

Les ventes contractuelles se sont élevées à 1,6 million d'euros, stimulées par les ventes de circuits standard, qui peuvent être configurés individuellement par le client. La stratégie du groupe est axée sur la création d'un plus grand nombre d'utilisateurs standards, qui nécessitent moins de ressources techniques et sont plus rentables. Le groupe axe sa stratégie commerciale sur



les verticaux sectoriels, à qui nous offrons le Click & Sign standard et qui nous permettent de répliquer les processus dans une multitude de transactions. L'impact sur le chiffre d'affaires est progressif, car il s'agit de processus plus simples dont le prix est inférieur à celui du développement personnalisé, mais les taux de croissance sont plus élevés.

Dans la catégorie Autres SaaS, nous incluons les licences de service, ainsi que toutes les transactions de courrier électronique, d'horodatage, de numéro de téléphone et de vérification d'identité. Nous avons une augmentation ce semestre de 18%, 256 milliers d'euros, grâce aux renouvellements des clients récurrents, ainsi qu'à l'acquisition de nouveaux comptes. Les renouvellements comprennent déjà un changement de méthode de facturation où nous avons inclus une partie de la facturation Saas et qui sera incluse dans la ligne de contrat ou de notification dans les trimestres suivants.

La marge brute sur les ventes est passée de 50 % au premier semestre 2022 à 57 % en raison de l'évolution de la composition des ventes. En chiffres absolus, nous enregistrons une baisse de 6 % qui s'explique par la diminution des ventes au cours du premier semestre de l'année.

La poursuite de l'optimisation des processus et du personnel s'est traduite par une diminution de 4,9 % de l'effectif moyen au premier semestre de l'année par rapport au même semestre de 2022. Les travaux sur mesure sont ceux qui nécessitent le plus de main-d'œuvre. La stratégie à long terme consiste à réduire le chiffre d'affaires de ces processus en compensant progressivement par une augmentation des produits standard. De cette manière, nous libérerons des ressources pour développer de nouvelles fonctionnalités de produits et devenir plus efficaces. Les augmentations en valeur absolue découlent des augmentations salariales du début de l'année.

Les dépenses liées aux services externes se sont élevées à 1,8 million d'euros, soit une baisse de 3 % par rapport à 2022. Cette diminution s'explique par l'analyse exhaustive menée sur chaque poste, avec une recherche d'optimisation tant des salons fréquentés que des déplacements commerciaux.

L'EBITDA semestriel s'élève à 241 milliers d'euros, la baisse par rapport au même semestre de 2022 s'explique par la baisse du chiffre d'affaires et l'augmentation des charges de personnel.

Le résultat d'exploitation est négatif de 849 milliers d'euros, pénalisé par l'incorporation de l'amortissement du fonds de commerce de Lleidanet PKI S.L., qui a représenté un supplément de 224 milliers d'euros.

Le résultat avant impôts est de -926 milliers d'euros, contre -123 milliers d'euros en 2022, en raison des différences de taux de change résultant de l'évolution du dollar américain et du peso colombien.



<i>Bilan consolidé Milliers d'euros</i>	31/12/2022	30/06/2023	Var. €	Var. %
ACTIF NON COURANT	11 489	11 179	(310)	-3%
Immobilisations incorporelles	10 377	9 961	(416)	-4%
Immobilisations corporelles	555	597	42	8%
Investissements financiers à long terme	83	92	9	11%
Actifs d'impôts différés	474	529	55	12%
ACTIF COURANT	8 366	7 781	(585)	-7%
Stocks		1	1	
Débiteurs commerciaux et d'autres comptes à encasser	5 497	5 339	(158)	-3%
Investissements financiers à court terme	812	814	2	0%
Régularisations à court terme	397	316	(81)	-20%
Trésorerie et autres actifs liquides équivalents	1 660	1 311	(349)	-21%
TOTAL ACTIF	19 855	18 960	(895)	-5%
	31/12/2022	30/06/2023	Var. €	Var. %
PATRIMOINE NET	5 673	4 799	(874)	-15%
Fonds propres	5 754	4 890	(864)	-15%
Différences de conversion	11	23	12	109%
Associés externes	-92	-114	(22)	24%
PASSIF NON COURANT	6 813	6 387	(426)	-6%
Provisions à long terme		70	70	
Dettes à long terme	6 813	6 317	(496)	-7%
PASSIF COURANT	7 369	7 774	405	5%
Provisions à court terme	18	23	5	28%
Dettes à court terme	4 286	4 760	474	11%
Créances commerciales et d'autres comptes créditeur	3 023	2 960	(63)	-2%
Comptes de régularisation	42	31	(11)	-26%
TOTAL PATRIMOINE NET ET PASSIF	19 855	18 960	(895)	-5%

Au niveau du bilan, il y a eu une diminution des immobilisations incorporelles en raison de l'amortissement du fonds de commerce, ainsi qu'un niveau inférieur d'activations par rapport à l'amortissement de la période. Le groupe continue d'investir en R&D, 443 milliers d'euros sur la période, afin de rester un pionnier dans le secteur.

La variation des immobilisations corporelles est minime, il s'agit du remplacement de la flotte de véhicules et de serveurs pour augmenter la capacité.

L'augmentation des actifs d'impôts différés s'explique par le pré-calcul du semestre.

Dans les actifs circulants, il y a une diminution de 3% des débiteurs, 158 milliers d'euros de moins qu'à la fin décembre 2022, en raison de la diminution des ventes. La trésorerie et les équivalents de trésorerie ont diminué afin de faire face aux remboursements d'emprunts de l'année.

En ce qui concerne les capitaux propres, la diminution de 15 % s'explique par les pertes de l'exercice 2022 et du premier semestre 2023.

Les dettes commerciales et autres dettes ont diminué de 2 % en raison de la baisse des achats et des dettes fiscales.

La dette financière reste à EUR 11 millions, le groupe a signé deux nouveaux emprunts pour un montant de 550 mille euros.



Cette section comprend à la fois la dette envers les anciens partenaires de Lleida.net PKI S.L (anciennement Indenova S.L) pour les prêts en cours et les décaissements en cours, qu'ils soient payés en actions ou en espèces.

<i>Données en milliers d'euros</i>	31/12/2022	30/06/2023
Dettes à long terme	6 813	6 317
Dettes à court terme	4 286	4 760
Total dette	11 099	11 077
Investissements financiers à court terme	812	814
Trésorerie et autres actifs liquides équivalents	1 660	1 311
Total Disponible	2 472	2 125
Dette Financière Nette (DFN)	8 627	8 952

Dans l'aperçu des résultats du 9 août, une dette financière nette de 8 985 milliers d'euros a été déclarée, sans différences significatives par rapport aux données incluses dans les comptes semestriels.