

**COMPTES CONSOLIDES SEMESTRIELS
AU 30 SEPTEMBRE 2021**

SOMMAIRE

Bilan consolidé
Compte de résultat consolidé
Tableau de flux consolidé
Annexe simplifiée

BILAN CONSOLIDE

En milliers d'euros

ACTIF	30/09/2021			31/03/2021	PASSIF	30/09/2021	31/03/2021
	Brut	Amortissements et provisions	Net				
ACTIF IMMOBILISE	37 926	28 042	9 884	10 555	CAPITAUX PROPRES DE L'ENSEMBLE	35 840	35 728
Ecarts d'acquisition	727	727	0	0	Capital	5 607	5 607
Immobilisations incorporelles	6 779	6 766	13	28	Primes d'émission	418	418
Immobilisations corporelles	30 350	20 550	9 801	10 458	Réserves	32 668	33 020
Immobilisations financières	70	0	70	70	Ecarts de conversion	(2 911)	(3 022)
					Résultat de l'exercice	45	(311)
					Capitaux propres consolidés - Groupe	35 827	35 712
					Intérêts minoritaires	13	16
					PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	253	141
ACTIF CIRCULANT	30 598	526	30 072	29 412	DETTES	3 863	4 098
Stocks et en-cours	5 149	67	5 081	3 773	Emprunts et dettes financières étab. crédit	85	394
Clients et comptes rattachés	4 955	55	4 900	4 485	Emprunts et dettes financières divers	0	0
Autres créances	1 898	404	1 494	1 176	Fournisseurs et comptes rattachés	2 120	1 944
Valeurs mobilières de placement	12 059	0	12 059	11 606	Dettes fiscales et sociales	1 316	1 513
Disponibilités	6 483	0	6 483	8 301	Autres dettes	203	165
Charges constatées d'avance	55	0	55	71	Produits constatés d'avance	140	82
TOTAL ACTIF	68 524	28 568	39 956	39 967	TOTAL PASSIF	39 956	39 967

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

<i>En milliers d'euros</i>	30/09/2021 (6 mois)	30/09/2020 (6 mois)	31/03/2021 (12 mois)
Chiffre d'affaires	10 518	9 980	22 602
Production stockée et immobilisée	25	12	(5)
Achats matières premières et autres approvisionnements	5 464	3 520	8 215
Variation de stocks	(1 240)	(26)	159
Marge brute	6 319	6 498	14 223
<i>% chiffre d'affaires</i>	<i>60,1%</i>	<i>65,1%</i>	<i>62,9%</i>
Autres achats et charges externes	2 379	2 256	4 751
Impôts et taxes	168	138	299
Charges de personnel	3 187	3 614	7 029
Autres charges d'exploitation	9	(0)	224
Autres produits d'exploitation	304	67	146
Excédent brut d'exploitation	879	556	2 067
<i>% chiffre d'affaires</i>	<i>8,4%</i>	<i>5,6%</i>	<i>9,1%</i>
Dotations aux amortissements et provisions	773	1 121	2 013
Reprises sur amortissements et provisions	64	82	190
Résultat d'exploitation	171	(483)	244
<i>% chiffre d'affaires</i>	<i>1,6%</i>	<i>-4,8%</i>	<i>1,1%</i>
Résultat financier	25	(261)	(14)
Résultat courant avant impôts	196	(744)	230
<i>% chiffre d'affaires</i>	<i>1,9%</i>	<i>-7,5%</i>	<i>1,0%</i>
Résultat exceptionnel	(99)	39	(40)
Impôts exigibles	91	236	496
Impôts différés	(36)	24	56
Résultat net des entreprises intégrées	42	(964)	(363)
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	0	0	33
Résultat net de l'ensemble consolidé	42	(964)	(330)
Part revenant aux intérêts minoritaires	(3)	(40)	(19)
Résultat net part du Groupe	45	(924)	(311)
<i>% chiffre d'affaires</i>	<i>0,4%</i>	<i>-9,3%</i>	<i>-1,4%</i>
Résultat net consolidé par action (en €uro)	0,01 €	-0,26 €	-0,09 €
Résultat net consolidé dilué par action (en €uro)	0,01 €	-0,26 €	-0,09 €

TABLEAU D'ANALYSE DES FLUX DE TRESORERIE CONSOLIDES

<i>En milliers d'euros</i>	30/09/2021	31/03/2020	30/09/2020
Flux net de trésorerie généré par l'activité			
Résultat net des sociétés intégrées	42	(330)	(964)
Amortissements et provisions	822	1 815	1 039
Variation des impôts différés	(36)	56	24
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie		(14)	(2)
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	828	1 527	97
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	1 947	(1 335)	(207)
Flux net de trésorerie généré par l'activité	(1 120)	2 862	304
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement			
Acquisition d'immobilisations incorporelles	(4)	(5)	(1)
Acquisition d'immobilisations corporelles	(59)	(340)	(92)
Cession d'immobilisations	16	174	47
Incidence des variations de périmètre		(33)	
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	(47)	(204)	(46)
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement			
Variation des immobilisations financières		(1)	(4)
Emission d'emprunts	54		
Remboursement d'emprunts	(363)	(774)	(378)
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	(309)	(774)	(383)
Incidence des variations de cours des devises	111	(475)	(203)
Variation de trésorerie	(1 365)	1 409	(327)
Trésorerie nette d'ouverture	19 907	18 498	18 498
Trésorerie nette de clôture	18 542	19 907	18 171
Variation de trésorerie	(1 365)	1 409	(327)

SOMMAIRE DE L'ANNEXE SIMPLIFIEE

- 1- EVENEMENTS SIGNIFICATIFS
- 2- EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA FIN DE LA PERIODE INTERMEDIAIRE
- 3- REFERENTIEL COMPTABLE
- 4- MODALITES DE CONSOLIDATION
 - 4-1 Méthodes de consolidation
 - 4-2 Dates de clôture
- 5- METHODES ET REGLES D'EVALUATION
- 6- INFORMATIONS RELATIVES AU PERIMETRE DE CONSOLIDATION
 - 6-1 Principes
 - 6-2 Organigramme du Groupe
 - 6-3 Liste des sociétés consolidées par intégration globale
- 7- VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES
- 8- INFORMATIONS SECTORIELLES
- 9- RESULTAT FINANCIER
- 10- RESULTAT EXCEPTIONNEL
- 11- TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES
- 12- AUTRES INFORMATIONS

1. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA FIN DE LA PERIODE INTERMEDIAIRE

Néant.

3. REFERENTIEL COMPTABLE

Les comptes consolidés du Groupe sont établis en conformité avec les principes français prévus par les dispositions du règlement 99-02 du Comité de la Réglementation Comptable (C.R.C) et la recommandation CNC 99.R.01 du Conseil National de la Comptabilité sur les comptes intermédiaires.

Dans ce cadre, TRILOGIQ a choisi d'établir une annexe simplifiée, telle que prévue au paragraphe sur le « contenu des comptes intermédiaires » de la recommandation.

4. MODALITES DE CONSOLIDATION**4.1. Méthodes de consolidation**

La principale méthode de consolidation utilisée est la méthode de l'intégration globale, toutes les entités étant contrôlées par le Groupe.

Toutes les transactions, ainsi que les actifs et passifs réciproques significatifs entre les sociétés consolidées par intégration globale sont éliminés, ainsi que les résultats internes au Groupe.

4.2. Dates de clôture

Toutes les sociétés consolidées ont établi des comptes intermédiaires au 30 septembre 2021.

5. METHODES ET REGLES D’EVALUATION

Les méthodes comptables et les modalités de calcul adoptées dans les comptes intermédiaires présentés sont identiques à celles utilisées dans les comptes du dernier exercice clos (31 mars 2021).

L’activité du Groupe ne présente pas de caractère cyclique ou saisonnier.

6. INFORMATIONS RELATIVES AU PERIMETRE DE CONSOLIDATION

6.1. Principes

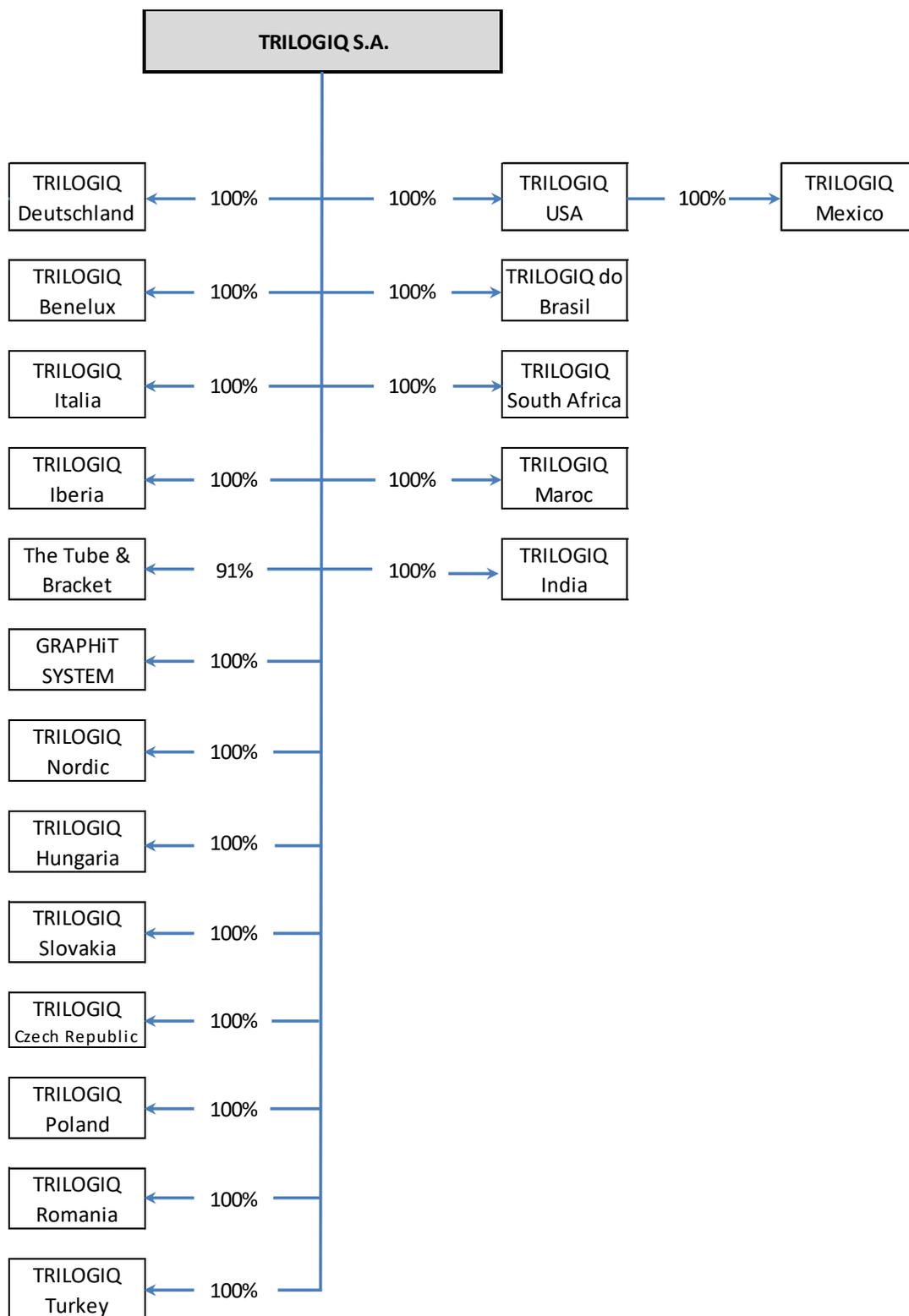
Les sociétés sur lesquelles la société TRILOGIQ S.A. assure le contrôle exclusif, directement ou indirectement, sont consolidées selon la méthode de l’intégration globale.

Les sociétés contrôlées conjointement sont consolidées selon la méthode de l’intégration proportionnelle.

Les sociétés sur lesquelles la société TRILOGIQ S.A. possède une influence notable sont mises en équivalence.

Les sociétés détenues à moins de 20% ne sont pas consolidées, ainsi que les sociétés dont le volume d’affaires et le résultat n’ont pas de caractère significatif au niveau du Groupe.

6.2. Organigramme du Groupe



6.3. Liste des sociétés consolidées par intégration globale

	30/09/2021			31/03/2021		
	% contrôle	% intérêt	Méthode de consolidation	% contrôle	% intérêt	Méthode de consolidation
TRILOGIQ S.A.	Mère	Mère	TOP	Mère	Mère	TOP
TRILOGIQ DEUTSCHLAND GmbH	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ BENELUX SPRL	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ ITALIA SRL	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ IBERIA S.L.U.	100%	100%	IG	100%	100%	IG
THE TUBE & BRACKET COMPANY (UK)	91%	91%	IG	91%	91%	IG
GRAPHIT SYSTEM Limited (UK)	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ NORDIC AB	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ HUNGARIA KFT	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ CZ S.R.O.	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ SLOVAKIA S.R.O.	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ POLAND SP ZOO	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ ROMANIA SRL	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ METAL (TURKEY)	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ SOUTH AFRICA (Pty) Limited	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ MAROC	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ USA Corporation	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ MEXICO SA	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ do BRASIL Ltda	100%	100%	IG	100%	100%	IG
TRILOGIQ MODULAR SYSTEM INDIA VT.LTD	100%	100%	IG	100%	100%	IG

7. VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

En milliers d'euros	30 septembre 2021 6 mois		30 septembre 2020 6 mois		31 mars 2021 12 mois	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Chiffre d'affaires France	1 671	16%	969	10%	2 381	11%
Chiffre d'affaires Export	8 848	84%	9 011	90%	20 221	89%
Total chiffre d'affaires	10 518	100%	9 980	100%	22 602	100%

8. INFORMATIONS SECTORIELLES

Le Groupe TRILOGIQ a retenu le secteur géographique, en fonction de l'implantation des actifs, comme critère unique d'information sectorielle. Selon ce critère, l'activité peut-être répartie en trois segments principaux : l'Europe, les Amériques et l'Afrique / Asie.

Au 30 septembre 2021 (6 mois)

En milliers d'euros	Europe	Amériques	Afrique / Asie	Eliminations intra groupe	Total
Chiffre d'affaires interne	2 678	162	0	(2 840)	0
Chiffre d'affaires externe	5 961	3 826	732	0	10 518
Chiffre d'affaires total	8 638	3 988	732	(2 840)	10 518
Excédent brut d'exploitation	391	400	89	0	881
Résultat d'exploitation	(252)	337	86	0	171
Résultat courant avant impôt	(271)	370	97	0	196
Résultat net	(395)	353	83	0	42

Au 31 mars 2021 (12 mois)

En milliers d'euros	Europe	Amériques	Afrique / Asie	Eliminations intra groupe	Total
Chiffre d'affaires interne	4 178	221	0	(4 398)	0
Chiffre d'affaires externe	10 299	11 522	781	0	22 602
Chiffre d'affaires total	14 477	11 743	781	(4 398)	22 602
Excédent brut d'exploitation	74	1 939	54	0	2 067
Résultat d'exploitation	(1 596)	1 831	8	0	244
Résultat courant avant impôt	(1 389)	1 581	38	0	230
Résultat net consolidé	(1 489)	1 114	45	0	(330)

Au 30 septembre 2020 (6 mois)

En milliers d'euros	Europe	Amériques	Afrique / Asie	Eliminations intra groupe	Total
Chiffre d'affaires interne	1 822	79	0	(1 902)	0
Chiffre d'affaires externe	4 707	4 997	275	0	9 980
Chiffre d'affaires total	6 530	5 076	275	(1 902)	9 980
Excédent brut d'exploitation	(92)	655	(7)	0	556
Résultat d'exploitation	(1 032)	599	(50)	0	(483)
Résultat courant avant impôt	(1 128)	419	(35)	0	(744)
Résultat net	(1 156)	230	(38)	0	(964)

9. RESULTAT FINANCIER

En milliers d'euros	30 septembre 2021	30 septembre 2020	31 mars 2021
Intérêts et charges assimilées	(7)	(5)	(14)
Gains / Pertes nets de change	15	(279)	(26)
Produits des placements financiers	17	23	26
Autres éléments	0	0	(0)
Résultat financier	25	(261)	(14)

10. RESULTAT EXCEPTIONNEL

En milliers d'euros	30 septembre 2021	30 septembre 2020	31 mars 2021
Produits exceptionnels	23	70	208
Charges exceptionnelles	(122)	(31)	(249)
Résultat exceptionnel	(99)	39	(40)

11. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

En milliers d'euros	Capital	Primes d'émission	Réserves	Résultat de l'exercice	Ecart de conversion	Capitaux propres part de groupe	Intérêts minoritaires	Capitaux propres ensembles consolidés
Situation au 31/03/2019	5 607	418	38 700	(1 790)	(2 287)	40 647	130	40 776
Affectation du résultat 31/03/2019	-	-	(1 790)	1 790	-	-	-	-
Résultat de la période 31/03/2020	-	-	-	(2 881)	-	(2 881)	(49)	(2 930)
Augmentation/réduction du capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Variation des écarts de conversion	-	-	(10)	-	(667)	(677)	(4)	(681)
Variation des titres propres	-	-	(736)	-	-	(736)	-	(736)
Dividendes versés	-	-	-	-	-	-	-	-
Variations de périmètre	-	-	-	-	-	-	-	-
Situation au 31/03/2020	5 607	418	36 163	(2 881)	(2 955)	36 353	76	36 429
Affectation du résultat 31/03/2020	-	-	(2 881)	2 881	-	-	-	-
Résultat de la période 31/03/2021	-	-	-	(311)	-	(311)	(19)	(330)
Augmentation/réduction du capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Variation des écarts de conversion	-	-	(253)	-	(67)	(320)	1	(319)
Variation des titres propres	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendes versés	-	-	-	-	-	-	-	-
Variations de périmètre	-	-	(10)	-	-	(10)	(42)	(52)
Situation au 31/03/2021	5 607	418	33 020	(311)	(3 022)	35 712	16	35 728
Affectation du résultat 31/03/2021	-	-	(311)	311	-	-	-	-
Résultat de la période 30/09/2021	-	-	-	45	-	45	(3)	42
Augmentation/réduction du capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Variation des écarts de conversion	-	-	(41)	-	111	70	0	70
Variation des titres propres	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendes versés	-	-	-	-	-	-	-	-
Variations de périmètre	-	-	-	-	-	-	-	-
Situation au 30/09/2021	5 607	418	32 668	45	(2 911)	35 827	13	35 840

12. AUTRES INFORMATIONS

Effectifs moyens	30 septembre 2021	30 septembre 2020	31 mars 2021
Cadres	31	31	33
Non cadres	150	157	148
Effectif total	181	188	181