

Annule et remplace: correction apportée au paragraphe "Processus de restructuration financière"

Chiffre d'affaires du troisième trimestre 2024 en ligne avec le plan d'affaires du 2 septembre

Position de trésorerie conforme au plan d'affaires du 2 septembre et aux perspectives pour l'exercice 2024

Chiffre d'affaires du T3 2024 de 2 305 M€, en baisse organique de -4,4%, en ligne avec le plan d'affaires communiqué le 2 septembre 2024

- Eviden en baisse organique de -6,4% en raison du ralentissement continu du marché dans les régions Amériques et Europe Centrale ainsi que des réductions de périmètres contractuels précédemment établies
- Tech Foundations en baisse organique de -2,6%, reflétant des réductions de périmètres contractuels ainsi que des fins et résiliations de contrats précédemment établies
- Perspectives du T4 et de l'année 2024 conformes au plan d'affaires du 2 septembre¹

Prise de commandes de 1,5 Md€ au 3ème trimestre. Activité commerciale plus solide et amélioration des prises de commandes attendues au T4

- Ratio de prise de commandes sur chiffre d'affaires d'Eviden à 73 %, contre 80 % l'année dernière. Activité commerciale solide pour l'activité BDS avec la signature de plusieurs contrats de HPC. Le ratio prise de commandes sur chiffre d'affaires d'Eviden au T4 est attendu au niveau du T4 2023²
- Ratio de prise de commandes sur chiffre d'affaires de Tech Foundations à 60 %, en ligne avec les années précédentes³. Le ratio prise de commandes sur chiffre d'affaires du T4 est attendu au niveau de la moyenne historique⁴ grâce au retour anticipé des contrats pluriannuels avec des clients existants
- Ratio prise de commandes sur chiffre d'affaires du Groupe à 66% au T3 (84% l'année dernière), en ligne avec le ratio prise de commandes sur chiffres d'affaires du T3 2023 excluant les contrats de taille exceptionnelle⁵. Le ratio prise de commandes sur chiffre d'affaires du Groupe au T4 2024 est attendu en ligne avec celui de l'année dernière⁶

Position de trésorerie de 1,1 Md€ au 30 septembre 2024

- Endettement net de 4,6 milliards d'euros incluant la réduction de l'optimisation du besoin en fonds de roulement par rapport à fin décembre 2023
- Consommation de trésorerie de -3 millions d'euros au T3 excluant la variation de l'optimisation du besoin en fonds de roulement de 232 millions d'euros
- Flux de trésorerie disponible sur 2024 excluant la normalisation du besoin en fonds de roulement en ligne avec le plan d'affaires du 2 septembre

¹ L'évolution organique du chiffre d'affaires d'Eviden au T4 devrait être légèrement négative et le chiffre d'affaires de Tech Foundations au T4 devrait enregistrer une baisse à deux chiffres en raison des fins et résiliations de contrats précédemment établies

² Ratio prise de commandes sur chiffres d'affaires d'Eviden au T4 2023 de 100%

³ 2021 (54%), 2022 (58%) et 2023 (84% incluant un contrat de taille exceptionnelle)

⁴ Moyenne des nouvelles prises de commandes sur chiffre d'affaires sur la période T4 2021-2023 à 98 %

⁵ Ratio prise de commandes sur chiffre d'affaires de 65% au T3 2023 excluant un contrat de taille exceptionnelle chez Eviden et une autre chez Tech Foundations

⁶ 108%

Atos peut donner la priorité à son redressement industriel et sa croissance :

- Décision du Tribunal sur le plan de restructuration financière pré-négocié attendue aujourd'hui
- Clôture du plan de restructuration financière prévue d'ici décembre 2024 ou au plus tard début janvier 2025
- Mise en œuvre d'une nouvelle gouvernance avec Philippe Salle nommé Président et devenant Directeur Général au 1er février

Paris, France – le 24 octobre 2024 – Atos, leader international de la transformation numérique, du calcul haute performance et des infrastructures liées aux technologies de l'information, annonce aujourd'hui son chiffre d'affaires pour le troisième trimestre 2024.

Jean Pierre Mustier, Directeur Général d'Atos a déclaré :

"Avec notre restructuration financière et notre nouvelle gouvernance en place, Atos peut se concentrer en toute confiance sur son redressement industriel et sa croissance sous la direction de Philippe Salle. Il est la meilleure personne pour mener à bien notre transformation et restaurer la confiance en Atos.

J'ai constaté un changement de perception positif chez nos clients, qui ont pris note de notre restructuration, et cherchent à reprendre une interaction normalisée avec nous. Je m'attends à une activité commerciale plus forte dans les mois à venir, avec le retour anticipé de contrats stratégiques pluriannuels avec des clients existants.

Je souhaite profiter de cette occasion afin de remercier sincèrement nos employés pour leur engagement continu, et nos clients et partenaires pour leur soutien constant."

Chiffre d'affaires par activité

<i>en millions d'euros</i>	Chiffre d'affaires T3 2024	Chiffre d'affaires T3 2023	Chiffre d'affaires T3 2023*	Variation organique*
Eviden	1 093	1 202	1 167	-6,4%
Tech Foundations	1 212	1 373	1 244	-2,6%
Total	2 305	2 575	2 412	-4,4%

*: à périmètre et taux de changes constants

Le chiffre d'affaires du Groupe s'est élevé à 2 305 millions d'euros au troisième trimestre 2024, en baisse organique de -4,4% par rapport au troisième trimestre 2023 comme anticipé. Dans l'ensemble, le chiffre d'affaires du Groupe au troisième trimestre reflète le ralentissement des conditions de marché et reste conforme au plan d'affaires communiqué le 2 septembre.

Le chiffre d'affaires d'**Eviden** s'est élevé à 1 093 millions d'euros, en baisse organique de -6,4%.

- **L'activité Digital** a réalisé une baisse du chiffre d'affaires à un chiffre dans le haut de la fourchette. L'activité a été impactée par le ralentissement général du marché dans la région Amériques et des réductions de périmètres contractuels précédemment établies au Royaume-Uni et en Europe Centrale.
- **Big Data & Security (BDS)** est resté quasiment stable en organique. Au sein d'Advanced Computing, l'activité plus forte au Danemark et en France a été contrebalancée par une base de comparaison avec l'exercice précédent plus élevée. Le chiffre d'affaires de l'activité de cybersécurité était en légère baisse, malgré la croissance de l'activité Mission Critical Systems, notamment en Europe Centrale.

Le chiffre d'affaires de **Tech Foundations** s'est établi à 1 212 millions d'euros, en baisse organique de -2,6%.

- Le chiffre d'affaires des **activités cœur de métier** (excluant les activités d'externalisation (« Business Process Outsourcing » (BPO)) et d'achats-reventes (Value-Added Resale ou (VAR)) s'est inscrit en baisse à un chiffre dans le bas de la fourchette. Les fortes contributions des Jeux Olympiques & Paralympiques de Paris ont été contrebalancées par les résiliations de contrats dans la région Amériques et par des réductions de périmètres contractuels et de volumes précédemment établies dans la région Europe du Nord & APAC.
- **Le chiffre d'affaires des activités non-cœur de métier** s'est inscrit en baisse à un chiffre dans le haut de la fourchette durant le trimestre comme attendu, reflétant la finalisation d'un contrat d'externalisation au Royaume-Uni.

Chiffre d'affaires par Entité Opérationnelle Régionale

<i>en millions d'euros</i>	Chiffre d'affaires T3 2024	Chiffre d'affaires T3 2023	Chiffre d'affaires T3 2023*	Variation organique*
Amériques	500	606	558	-10,5%
Europe du Nord & APAC	707	769	757	-6,6%
Europe Centrale	544	627	546	-0,4%
Europe du Sud	477	501	480	-0,7%
Autres & Structures globales	76	73	69	+10,1%
Total	2 305	2 575	2 412	-4,4%

*: à périmètre et taux de changes constants

Amériques : le chiffre d'affaires a baissé de **-10,5%** en organique, reflétant le ralentissement général des conditions de marché et les résiliations et finalisations de contrats précédemment annoncées.

- Le chiffre d'affaires d'Eviden a enregistré une baisse à deux chiffres, impacté par des résiliations de contrats et des réductions de volume dans les secteurs de la Santé, de la Finance et du Transport & Logistique. Le chiffre d'affaires de BDS a été en baisse à un chiffre dans le haut de la fourchette en raison des réductions de volume.
- Le chiffre d'affaires de Tech Foundations a baissé à un chiffre dans le milieu de la fourchette en raison des finalisations et des résiliations de contrats ainsi que de la baisse de volumes avec certains clients.

Europe du Nord et Asie-Pacifique : le chiffre d'affaires a enregistré une baisse de **-6,6%** en organique.

- Le chiffre d'affaires d'Eviden a baissé à un chiffre dans le milieu de la fourchette. La hausse du chiffre d'affaires de BDS due à un projet d'Advanced Computing avec un centre d'innovation au Danemark a été contrebalancée par la baisse du chiffre d'affaires de Digital, reflétant une demande plus faible des clients du Secteur Public au Royaume-Uni.
- Le chiffre d'affaires de Tech Foundations a baissé à un chiffre dans le haut de la fourchette, reflétant des finalisations des contrats et une réduction de volume dans le Secteur Public au sein des activités BPO.

Europe Centrale : le chiffre d'affaires était quasiment stable à **-0,4%** en organique.

- Le chiffre d'affaires d'Eviden a baissé à un chiffre dans le bas de la fourchette, impacté par des réductions de volumes au sein de l'activité Digital avec des clients des secteurs de l'Industrie et du Secteur Public.
- Le chiffre d'affaires de Tech Foundations a augmenté à un chiffre dans le milieu de la fourchette, reflétant une forte demande de matériels informatiques.

Europe du Sud : le chiffre d'affaires a baissé de **-0,7%** en organique.

- Le chiffre d'affaires d'Eviden était quasiment stable. La croissance des activités Digital, bénéficiant de la signature d'un nouveau contrat avec une grande entreprise de services d'utilité publique en Europe a été contrebalancée par un chiffre d'affaires plus faible pour BDS par rapport au T3 2023, en raison de la livraison d'un projet de supercalculateur en Espagne l'an dernier.
- Le chiffre d'affaires de Tech Foundations a baissé à un chiffre dans le bas de la fourchette en raison des réductions de volumes avec certains clients.

Autres & Structures globales, qui englobent le Moyen-Orient, l’Afrique, Major Events ainsi que les centres internationaux de prestation de services du Groupe et les structures globales, a connu une croissance organique à deux chiffres, reflétant la forte contribution des jeux Olympiques & Paralympiques de Paris et la performance positive de l’Afrique.

Activité commerciale

Les prises de commandes du Groupe ont atteint **1 526 millions d’euros**. Les prises de commandes pour Eviden ont atteint 794 millions d’euros et 733 millions d’euros pour Tech Foundations.

Le ratio de prise de commandes sur chiffres d’affaires du Groupe s’est élevé à **66%** au troisième trimestre 2024, en baisse par rapport à 84% au troisième trimestre 2023, reflétant le ralentissement des conditions de marché et les reports dans l’attribution de contrats, les clients attendant la finalisation du plan de refinancement du Groupe. Ce ratio est en ligne avec le ratio prise de commandes sur chiffres d’affaires du T3 2023 excluant les contrats de taille exceptionnelle⁷.

Eviden a enregistré un ratio de prise de commandes sur chiffre d’affaires de **73%**. Les principales signatures durant le troisième trimestre incluent un contrat signé de support d’un HPC avec une grande entreprise européenne de services d’utilité publique, ainsi que des solutions de centre de contrôle.

Tech Foundations a enregistré un ratio de prise de commandes sur chiffre d’affaires de **60%**, conforme avec la saisonnalité observée ces dernières années, en particulier au T3 2021 (54%) et au T3 2022 (58%). Les principales signatures au troisième trimestre incluent des renouvellements de plusieurs contrats, pour fournir des services en Hybrid Cloud & Infrastructure pour les secteurs de la Finance, le Secteur Public et l’Industrie.

Une activité commerciale plus forte est attendue dans les prochains mois chez Eviden et Tech Foundation, ce qui conduirait à une amélioration significative du ratio prise de commandes sur chiffre d’affaires du Groupe au quatrième trimestre, la confiance dans la viabilité financière du Groupe ayant été restaurée.

A fin septembre 2024, le **carnet de commandes** du Groupe s’élevait à 14,7 milliards d’euros, représentant 1,4 années de chiffre d’affaires. Le **montant total des propositions commerciales** s’élevait à 5,7 milliards d’euros à fin septembre 2024.

Ressources humaines

L’**effectif** total du Groupe s’élevait à **82 211** employés à fin septembre 2024, en baisse de -10,3% par rapport à fin juin 2024. A la suite de la fin de certains contrats en Amériques et au Royaume-Uni, le Groupe a transféré environ 4 900 employés vers de nouveaux prestataires. En excluant ces transferts, les effectifs ont diminué d’environ -5%.

Au cours du troisième trimestre, le Groupe a effectué 1 839 recrutements (dont 90,9% d’employés directs), tandis que le taux d’attrition s’est inscrit en hausse par rapport au T2. Sur les 9 premiers mois de 2024, le taux d’attrition est en ligne avec les niveaux historiques.

⁷ Ratio prise de commandes sur chiffre d’affaires de 65% au T3 2023 excluant un contrat de taille exceptionnelle chez Eviden et une autre chez Tech Foundations

Position de trésorerie au T3 2024

Au 30 septembre 2024, la trésorerie et les équivalents de trésorerie s'élevaient à 1,1 milliard d'euros, en baisse de 1,2 milliard d'euros par rapport à fin décembre 2023, reflétant principalement la réduction des actions d'optimisation du fonds de roulement de 1,6 milliard d'euros par rapport à l'exercice fiscal 2023 et les nouveaux emprunts pour 1,1 milliard d'euros.

Au 30 septembre 2024, l'endettement net s'est élevé à 4,6 milliards d'euros par rapport à 2,2 milliards d'euros à la fin de l'année dernière, reflétant principalement la réduction des actions d'optimisation du fonds de roulement, qui ont été réduites à 265 millions d'euros au 30 septembre 2024.

La consommation de trésorerie au troisième trimestre s'est élevée à -3 millions d'euros, excluant la variation de l'optimisation du fonds de roulement de 232 millions d'euros.

Perspectives 2024

Le Groupe prévoit pour l'ensemble de l'année 2024 :

- Une baisse organique du chiffre d'affaires à un chiffre dans le milieu de la fourchette, correspondant à un chiffre d'affaires d'environ 9,7 milliards d'euros ;
- Une marge opérationnelle d'environ 238 millions d'euros hors provisions additionnelles à comptabiliser pour certains contrats sous-performants⁸;
- Une variation de la trésorerie avant remboursement de la dette d'environ -783 millions d'euros hors débouclage des actions d'optimisation du fonds de roulement d'environ 1,8 milliard d'euros au 31 décembre 2023.

Processus de restructuration financière

Atos a reçu aujourd'hui la décision du Tribunal sur le plan de restructuration financière pré-négocié d'Atos.

En l'absence de recours suspensif contre le jugement arrêtant le plan, il est envisagé que l'ensemble des opérations de la restructuration financière prévues par le plan soit réalisé entre novembre 2024 et décembre 2024/janvier 2025⁹, sous réserve notamment de l'approbation par l'Autorité des marchés financiers des prospectus relatifs aux différentes émissions de titres prévues par le Plan.

⁸ Des négociations sont en cours avec des clients, ce qui pourrait conduire à une réduction par un pourcentage à 2 chiffres dans le bas de la fourchette de la marge opérationnelle

⁹ Sous réserve des autorisations réglementaires requises.

Processus de cessions d'actifs

Les discussions avec Alten concernant la vente de l'activité Worldgrid progressent bien, comme prévu.

A la suite du communiqué publié le 7 octobre, les discussions portant sur l'acquisition potentielle par l'Etat français des activités Advanced Computing, Mission-Critical Systems et Cybersecurity Products de BDS se poursuivent sur la base d'une nouvelle proposition compatible avec le plan de restructuration financière de la Société.

Gouvernance

Comme déjà communiqué le 15 octobre 2024, Philippe Salle a été nommé Président du Conseil d'administration de la Société avec effet immédiat et Directeur général à compter du 1er février 2025.

Conférence téléphonique

La Direction Générale d'Atos vous invite à une conférence téléphonique en anglais sur le chiffre d'affaires du troisième trimestre 2024 du Groupe, le **jeudi 24 octobre 2024 à 8h00 (CET - Paris)**.

La conférence téléphonique sera accessible **par webcast** :

- via le lien suivant: <https://edge.media-server.com/mmc/p/bkriazto>
- 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/BI8dc47a058ab84cb88b1ba638c295b440>

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.

Annexes

Evolution organique sur 9 mois par Entité Opérationnelle Régionale et par activité

<i>en millions d'euros</i>	Chiffre d'affaires 9-mois 2024	Chiffre d'affaires 9-mois 2023*	Variation organique*
Amériques	1 608	1 748	-8,0%
Europe du Nord & APAC	2 249	2 320	-3,0%
Europe Centrale	1 621	1 673	-3,1%
Europe du Sud	1 561	1 564	-0,2%
Autres & Structures globales	230	211	+9,1%
Total	7 268	7 516	-3,3%

<i>en millions d'euros</i>	Chiffre d'affaires 9-mois 2024	Chiffre d'affaires 9-mois 2023*	Variation organique*
Eviden	3 478	3 658	-4,9%
Tech Foundations	3 790	3 858	-1,8%
Total	7 268	7 516	-3,3%

*: à périmètre et taux de changes constants

Réconciliation du chiffre d'affaires du troisième trimestre 2023 à taux de change et périmètre constants

Pour l'analyse de la performance du Groupe, le chiffre d'affaires du troisième trimestre 2024 est comparé au chiffre d'affaires du troisième trimestre 2023 à périmètre et taux de changes constants. La réconciliation entre le chiffre d'affaires du premier trimestre 2023 publiés, et le chiffre d'affaires du troisième trimestre 2023 à périmètre et taux de changes constants est présentée ci-dessous.

En 2023, le Groupe a examiné le traitement comptable de certaines transactions de reventes de logiciels standards tiers à la suite de la décision publiée par l'ESMA en octobre 2023, illustrant la décision de l'IFRS IC et donnant une position restrictive dans l'analyse Principal versus Agent sous IFRS 15 pour de telles transactions. Le chiffre d'affaires du T3 2023 a été retraité à ce titre pour -15 millions d'euros, ce qui a concerné Eviden dans la Région Amériques, sans incidence sur la marge opérationnelle.

Chiffre d'affaires T3 2023 en millions d'euros	T3 2023 publié	Retraitement	T3 2023 Retraité	Transferts internes	Effets de périmètre	Effets taux de change	T3 2023*
Eviden	1 217	-15	1 202	-3	-31	-1	1 167
Tech Foundations	1 373	0	1 373	3	-122	-9	1 244
Total	2 590	-15	2 575	0	-154	-10	2 412

Chiffre d'affaires T3 2023 en millions d'euros	T3 2023 publié	Retraitement	T3 2023 Retraité	Transferts internes	Effets de périmètre	Effets taux de change	T3 2023*
Amériques	621	-15	606	0	-34	-13	558
Europe du Nord & APAC	769	0,0	769	0	-18	7	757
Europe Centrale	627	0,0	627	0	-81	0	546
Europe du Sud	501	0,0	501	0	-21	0	480
Autres & Structures globales	73	0,0	73	0	0	-3	69
Total	2 590	-15	2 575	0	-154	-10	2 412

* : à périmètre et taux de changes constants

Les effets de périmètre se sont élevés à -154 millions d'euros. Ils étaient principalement liés à la cession de UCC dans toutes les régions, d'EcoAct en Europe du Sud, Amériques et en Europe du Nord & APAC, de la participation dans la co-entreprise avec State Street en Amériques et de Elexo en Europe du Sud.

Les effets de change ont impacté négativement le chiffre d'affaires pour -10 millions d'euros. Ils provenaient principalement de la dépréciation du dollar américain, du peso argentin, du réal brésilien et de la livre turque, non compensée par l'appréciation de la livre sterling.

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 considérées comme telles. 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 2023 déposé auprès de l'Autorité des Marchés Financiers (AMF) le 24 mai 2024 sous le numéro d'enregistrement D.24-0429 et dans le rapport financier semestriel au 30 juin 2024 publié par Atos le 6 août 2024. 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 tenant compte des aspects fiscaux, juridiques, opérationnels, financiers, RH et de tout autre aspect pertinent, et reste soumise aux conditions générales de marché et 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.

À propos d'Atos

Atos est un leader international de la transformation digitale avec environ 82 000 collaborateurs et un chiffre d'affaires annuel d'environ 10 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 soutient 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.

Contacts

Relations Investisseurs :

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

Sofiane El Amri | investors@atos.net | +33 6 29 34 85 67

Actionnaires individuels : 0805 65 00 75

Contact presse : globalprteam@atos.net