

RÉSULTATS SEMESTRIELS 2023-2024

Comptes consolidés au 31/03/2024



Bilan consolidé

Actif Consolidé

(en milliers €)

	31/03/2024	30/09/2023*	31/03/2023*
ACTIFS NON COURANTS			
Goodwill	71 887	71 667	71 338
Autres immobilisations incorporelles	21 747	23 580	25 973
Immobilisations corporelles	163 450	160 188	155 740
Droits d'utilisation	28 827	18 609	17 226
Participations dans des entreprises associées	4 654	4 053	4 246
Actifs financiers	3 557	3 508	3 793
Actifs d'impôt différé	33 712	26 890	25 650
Total actifs non courants	327 833	308 496	303 965
ACTIFS COURANTS			
Stocks	402 548	298 799	356 820
Créances clients	181 098	172 242	189 040
Actifs sur contrats clients	11 524	13 276	12 075
Créances d'impôt courantes	4 367	4 488	8 736
Autres créances courantes	32 952	26 825	32 919
Trésorerie & équivalents de trésorerie	34 521	64 862	44 390
Total actifs courants	667 010	580 492	643 980
TOTAL DE L'ACTIF	994 843	888 988	947 945

Passif Consolidé

(en milliers €)

	31/03/2024	30/09/2023*	31/03/2023*
CAPITAUX PROPRES			
Capital	16 970	16 970	16 970
Autres réserves	415 382	383 637	387 727
Actions propres	(188)	(247)	(224)
Résultat net de la période	4 701	42 496	4 170
Capitaux propres (part du groupe)	436 865	442 855	408 643
Participations ne donnant pas le contrôle :			
Quote-part de capitaux propres	1 206	1 215	16
Quote-part de résultat	49	2	1
Total participations ne donnant pas le contrôle	1 256	1 217	17
Total capitaux propres	438 121	444 072	408 660
PASSIFS NON COURANTS			
Provisions pour retraites et autres avantages similaires	17 371	18 060	16 207
Autres provisions à long terme	5 460	5 553	6 135
Dettes financières à long terme	85 781	80 033	94 885
Passifs d'impôt différé	9 659	7 057	12 615
Total passifs non courants	118 271	110 704	129 842
PASSIFS COURANTS			
Provisions à court terme	21 306	19 512	18 145
Emprunts et dettes financières à court terme	161 972	102 630	126 657
Dettes Fournisseurs	119 112	79 983	106 281
Passifs sur contrats et produits constatés d'avance	25 975	28 449	29 999
Dettes d'impôt courantes	19 346	15 269	13 621
Autres dettes courantes	90 740	88 368	114 741
Total passifs courants	438 451	334 211	409 443
TOTAL DU PASSIF	994 843	888 988	947 945

*L'exercice clos au 30/09/2023 et le semestre clos au 31/03/2023 ont été retraités à la suite de l'application de l'amendement IAS 12 « Impôt différé rattaché à des actifs et des passifs issus d'une même transaction ».

Compte de résultat consolidé

(en milliers €)

	31/03/2024	30/09/2023	31/03/2023
	Semestre	Exercice	Semestre
Chiffre d'affaires	492 746	1 094 266	483 058
Achats consommés	(299 437)	(585 833)	(278 593)
Charges de personnel	(139 032)	(257 210)	(127 316)
Charges externes	(76 016)	(139 866)	(67 020)
Impôts et taxes	(4 703)	(6 825)	(4 132)
Dotations nettes aux amortissements	(14 173)	(27 564)	(13 550)
Dotations nettes aux provisions & dépréciations d'actifs	(3 464)	(6 040)	(2 984)
Variation de stocks produits en-cours et finis	61 262	(649)	27 383
Autres produits et charges d'exploitation	(1 166)	(3 514)	(1 049)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION COURANT	16 016	66 766	15 795
Éléments d'exploitation non récurrents	(1 463)	3 885	91
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	14 554	70 651	15 887
Coût de l'endettement net	(3 636)	(5 938)	(2 164)
Autres charges/produits financiers	(2 798)	(4 118)	(6 122)
Total des charges & produits financiers	(6 434)	(10 055)	(8 287)
RÉSULTAT AVANT IMPÔTS	8 119	60 596	7 600
Impôts	(3 969)	(19 028)	(3 915)
Part dans le résultat des sociétés mises en équivalence	600	931	485
RÉSULTAT NET DE LA PÉRIODE	4 751	42 499	4 171
Résultat net part du Groupe	4 701	42 496	4 170
Résultat net des participations ne conférant pas le contrôle	49	2	1
<i>Résultat par action - part du Groupe (en €)</i>	<i>0,7</i>	<i>6,3</i>	<i>0,6</i>
<i>Résultat dilué par action - part du Groupe (en €)</i>	<i>0,7</i>	<i>6,3</i>	<i>0,6</i>

Tableau de flux de trésorerie

(en milliers €)	31/03/2024	30/09/2023	31/03/2023
A. OPÉRATIONS D'EXPLOITATION			
Résultat net part du Groupe	4 701	42 496	4 170
Part des minoritaires dans le résultat	49	2	1
- Quote part dans le résultat des sociétés mises en équivalence	(600)	(293)	(485)
+ Dotations aux amortissements des immobilisations	14 352	27 555	13 560
+ Dotations nettes aux provisions & dépréciations (a)	1 691	(2 122)	(959)
+ Impôts différés	(4 548)	(6 397)	(863)
+ Dépréciation des écarts d'acquisition	-	-	-
- Plus-values nettes sur cessions d'immobilisations et autres flux non monétaires	(511)	(1 744)	(529)
Capacité d'autofinancement	15 134	59 497	14 895
(-) Besoin/ (+) Ressource en fonds de roulement	(73 445)	23 151	(10 990)
Flux net de trésorerie provenant de l'exploitation (c)	(58 311)	82 648	3 905
B. OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT			
Acquisitions d'immobilisations (b)	(12 496)	(20 308)	(9 022)
Cessions d'immobilisations	1 340	2 911	673
Incidence des variations de périmètre	-	(3 110)	37
Flux net de trésorerie affecté aux investissements	(11 156)	(20 507)	(8 312)
C. OPÉRATIONS DE FINANCEMENT			
Augmentation du capital et des primes	-	-	-
Dividendes nets de l'exercice	(10 651)	(7 125)	(7 123)
Emissions de dettes financières	47 832	17 165	15 746
Remboursements de dettes financières	(3 601)	(59 971)	(26 309)
Remboursements de dettes de location	(4 416)	(7 543)	(3 530)
Variation actions autodétenues	109	(43)	(3)
Flux net de trésorerie affectée au financement	29 273	(57 517)	(21 219)
D. INCIDENCE DES VARIATIONS DE CHANGE	(699)	(4 222)	(2 151)
VARIATIONS DE TRÉSORERIE (A+B+C+D)	(40 893)	402	(27 777)
Trésorerie nette au début d'exercice	63 292	62 889	62 889
TRÉSORERIE NETTE À LA CLÔTURE	22 399	63 292	35 112
Valeurs mobilières de placement	3	3	3
Disponibilités	34 519	64 859	44 388
- Concours bancaires courants	(12 122)	(1 570)	(9 278)

(a) À l'exclusion des provisions sur actif circulant

(b) Les acquisitions sont nettes de variation des dettes sur immobilisations

(c) Dont Intérêts financiers versés	4 090	6 817	2 802
et dont Impôt sur les Bénéfices versé (ou remboursé)	4 240	12 860	(1 780)