

COMPTES CONSOLIDÉS RÉSUMÉS

ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS

COMPTE DE RÉSULTAT

(en K€)	30/06/2022	% du C.A.	30/06/2021	% du C.A.
Produits des activités hors trading joueurs	160 475	100%	118 164	100%
Plus-value/cessions joueurs	53 558	33%	45 215	38%
Achats consommés	-51 216	-32%	-22 198	-19%
Charges externes	-40 016	-25%	-32 768	-28%
Impôts, taxes et versements assimilés	-7 506	-5%	-8 214	-7%
Charges de personnel	-99 374	-62%	-134 093	-113%
Excédent brut d'exploitation	15 922	10%	-33 893	-29%
Dotations aux amortissements et provisions nettes	-65 764	-41%	-78 529	-66%
Autres produits et charges opérationnels courants	8 729	5%	16 652	14%
Résultat opérationnel	-41 113	-26%	-95 770	-81%
Résultat financier	-15 735	-10%	-13 439	-11%
Résultat avant impôt	-56 848	-35%	-109 209	-92%
Charge d'impôt	1 793	1%	2 435	2%
Quote part de résultat net des entreprises associées	39	0%	-688	-1%
Résultat net de l'exercice	-55 017	-34%	-107 462	-91%
Résultat revenant aux actionnaires de la société	-54 090		-106 970	
Résultat revenant aux intérêts minoritaires	-926		-492	
Résultat net par action (en euros)	-0,92		-1,85	
Résultat net par action dilué (en euros)	-0,92		-1,85	

ÉTAT DU RÉSULTAT GLOBAL (en K€)

Écarts actuariels sur engagements de retraite	308		-138	
Résultat lié à un actif non courant détenu en vue de la vente			-41	
Résultat lié à un actif courant détenu en vue de la vente	12			
Éléments non recyclables au compte de résultat	320		-179	
Juste valeur des instruments de couverture	-86		301	
ID correspondant	0		-81	
Éléments recyclables au compte de résultat	-86		219	
Résultat global	-54 782		-107 422	
Résultat global revenant aux actionnaires	-53 913		-106 930	
Résultat global revenant aux minoritaires	-869		-492	

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

COMPTES CONSOLIDÉS RÉSUMÉS

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE
ACTIF

Montants nets (en K€)	30/06/2022	30/06/2021
Immobilisations incorporelles		
<i>Goodwills</i>	1 919	1 919
Contrats joueurs	73 287	136 364
Autres immobilisations incorporelles	2 130	1 447
Immobilisations corporelles	334 489	357 474
Actifs liés aux droits d'utilisation	49 511	6 868
Autres actifs financiers	50 134	7 602
Créances sur contrats joueurs (part à plus d'un an)	16 979	20 819
Participation dans les entreprises associées	3 943	3 929
Actifs non courants détenus en vue de la vente	0	2 007
Créance d'impôt sur les sociétés	1 197	1 197
Impôts différés	4 786	3 431
Actifs non courants	538 374	543 055
Stocks	2 390	2 863
Créances clients et actifs sur contrats clients	32 282	22 826
Créances sur contrats joueurs (part à moins d'un an)	23 183	22 275
Actifs courants détenus en vue de la vente	2 057	
Autres actifs courants et comptes de régularisation	25 805	37 384
Trésorerie et équivalents de trésorerie	27 534	69 869
Actifs courants	113 253	155 217
TOTAL ACTIF	651 627	698 272

COMPTES CONSOLIDÉS RÉSUMÉS

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE PASSIF

Montants nets (en K€)	30/06/2022	30/06/2021
Capital	89 535	88 891
Primes	123 504	123 566
Réserves	-231 323	-124 913
Autres fonds propres	148 120	138 011
Résultat revenant aux actionnaires de la Société	-54 090	-106 970
Capitaux propres part du groupe	75 746	118 586
Intérêts minoritaires	2 314	3 236
Total capitaux propres	78 060	121 822
Emprunts obligataires infrastructures	68 646	50 374
Emprunts bancaires infrastructures	83 722	89 629
Emprunts & dettes financières (part à + 1 an)	150 912	172 314
Dettes sur contrats joueurs (part à +1 an)	20 867	25 826
Dettes financières non courantes liées aux obligations locatives	47 294	5 373
Autres passifs non courants	20 115	44 996
Provision pour engagement de retraite	2 341	2 457
Passifs directement liés à des actifs non courants détenus en vue de la vente		1 611
Passifs non courants	393 898	392 580
Provisions (part à -1 an)	314	466
Dettes financières (part à -1 an)		
Découverts bancaires	243	621
Emprunts obligataires infrastructures	194	149
Emprunts bancaires infrastructures	7 974	7 808
Dettes financières courantes liées aux obligations locatives	1 768	1 927
Autres emprunts & dettes financières	22 664	1 596
Fournisseurs & comptes rattachés	31 940	31 432
Dettes fiscales et sociales	32 974	37 003
Dettes sur contrats joueurs (part à -1an)	34 964	60 645
Passifs directement liés à des actifs courants détenus en vue de la vente	1 649	
Autres passifs courants et produits constatés d'avance	44 984	42 222
Passifs courants	179 668	183 870
TOTAL PASSIF	651 627	698 272

COMPTES CONSOLIDÉS RÉSUMÉS

VARIATION DES FLUX DE TRÉSORERIE

(en K€)	30/06/2022	30/06/2021
Résultat net	-55 017	-107 462
Résultat net des entreprises associées	-39	688
Amortissements et provisions	65 764	78 529
Autres charges et produits sans incidence sur la trésorerie	968	847
Plus-values de cession des contrats joueurs	-53 558	-45 214
Plus-values de cession des autres immobilisations	-449	54
Charges d'impôt	-1 793	-2 435
Capacité d'autofinancement avant impôt	-44 124	-74 993
Impôt payé	18	1 568
Coût de l'endettement financier net	12 552	12 224
Clients et autres débiteurs	11 887	-7 508
Fournisseurs et autres créditeurs	-34 290	52 635
Variation du besoin en fonds de roulement	-22 403	45 127
Flux net de trésorerie généré par l'activité	-53 957	-16 074
Acquisitions de contrats joueurs nettes de variation des dettes	-55 006	-77 956
Acquisitions d'autres immobilisations incorporelles	-804	-495
Acquisitions d'immobilisations corporelles	-12 818	-6 464
Acquisitions d'immobilisations financières	-41 643	-1 449
Cessions de contrats joueurs nettes de variation des créances	95 051	50 514
Cessions ou diminutions des autres actifs immobilisés	21 163	1 230
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissements	5 943	-34 620
Souscriptions d'emprunts bancaires et obligataires	18 500	169 036
Emission Titres Subordonnés à Durée Indéterminée (TSDI)	10 500	
Intérêts versés	-9 992	-11 632
Intérêts versés sur les dettes liées aux obligations locatives	-469	-332
Remboursements d'emprunts	-9 818	-63 448
Remboursement d'emprunt sur les dettes liées aux obligations locatives	-2 326	-4 131
Acquisitions d'action propres	-338	-2 099
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	6 057	87 394
Trésorerie d'ouverture	69 248	32 549
Variation de trésorerie	-41 957	36 699
Trésorerie de clôture	27 291	69 248

(en K€)	30/06/2022	30/06/2021
Disponibilité	27 534	69 869
Découverts bancaires	-243	-621
Trésorerie de clôture	27 291	69 248

COMPTES CONSOLIDÉS RÉSUMÉS

Détail des flux liés aux acquisitions de contrats joueurs

(en K€)	30/06/2022	30/06/2021
Acquisitions de contrats joueurs	-24 366	-28 988
Dettes joueurs au 30/06/22	55 832	
Dettes joueurs au 30/06/21	-86 472	86 472
Dettes joueurs au 30/06/20		-135 440
Acquisitions de contrats joueurs nettes des variations de dettes	-55 006	-77 956

Détail des flux liés aux cessions de contrats joueurs

(en K€)	30/06/2022	30/06/2021
Produits sur cessions de contrats joueurs	92 120	59 254
Créances joueurs au 30/06/22	-40 162	
Créances joueurs au 30/06/21	43 093	-43 093
Créances joueurs au 30/06/20		34 353
Cessions de contrats joueurs nettes des variation de créances	95 051	50 514

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Clients et autres débiteurs

(en K€)	Variations de la période
Créances clients	-9 387
Comptes de régularisation - Passif	8 098
Créances clients	-1 289
Actifs détenus en vue de la vente	-50
Autres actifs	12 700
Autres créances	12 650
Stocks	526
Stocks	526
Clients et autres débiteurs	11 887

Fournisseurs et autres créditeurs

(en K€)	Variations de la période
Fournisseurs	508
Comptes de régularisations - Actif	-772
Dettes fournisseurs	-264
Passifs directement liés à des actifs détenus en vue de la vente	38
Autres passifs	-34 064
Autres dettes	-34 026
Fournisseurs et autres créditeurs	-34 290

COMPTES CONSOLIDÉS RÉSUMÉS

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

(en K€)	Capitaux propres revenant aux actionnaires de la société								aux intérêts minoritaires	Total des capitaux propres
	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 30/06/2020	Notes	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	11.4						219	219		219
Écart actuariel							-138	-138		-138
Résultat lié à un actif non courant détenu en vue de la vente	2.2						-37	-37	-4	-41
Résultat net global					-106 970		44	-106 926	-496	-107 422
Dividendes								0		0
Augmentation de capital	10.1	418	178					596	0	596
Variation s/ OSRANE	10.1					0		0		0
Paiement 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 30/06/2021		88 891	123 567	-4 711	-223 011	138 011	-4 163	118 585	3 236	121 822
Résultat net de l'exercice					-54 090			-54 090	-926	-55 017
Juste valeur des instruments de couverture	11.4						-86	-86		-86
Écart actuariel							252	252	56	308
Résultat lié à un actif courant détenu en vue de la vente	2.2						11	11	1	12
Résultat net global					-54 090		177	-53 913	-869	-54 782
Dividendes										0
Augmentation de capital	10.1	644	-63					580	0	580
Emprunt TSDI	10.1					10 500		10 500		10 500
Variation s/ OSRANE	10.1				59	-390		-331		-331
Paiement en actions							418	418		418
Titres d'auto contrôle				-244			34	-210		-210
Écart de conversion							-447	-447	-53	-500
Variation de périmètre							588	588		588
Autres							-25	-25		-25
Capitaux propres au 30/06/2022		89 535	123 504	-4 955	-277 043	148 120	-3 417	75 746	2 314	78 060