

ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS

COMPTE DE RÉSULTAT

(en K€)	30/06/21	% du CA	30/06/20	% du C.A.
Produits des activités hors trading joueurs	118 164	100 %	180 693	100 %
Plus-value/cessions joueurs	45 215	38 %	82 738	46 %
Achats consommés	-22 198	-19 %	-39 712	-22 %
Charges externes	-32 768	-28 %	-36 864	-20 %
Impôts, taxes et versements assimilés	-8 214	-7 %	-8 531	-5 %
Charges de personnel	-134 093	-113 %	-132 464	-73 %
Excédent brut d'exploitation	-33 893	-29 %	45 860	25 %
Dotations aux amortissements et provisions nettes	-78 529	-66 %	-76 246	-42 %
Autres produits et charges opérationnels courants ⁽¹⁾	16 652	14 %	11 982	7 %
Résultat opérationnel	-95 770	-81 %	-18 404	-10 %
Résultat financier	-13 439	-11 %	-17 939	-10 %
Résultat avant impôt	-109 209	-92 %	-36 343	-20 %
Charge d'impôt	2 435	2 %	-84	0 %
Quote part de résultat net des entreprises associées	-688	-1 %	-177	
Résultat net de l'exercice	-107 462	-91 %	-36 606	-20 %
Résultat revenant aux actionnaires de la Société	-106 970		-36 480	
Résultat revenant aux intérêts minoritaires	-492		-126	
Résultat net par action (en euros)	-1,85		-0,63	
Résultat net par action dilué (en euros)	-1,85		-0,63	

ÉTAT DU RÉSULTAT GLOBAL (en K€)				
Écarts actuariels sur engagements de retraite	-138		199	
Résultat lié à un actif non courant détenu en vue de la vente	-41		0	
Éléments non recyclables au compte de résultat	-179		199	
Juste valeur des instruments de couverture stade	301		1 010	
ID correspondant	-81		-348	
Éléments recyclables au compte de résultat	219		662	
Résultat global	-107 423		-35 745	
Résultat global revenant aux actionnaires	-106 930		-35 619	
Résultat global revenant aux minoritaires	-492		-126	

(1) Ce poste intègre notamment les différentes aides d'État dont l'aide aux coûts fixes de 10 M€ sur l'exercice clos le 30 juin 2021, et sur l'exercice clos le 30 juin 2020, l'aide exceptionnelle accordée par la Ligue Nationale de Football d'un montant de 12,9 M€.

Les comptes complets seront intégrés dans le Document d'Enregistrement Universel qui sera publié fin octobre.

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE

ACTIF

Montants nets (en K€)	30/06/21	30/06/20
Immobilisations incorporelles		
<i>Goodwills</i>	1 919	1 919
Contrats joueurs	136 364	179 204
Autres immobilisations incorporelles	1 447	1 546
Immobilisations corporelles	357 474	368 596
Actifs liés aux droits d'utilisation	6 868	9 362
Autres actifs financiers	7 602	7 260
Créances sur contrats joueurs (part à +1 an)	20 819	17 000
Participation dans les entreprises associées	3 929	4 551
Actifs non courants détenus en vue de la vente	2 007	
Créances d'impôt sur les sociétés	1 197	
Impôts différés	3 431	2 511
Actifs non courants	543 055	591 949
Stocks	2 863	2 957
Créances clients et actifs sur contrats clients	22 826	17 943
Créances sur contrats joueurs (part à -1 an)	22 275	17 353
Autres actifs courants et comptes de régularisation	37 384	40 099
Trésorerie et équivalents de trésorerie	69 869	32 941
Actifs courants	155 217	111 294
TOTAL ACTIF	698 272	703 243

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE PASSIF

Montants nets (en K€)	30/06/21	30/06/20
Capital	88 891	88 474
Primes	123 566	123 388
Réserves	-124 913	-87 045
Autres fonds propres	138 011	138 011
Résultat revenant aux actionnaires de la Société	-106 970	-36 480
Capitaux propres part du Groupe	118 586	226 348
Intérêts minoritaires	3 236	3 718
Total capitaux propres	121 822	230 067
Emprunt obligataire stade	50 374	50 189
Emprunt bancaire stade	89 629	95 385
Emprunts & dettes financières (part à + 1 an)	172 314	53 483
Dettes sur contrats joueurs (part à + 1 an)	25 826	63 688
Dettes financières non courantes liées aux obligations locatives	5 373	6 066
Autres passifs non courants	44 996	19 277
Provision pour engagement de retraite	2 457	2 341
Passifs directement liés à des actifs non courants détenus en vue de la vente	1 611	0
Passifs non courants	392 580	290 430
Provisions (part à - 1 an)	466	115
Dettes financières (part à - 1 an)		
Découverts bancaires	621	392
Emprunt obligataire stade	149	2 663
Emprunt bancaire stade	7 808	13 075
Dettes financières courantes liées aux obligations locatives	1 927	3 965
Autres emprunts & dettes financières	1 596	1 874
Fournisseurs & comptes rattachés	31 342	21 723
Dettes fiscales et sociales	37 003	32 602
Dettes sur contrats joueurs (part à - 1 an)	60 645	71 752
Autres passifs courants et produits constatés d'avance	42 222	34 585
Passifs courants	183 870	182 746
TOTAL PASSIF	698 272	703 243

VARIATION DES FLUX DE TRÉSORERIE

(en K€)	30/06/21	30/06/20
Résultat net	-107 462	-36 606
Résultat net des entreprises associées	688	177
Amortissements et provisions	78 529	76 246
Autres charges et produits sans incidence sur la trésorerie	847	-302
Plus-values de cession des contrats joueurs	-45 214	-82 738
Plus-values de cession des autres immobilisations	54	-1 511
Charges d'impôt	-2 435	84
Capacité d'autofinancement avant impôt	-74 993	-44 650
Impôt payé	1 568	-603
Coût de l'endettement financier net	12 224	14 369
Clients et autres débiteurs	-7 508	-19 831
Fournisseurs et autres créditeurs	52 635	7 329
Variation du besoin en fonds de roulement	45 127	-12 502
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-16 074	-43 386
Acquisitions de contrats joueurs nettes de variation des dettes	-77 956	-58 545
Acquisitions d'autres immobilisations incorporelles	-495	-423
Acquisitions d'immobilisations corporelles	-6 464	-7 943
Acquisitions d'immobilisations financières	-1 449	-4 316
Participation dans les entreprises associées		-1 112
Cessions de contrats joueurs nettes de variation des créances	50 514	150 019
Cessions ou diminutions des autres actifs immobilisés	1 230	4 250
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissements	-34 620	81 930
Souscriptions d'emprunts bancaires et obligataires	169 036	0
Intérêts versés	-11 632	-5 716
Intérêts versés sur les dettes liées aux obligations locatives	-332	-472
Remboursements d'emprunts	-63 448	-5 335
Remboursement d'emprunt sur les dettes liées aux obligations locatives	-4 131	-4 328
Acquisitions d'action propres	-2 099	-1 753
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	87 394	-17 604
Trésorerie d'ouverture	32 549	11 608
Variation de trésorerie	36 699	20 941
Trésorerie de clôture	69 248	32 549
(en K€)	30/06/21	30/06/20
Disponibilité	69 869	32 941
Découverts bancaires	-621	-392
Trésorerie de clôture	69 248	32 549

Détail des flux liés aux acquisitions de contrats joueurs

(en K€)	30/06/21	30/06/20
Acquisitions de contrats joueurs	-28 988	-153 082
Dettes joueurs au 30/06/21	86 472	
Dettes joueurs au 30/06/20	-135 440	135 440
Dettes joueurs au 30/06/19		-40 903
Acquisitions de contrats joueurs nettes des variations de dettes	-77 956	-58 545

Détail des flux liés aux cessions de contrats joueurs

(en K€)	30/06/21	30/06/20
Produits sur cessions de contrats joueurs	59 254	90 866
Créances joueurs au 30/06/21	-43 093	
Créances joueurs au 30/06/20	34 353	-34 353
Créances joueurs au 30/06/19		93 506
Cessions de contrats joueurs nettes des variations de créances	50 514	150 019

Variation du besoin en fonds de roulement

Clients et autres débiteurs

(en K€)	Variations de la période
Créances clients	-4 255
Comptes de régularisation - Passif	-2 219
Créances clients	-6 474
Actifs non courants détenus en vue de la vente	-2 007
Autres actifs	816
Autres créances	-1 191
Stocks	157
Stocks	157
Clients et autres débiteurs	-7 508

Fournisseurs et autres créditeurs

(en K€)	Variations de la période
Fournisseurs	9 709
Comptes de régularisations - Actif	769
Dettes fournisseurs	10 478
Passifs directement liés à des actifs non courants détenus en vue de la vente	1 611
Autres passifs	40 546
Autres dettes	42 157
Fournisseurs et autres créditeurs	52 635

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

(en K€)	Capitaux propres revenant								Total des capitaux propres
	aux actionnaires de la Société							aux intérêts minoritaires	
	Capital	Réserves liées au capital	Titres auto-détenus	Réserves et résultat	Autres fonds propres	Résultats enregistrés directement en capitaux propres	Total part du Groupe		
Capitaux propres au 30/06/2019	88 429	123 396	-2 378	-79 561	138 047	-4 764	263 169	3 262	266 431
Résultat net de l'exercice				-36 480			-36 480	-126	-36 605
Juste valeur des instruments de couverture						662	662		662
Écart actuariel						199	199		199
Résultat net global				-36 480		861	-35 619	-126	-35 745
Dividendes									0
Augmentation de capital	44	-8					36		36
Variation s/ OSRANE					-36		-36		-36
Païement en actions						471	471		471
Titres d'auto-contrôle			-1 061			-651	-1 712		-1 712
Écart de conversion						52	52	7	59
Autres						-16	-16	575	560
Capitaux propres au 30/06/20	88 474	123 388	-3 439	-116 041	138 011	-4 046	226 348	3 718	230 067
Résultat net de l'exercice				-106 970			-106 970	-492	-107 462
Juste valeur des instruments de couverture						219	219		219
Écart actuariel						-138	-138		-138
Résultat lié à un actif non courant détenu en vue de la vente						-37	-37	-4	-41
Résultat net global				-106 970		44	-106 926	-496	-107 422
Dividendes							0		0
Augmentation de capital	418	178					596	0	596
Variation s/ OSRANE					0		0		0
Païement en actions						279	279		279
Titres d'auto-contrôle			-1 272			-550	-1 822		-1 822
Écart de conversion						43	43	5	48
Autres						67	67	10	77
Capitaux propres au 30/06/21	88 891	123 566	-4 711	-223 011	138 011	-4 163	118 586	3 236	121 822