

B Comptes consolidés 1er semestre 2022

1. Bilan

Actif

en milliers d'euros	ANC 2020-01	Note	30/06/2022	31/12/2021**	30/06/2021**
Immobilisations incorporelles			26 544	26 902	27 356
<i>Dont écarts d'acquisition</i>			21 577	21 470	21 475
Immobilisations corporelles			4 924	4 412	4 030
Immobilisations financières			1 321	1 440	1 741
Titres mis en équivalence			3	431	133
Actif immobilisé			32 791	33 184	33 260
Stocks			209	218	345
Clients			26 021	19 944	23 117
Autres créances et comptes de régularisation			13 804	14 160	12 970
Valeurs mobilières de placement			1	1	0
Disponibilités			13 753	15 465	17 282
Actif circulant			53 788	49 789	53 714
Total de l'actif			86 579	82 973	86 974

** Comptes retraités ANC 2020-01

Passif

en milliers d'euros	ANC 2020-01	Note	30/06/2022	31/12/2021**	30/06/2021**
Capital			27 537	26 773	13 980
Primes liées au capital			13 925	14 688	14 324
Réserves consolidées (1)			(17 482)	(18 130)	(15 763)
Capitaux propres			23 979	23 332	12 541
Intérêts minoritaires			6 539	6 035	17 841
Provisions			2 597	3 104	3 145
Emprunts et dettes financières			21 652	21 884	24 430
Fournisseurs			16 387	14 773	14 666
Autres dettes et comptes de régularisation			15 424	13 845	14 351
Dettes			53 463	50 502	53 447
Total du passif			86 579	82 973	86 974
(1) dont résultat consolidé part du groupe			61	(891)	(186)

** Comptes retraités ANC 2020-01

2. Compte de résultat

en milliers d'euros	ANC 2020-01	Note	30/06/2022	30/06/2021**	31/12/2021**
Chiffre d'affaires			52 440	46 264	94 670
Autres produits d'exploitation			1 213	1 064	2 146
Achats consommés			(22 979)	(21 566)	(42 653)
Charges de personnel			(19 418)	(16 760)	(35 208)
Autres charges d'exploitation			(9 714)	(6 012)	(13 013)
Impôts et taxes			(716)	(764)	(1 438)
Dotations nettes aux amortissements, dépréciations et provisions			(331)	(2 109)	(4 617)
Résultat d'exploitation avant dotations aux amortissements et dépréciation des écarts d'acquisition			497	118	(113)
Dotations nettes aux amortissements des écarts d'acquisition			-	-	-
Résultat d'exploitation après dotations aux amortissements et dépréciation des écarts d'acquisition			497	118	(113)
Charges et produits financiers			(338)	(395)	(776)
Charges et produits exceptionnels			6	(638)	(710)
Impôts sur les résultats			183	284	958
Résultat net des sociétés intégrées			347	(632)	(641)
Quote-part de résultat dans les sociétés mises en équivalence			7	7	50
Résultat net de l'ensemble consolidé			354	(625)	(591)
Résultat des minoritaires			293	439	300
Résultat net part du Groupe			61	(1 064)	(891)
Résultat par action (en Euro)			0,004	(0,013)	(0,007)

** Comptes retraités ANC 2020-01

3. Tableaux de variation des capitaux propres

en milliers d'euros	Capital	Primes liées au capital	Réserves consolidées	Actions propres	Résultat de l'exercice	Ecart de conversion	Total part du groupe	Total minoritaires
Situation au 31 décembre 2021**	26 773	14 688	(16 365)	92	(891)	(967)	23 332	6 035
Distribution de dividendes							0	0
Affectation du résultat			(891)	0	891		0	
Augmentation de capital	764	(764)	(1 233)	0	0	0	(1 233)	22
Résultat de l'exercice					61		61	293
Variation des actions propres				(26)			(26)	(12)
Ecart de conversion	0	0	0	0	0	627	627	91
Variation de périmètre	0	0	(87)	0	0	0	(87)	157
Autres variations	0	0	1 273	0	0	32	1 305	(47)
Situation au 30 juin 2022	27 537	13 925	(17 303)	67	61	(308)	23 979	6 539

** Comptes retraités ANC 2020-01

4. Tableau des flux de trésorerie

en milliers d'euros	Jun 2022	Décembre 2021**	Jun 2021**
Résultat net total des sociétés consolidées	354	(591)	(625)
Elimination des amortissements et provisions	1 485	5 017	2 661
Elimination de la variation des impôts différés	130	(92)	0
Elimination des plus ou moins values de cession	262	1 296	1 282
Elimination de la quote-part de résultat des mises en équivalence	(7)	(50)	(7)
Autres produits et charges sans incidence trésorerie	46	(27)	90
Total marge brute d'autofinancement	2 271	5 552	3 402
Dividendes reçus des mises en équivalence	0	13	0
Variation des stocks liée à l'activité	13	228	103
Variation des créances liées à l'activité	(4 843)	(706)	(3 145)
Variation des dettes liées à l'activité	2 640	973	2 271
Flux net généré par (affecté à) l'activité	81	6 060	2 630
Acquisition d'immobilisations	(2 137)	(3 627)	(1 701)
Cession d'immobilisations	978	1 009	(773)
Incidence des variations de périmètre	0	(1 674)	(259)
Total flux net provenant des (affecté aux) investissements	(1 159)	(4 292)	(2 733)
Dividendes versés par la société mère	0	(0)	0
Dividendes versés aux minoritaires	0	52	0
Augmentations (réductions) de capital	0	(1 251)	35
Emissions d'emprunts	1 510	3 137	2 819
Remboursements d'emprunts	(2 225)	(4 109)	(1 498)
Cession (acq.) nette actions propres	(37)	225	(7)
Total flux net provenant du (affecté au) financement	(752)	(1 947)	1 350
Incidence liaison haut de bilan	(0)	0	0
Incidence de la variation des taux de change	58	29	8
Variation de trésorerie	(1 773)	(150)	1 255
Trésorerie d'ouverture	14 201	14 351	14 351
Trésorerie de clôture	12 429	14 201	15 607

** Comptes retraités ANC 2020-01