

Bilan consolidé

ACTIF (en milliers d'euros)	30/06/2023	31/12/2022
Ecart d'acquisition	299 270	297 792
Immobilisations incorporelles	6 899	8 685
Immobilisations corporelles	10 442	12 469
Droits d'utilisation des biens pris en location (IFRS 16)	12 887	20 139
Autres actifs financiers non courants	13 753	11 810
Impôts différés actifs	18 821	23 062
Actif non courant	362 071	373 956
Clients et comptes rattachés	135 199	148 149
Autres créances courantes	34 009	30 642
Trésorerie et équivalents de trésorerie	14 164	18 321
Actif courant	183 372	197 112
TOTAL DE L'ACTIF	545 443	571 068

CAPITAUX PROPRES ET PASSIF (en milliers d'euros)	30/06/2023	31/12/2022
Capital	43 267	43 267
Réserves liées au capital	113 380	113 380
Réserves consolidées et autres réserves	154 291	211 204
Résultat de l'exercice	3 685	-40 045
Capitaux propres - part du Groupe	314 624	327 807
Intérêts minoritaires	10	9
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	314 634	327 816
Emprunts et dettes financières - part à long terme	83 796	84 594
Dettes financières de location - part à long terme (IFRS 16)	13 219	23 468
Impôts différés passifs	3 331	2 680
Autres dettes non courantes	10 808	9 013
Passif non courant	111 154	119 755
Emprunts et dettes financières - part à court terme	3 726	3 213
Dettes financières de location - part à court terme (IFRS 16)	6 068	5 774
Fournisseurs et comptes rattachés	10 670	11 271
Produits constatés d'avance	66 513	55 628
Autres dettes courantes	32 677	47 612
Passif courant	119 655	123 497
TOTAL DU PASSIF	230 809	243 252
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES ET DU PASSIF	545 443	571 068

Compte de résultat consolidé

<i>(en milliers d'euros)</i>	1er Sem. 2023	1er Sem. 2022
Chiffre d'affaires	145 456	136 440
Charges de personnel	-88 921	-91 255
Achats et Charges externes	-32 296	-31 622
Impôts et taxes	-1 761	-1 544
Dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	-6 286	-6 569
Autres charges et produits opérationnels courants	1 623	1 254
Résultat opérationnel d'activité	17 815	6 704
en % du CA HT	12,2%	4,9%
Charges liées aux stocks options	-1 405	-1 301
Dotations aux amortissements des actifs incorporels affectés	-1 730	-2 903
Résultat opérationnel courant	14 681	2 500
en % du CA HT	10,1%	1,8%
Autres produits et charges opérationnels	-3 461	-1 396
Résultat opérationnel	11 220	1 104
en % du CA HT	7,7%	0,8%
Coût de l'endettement financier net	-2 103	-734
Autres charges et produits financiers	446	956
Charge d'impôt	-5 877	1 089
Résultat net des activités poursuivies	3 686	2 416
Résultat net de l'ensemble consolidé	3 686	2 416
en % du CA HT	2,5%	1,8%
dont part attribuable aux participations ne donnant pas le contrôle	1	0
dont part attribuable aux propriétaires de la société mère	3 685	2 416
Résultat de base par action	0,17	0,11
Résultat dilué par action	0,17	0,11



Variation de l'endettement net

Endettement net (retraité sans la participation des salariés conformément aux covenants bancaires)

(en milliers d'euros)

	30/06/2023	30/06/2022
ENDETTEMENT NET EN DEBUT D'EXERCICE (A)	69 485	36 459
Capacité d'autofinancement après coût de l'endettement financier net et impôt	12 155	12 779
Coût de l'endettement financier net	2 103	734
Charge d'impôt (y compris impôts différés)	5 877	-1 089
Capacité d'autofinancement avant coût de l'endettement financier net et impôt	20 135	12 424
Impôt versé	-1 508	-1 601
Variation du besoin en fonds de roulement	4 519	2 268
Flux net de trésorerie généré par l'activité	23 146	13 091
Variation liée aux opérations d'investissement	-1 529	-770
Loyés décaissés	-3 463	-3 731
Intérêts financiers nets versés	-1 627	-359
Flux net de trésorerie disponible	16 527	8 231
Incidence des variations de périmètre	-5 997	-13 694
Investissements financiers	-1 092	-20
Dividendes	-8 402	-8 492
Augmentations de capital en numéraire	0	-
Autres variations	-4 791	-9 342
VARIATION NETTE TOTALE DE L'EXERCICE (B)	-3 755	-23 317
Incidence des variations de taux de change	-118	981
ENDETTEMENT NET EN FIN D'EXERCICE (A-B)	73 358	58 796

Tableau des flux de trésorerie consolidé

<i>(en milliers d'euros)</i>	1er Sem. 2023	1er Sem. 2022
Résultat net consolidé (y compris intérêts minoritaires)	3 686	2 416
Dotations nettes aux amortissements et provisions	9 429	8 780
Charges et produits calculés liés aux stock-options et assimilés	1 261	1 564
Plus et moins-values de cession	-2 221	20
Capacité d'autofinancement après coût de l'endettement financier net et impôt	12 155	12 779
Coût de l'endettement financier net (y compris liés aux dettes financières de location IFRS 16)	2 103	734
Charge d'impôt (y compris impôts différés)	5 877	-1 089
Capacité d'autofinancement avant coût de l'endettement financier net et impôt (A)	20 134	12 424
Impôt versé (B)	-1 508	-1 601
Variation du B.F.R. lié à l'activité (y compris dette liée aux avantages au personnel) (C)	4 519	2 268
Flux net de trésorerie généré par l'activité (D) = (A+B+C)	23 145	13 090
Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles	-1 529	-770
Encaissements liés aux cessions d'immobilisations corporelles et incorporelles	14	-
Incidence des variations de périmètre	-5 997	-8 910
Variation des prêts et avances consentis	-1 092	-20
Autres flux liés aux opérations d'investissement	29	7
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (E)	-8 575	-9 694
Sommes reçues lors de l'exercice des stock-options	0	-
Rachats et reventes d'actions propres	-4 367	-8 645
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	-8 402	-8 492
Émissions d'emprunts	18 000	71 000
Remboursements d'emprunts	-18 439	-60 500
Variation des dettes financières de location (IFRS 16)	-3 463	-3 731
Intérêts financiers nets versés (y compris contrats de location-financement IFRS 16)	-1 627	-359
Autres flux liés aux opérations de financement	-314	236
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (F)	-18 611	-10 492
Incidence des variations des cours des devises (G)	-118	981
VARIATION DE TRESORERIE NETTE (D+E+F+G)	-4 158	-6 115
Trésorerie d'ouverture	18 309	25 202
Trésorerie de clôture	14 150	19 087