

Comptes consolidés semestriels résumés au 31 décembre 2016

Comptes consolidés semestriels - Compte de résultat

(en K€)	1er semestre 2016/2017	% du C.A.	1er semestre 2015/2016	% du C.A.
Produits des activités	111 842	100%	107 825	100%
Produits des activités (hors contrats joueurs)	110 342	99%	81 661	76%
Achats consommés	-23 317	-21%	-8 172	-8%
Charges externes	-16 838	-15%	-10 627	-10%
Impôts, taxes et versements assimilés	-2 818	-3%	-1 731	-2%
Charges de personnel	-55 773	-50%	-46 565	-43%
Excédent brut d'exploitation hors contrats joueurs	11 597	10%	14 567	-14%
Dotations aux amortissements et provisions nettes	-9 277	-8%	-2 248	-2%
Autres produits et charges opérationnels courants	11 027	10%	-745	-1%
Résultat opérationnel courant hors contrats joueurs	13 346	12%	11 574	11%
Produits de cession des contrats joueurs	1 500	1%	26 163	24%
Valeur résiduelle des contrats joueurs	-978	-1%	0	
Excédent brut d'exploitation sur contrats joueurs	522	0%	26 163	24%
Dotations aux amortissements et provisions nettes	-5 769	-5%	-6 915	-6%
Résultat opérationnel courant sur contrats joueurs	-5 246	-5%	19 249	18%
Excédent brut d'exploitation	12 119	11%	40 730	38%
Résultat opérationnel courant	8 100	7%	30 823	29%
Autres produits et charges opérationnels non courants				
Résultat opérationnel	8 100	7%	30 823	29%
Résultat financier	-10 670	-10%	-806	-1%
Résultat avant impôt	-2 570	-2%	30 017	28%
Charge d'impôt	466	0%	-10 384	-10%
Résultat net de l'exercice	-2 104	-2%	19 633	18%
Résultat revenant aux actionnaires de la société	-2 330	-2%	19 709	18%
Résultat revenant aux intérêts minoritaires	226		-76	
Résultat net par action (en euros)	-0,05		0,43	
Résultat net par action dilué (en euros)	-0,02		0,20	
ETAT DU RESULTAT GLOBAL (en K€)	1er semestre 2016/2017		1er semestre 2015/2016	
Ecart actuariels sur engagements de retraite	0		0	
Eléments non recyclables au compte de résultat	0		0	
Juste valeur des instruments de couverture Grand Stade	804		-794	
ID correspondant	-277		273	
Eléments recyclables au compte de résultat	527		-521	
Résultat global	-1 577		19 112	
Résultat global revenant aux actionnaires	-1 803		19 188	
Résultat global revenant aux minoritaires	226		-76	

Comptes consolidés semestriels - Bilan

Actif

Montants nets (en K€)	31/12/16	30/06/16
Immobilisations incorporelles		
Goodwills	1 866	1 866
Contrats joueurs	37 943	31 692
Autres immobilisations incorporelles	773	827
Immobilisations corporelles	418 619	420 753
Autres actifs financiers	2 735	2 400
Créances sur contrats joueurs (part à plus d'un an)	380	4 904
Impôts différés	9 953	9 807
Actifs non courants	472 269	472 249
Stocks	2 890	2 060
Créances clients	54 762	48 772
Créances sur contrats joueurs (part à moins d'un an)	3 400	33 972
Autres actifs financiers courants	0	0
Autres actifs courants et comptes de régularisation	35 461	14 874
Trésorerie et équivalents de trésorerie	57 245	32 469
Actifs courants	153 758	132 148
TOTAL ACTIF	626 027	604 397

Passif

Montants nets (en K€)	31/12/16	30/06/16
Capital	75 995	70 466
Primes	109 256	103 350
Réserves	-109 208	-119 354
Autres fonds propres	96 024	77 956
Résultat revenant aux actionnaires de la Société	-2 330	9 804
Capitaux propres part du groupe	169 737	142 222
Intérêts minoritaires	2 994	2 810
Total capitaux propres	172 731	145 032
Emprunt obligataire (Grand Stade)	119 589	122 904
Emprunt bancaire "miniperm" Grand Stade	122 102	126 364
Emprunts & dettes financières (part à + 1 an)	23 034	49 991
Dettes sur contrats joueurs (part à +1 an)	3 908	6 506
Autres passifs non courants	23 764	24 021
Impôts différés	0	0
Provision pour engagement de retraite	1 613	1 454
Passifs non courants	294 010	331 240
Provisions (part à -1 an)	789	774
Dettes financières (part à -1 an)		
Découverts bancaires	618	224
Emprunt obligataire (Grand Stade)	7 316	
Emprunt bancaire "miniperm" Grand Stade	4 880	
Autres emprunts & dettes financières	31 927	4 025
Fournisseurs & comptes rattachés	29 102	28 135
Dettes fiscales et sociales	48 350	45 686
Dettes sur contrats joueurs (part à -1an)	11 272	14 938
Autres passifs courants et comptes de régularisation	25 031	34 342
Passifs Courants	159 285	128 125
TOTAL PASSIF	626 027	604 397

Comptes consolidés semestriels - Tableau de variations des flux de trésorerie

(en K€)	31/12/16	31/12/15
Résultat net	-2 104	19 633
Résultat net des entreprises associées	0	0
Amortissements et provisions	14 992	9 154
Autres charges et produits sans incidence sur la trésorerie	2 301	-872
Plus values de cession des contrats joueurs	-522	-26 163
Plus values de cession des autres immobilisations	-7 488	-16
Charges d'impôt	-466	10 384
Capacité d'autofinancement avant impôt	6 712	12 120
Dividendes reçus des entreprises associées	0	0
Impôt payé	-3 524	-140
Coût de l'endettement financier brut	9 273	277
Clients et autres débiteurs	-32 308	-15 682
Fournisseurs et autres créditeurs	5 314	1 492
Variation du besoin en fonds de roulement	-26 994	-14 190
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-14 532	-1 933
Acquisitions de contrats joueurs nettes de variation des dettes	-19 338	-18 457
Acquisitions d'autres immobilisations incorporelles	-70	-101
Acquisition d'immobilisations corporelles/ construction du Grand Stade	-12 234	-77 651
Acquisitions d'immobilisations corporelles / hors Grand Stade	-1 327	-6 377
Acquisitions d'immobilisations financières	95	-234
Cessions de contrats joueurs nettes de variation des créances	36 596	14 755
Cessions ou diminutions des autres actifs immobilisés	14 787	337
Cession de filiales nette de trésorerie		
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissements	18 508	-87 728
Augmentation de capital et prime d'émission net de frais	11 435	0
Opérations en fonds propres: émission des OSRANE net de frais d'émission	18 068	0
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère		
Remboursement emprunt OCEANE	0	-3 994
Dividendes versés aux intérêts minoritaires		
Souscriptions d'emprunts	29 574	1 050
Frais d'émission d'emprunt	0	-322
Emprunt obligataire Grand Stade		
Emprunt mini-perm Grand Stade	-2 073	66 610
Subvention CNDS encaissée	0	4 000
Intérêts versés	-3 685	-277
Variation des autres fonds propres		
Remboursements d'emprunts	-32 370	-365
Nantissements de comptes bancaires et valeurs mobilières de placement		6 794
Rachat de titres	-571	
Titres d'auto-contrôle	27	300
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	20 406	73 796
Trésorerie d'ouverture	32 245	38 740
Variation de trésorerie	24 382	-15 865
Trésorerie de clôture	56 627	22 875

(en K€)	31/12/16	31/12/15
Valeurs Mobilières de placement	-	19 526
Disponibilités	57 245	3 765
Découverts bancaires	-618	-416
Trésorerie de clôture	56 627	22 875