

## **COMPTES CONSOLIDÉS SEMESTRIELS AU 30 SEPTEMBRE 2022**

### **SOMMAIRE**

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

# BILAN CONSOLIDE

En milliers d'euros

ACTIF	30/09/2022	31/03/2022	PASSIF	30/09/2022	31/03/2022
<b><u>ACTIF IMMOBILISE</u></b>	<b>8 560</b>	<b>9 129</b>	<b><u>CAPITAUX PROPRES PART DU GROUPE</u></b>	<b>36 562</b>	<b>36 324</b>
Immobilisations incorporelles	24	14	Capital	5 607	5 607
<i>Dont écarts d'acquisition</i>	0	0	Primes	418	418
Immobilisations corporelles	8 447	9 027	Réserves et résultat consolidés (1)	32 742	33 073
Immobilisations financières	89	88	Autres	(2 204)	(2 774)
Titres mis en équivalence	0	0			
			<b><u>INTERETS MINORITAIRES</u></b>	<b>(2)</b>	<b>12</b>
<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>	<b>32 113</b>	<b>32 172</b>	<b><u>PROVISIONS</u></b>	<b>634</b>	<b>438</b>
Stocks et en-cours	5 625	5 841	<b><u>DETTES</u></b>	<b>3 478</b>	<b>4 527</b>
Clients et comptes rattachés	4 778	4 700			
Autres créances et comptes de régularisation	2 145	2 025	Emprunts et dettes financières	26	38
Valeurs mobilières de placement	12 607	12 602	Fournisseurs et comptes rattachés	2 047	2 805
Disponibilités	6 957	7 003	Autres dettes et comptes de régularisation	1 405	1 684
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>40 672</b>	<b>41 301</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>40 672</b>	<b>41 301</b>

(1) Dont résultat net de l'exercice

-259

491

**COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE**

<i>En milliers d'euros</i>	<b>30/09/2022</b> (6 mois)	<b>30/09/2021</b> (6 mois)	<b>31/03/2022</b> (12 mois)
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>10 532</b>	<b>10 518</b>	<b>21 354</b>
Autres produits d'exploitation	(18)	393	783
Achats consommés	(4 167)	(4 224)	(8 596)
Charges de personnel	(3 444)	(3 187)	(6 642)
Autres charges d'exploitation	(2 568)	(2 389)	(5 111)
Impôts et taxes	(125)	(168)	(232)
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	(562)	(773)	(1 400)
<b>Résultat d'exploitation avant dotations aux amortissements et dépréciations des écarts d'acquisition</b>	<b>(352)</b>	<b>171</b>	<b>155</b>
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisition	0	0	0
<b>Résultat d'exploitation après dotations aux amortissements et dépréciations des écarts d'acquisition</b>	<b>(352)</b>	<b>171</b>	<b>155</b>
Charges et produits financiers	127	25	395
Charges et produits exceptionnels	(4)	(99)	100
Impôts sur les résultats	(43)	(55)	(165)
<b>Résultat net des entités intégrées</b>	<b>(273)</b>	<b>42</b>	<b>486</b>
Quote-part dans les résultats des entités mises en équivalence	0	0	0
<b>Résultat net de l'ensemble consolidé</b>	<b>(273)</b>	<b>42</b>	<b>486</b>
Intérêts minoritaires	(14)	(3)	(5)
<b>Résultat net (Part du Groupe)</b>	<b>(259)</b>	<b>45</b>	<b>491</b>
Résultat par action (en €uro)	-0,07 €	0,01 €	0,13 €
Résultat dilué par action (en €uro)	-0,07 €	0,01 €	0,13 €

**TABLEAU D'ANALYSE DES FLUX DE TRESORERIE CONSOLIDES**

<i>En milliers d'euros</i>	<b>30/09/2022</b>	<b>31/03/2022</b>	<b>30/09/2021</b>
<b>Résultat net des sociétés intégrées</b>	<b>(273)</b>	<b>486</b>	<b>42</b>
Amortissements et provisions	760	1 267	822
Variation des impôts différés	(20)	(25)	(36)
Plus-value de cession, nettes d'impôt	5	(288)	0
<b>Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées</b>	<b>472</b>	<b>1 439</b>	<b>828</b>
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	<b>574</b>	<b>2 124</b>	<b>1 947</b>
<b>Flux net de trésorerie généré par l'activité</b>	<b>(101)</b>	<b>(685)</b>	<b>(1 120)</b>
Acquisition d'immobilisations incorporelles	(14)	(9)	(4)
Acquisition d'immobilisations corporelles	(133)	(263)	(59)
Cession d'immobilisations	29	750	16
Incidence des variations de périmètre	0	0	0
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement</b>	<b>(118)</b>	<b>478</b>	<b>(47)</b>
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement</b>			
Variation des immobilisations financières	(0)	(16)	0
Emission d'emprunts	0	24	54
Remboursement d'emprunts	(13)	(380)	(363)
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement</b>	<b>(13)</b>	<b>(371)</b>	<b>(309)</b>
Incidence des variations de cours des devises	191	277	111
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>(42)</b>	<b>(301)</b>	<b>(1 365)</b>
Trésorerie nette d'ouverture	19 606	19 907	19 907
Trésorerie nette de clôture	19 564	19 606	18 542
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>(42)</b>	<b>(301)</b>	<b>(1 365)</b>

## 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- INDICATEURS-CLES DU COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE
- 8- VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES
- 9- INFORMATIONS SECTORIELLES
- 10- RESULTAT FINANCIER
- 11- RESULTAT EXCEPTIONNEL
- 12- TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES
- 13- AUTRES INFORMATIONS

**1. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS**

Néant.

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

Néant.

**3. REFERENTIEL COMPTABLE**

Les comptes consolidés au 30 septembre 2022 sont établis en conformité avec la méthodologie des comptes consolidés issue du Règlement 2020-01 de l'Autorité des Normes Comptables.

**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 2022.

**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 2022).

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

## **6. INFORMATIONS RELATIVES AU PERIMETRE DE CONSOLIDATION**

### **6.1. Principes**

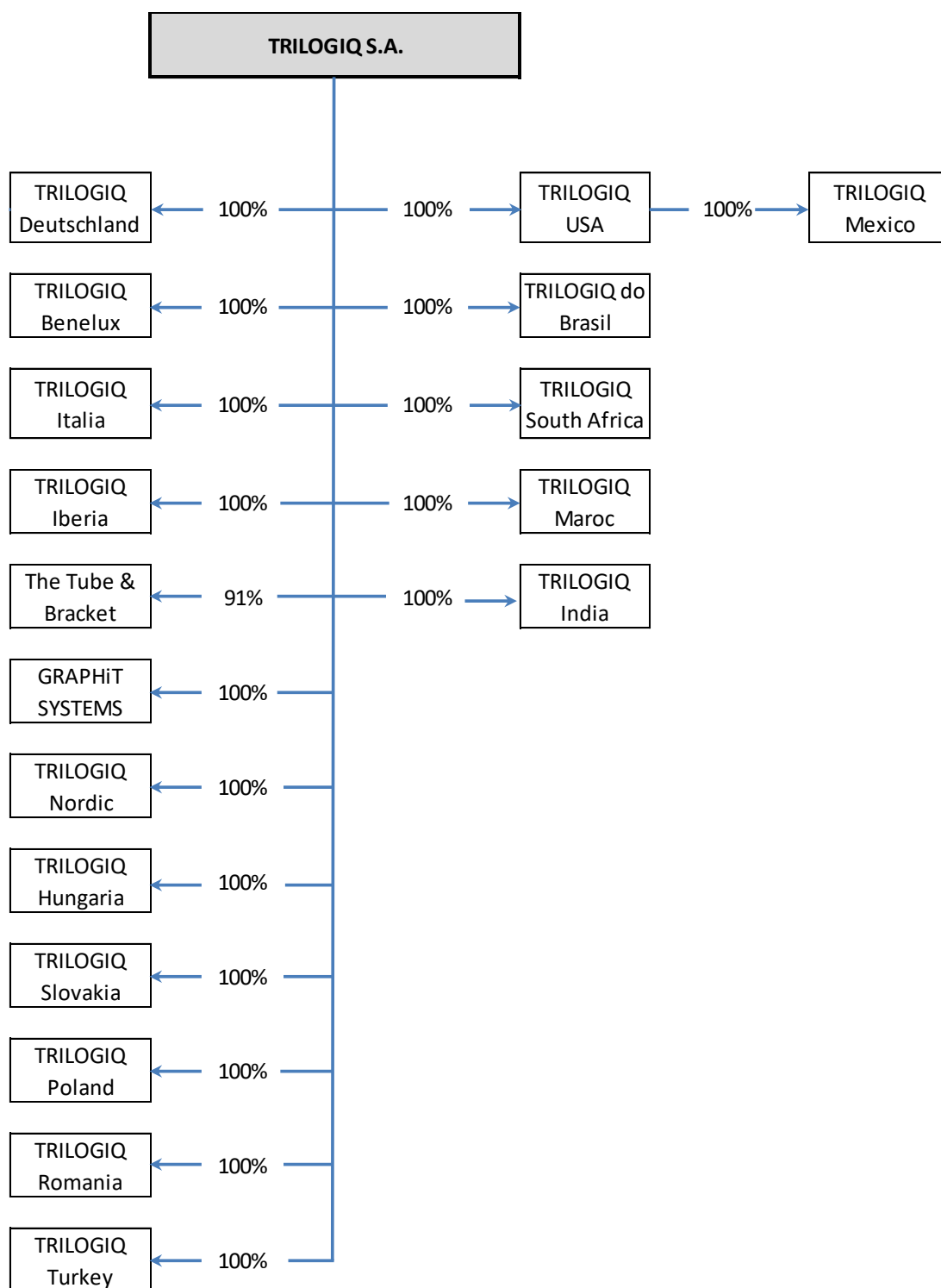
Les sociétés sur lesquelles la société TRILOGIQ S.A. assure le contrôle exclusif, directement ou indirectement, sont consolidées selon la méthode de l'intégration globale.

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

	30/09/2022			31/03/2022		
	% 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 SYSTEMS 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 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. INDICATEURS-CLES DU COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

### COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

En milliers d'euros	30/09/2022 (6 mois)	30/09/2021 (6 mois)	31/03/2022 (12 mois)
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>10 532</b>	<b>10 518</b>	<b>21 354</b>
Production stockée et immobilisée	(36)	25	49
Achats matières premières et autres approvisionnements	3 766	5 464	10 391
Variation de stocks	401	(1 240)	(1 795)
<b>Marge brute</b>	<b>6 330</b>	<b>6 319</b>	<b>12 807</b>
% chiffre d'affaires	60,1%	60,1%	60,0%
Autres achats et charges externes	2 493	2 379	4 884
Impôts et taxes	125	168	232
Charges de personnel	3 444	3 187	6 642
Autres charges d'exploitation	75	9	227
Autres produits d'exploitation	17	304	601
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>209</b>	<b>879</b>	<b>1 422</b>
% chiffre d'affaires	2,0%	8,4%	6,7%
Dotations aux amortissements et provisions	562	773	1 400
Reprises sur amortissements et provisions	0	64	133
<b>Résultat d'exploitation avant écarts d'acquisition</b>	<b>(352)</b>	<b>171</b>	<b>155</b>
% chiffre d'affaires	-3,3%	1,6%	0,7%
Dotation aux amortissements des écarts d'acquisition	0	0	0
<b>Résultat d'exploitation après écarts d'acquisition</b>	<b>(352)</b>	<b>171</b>	<b>155</b>
% chiffre d'affaires	-3,3%	1,6%	0,7%
Résultat financier	127	25	395
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(225)</b>	<b>196</b>	<b>550</b>
% chiffre d'affaires	-2,1%	1,9%	2,6%
Résultat exceptionnel	(4)	(99)	100
Impôts exigibles	63	91	190
Impôts différés	(20)	(36)	(25)
<b>Résultat net des entreprises intégrées</b>	<b>(273)</b>	<b>42</b>	<b>486</b>
Quote-part dans les résultats des entités mises en équivalence	0	0	0
<b>Résultat net de l'ensemble consolidé</b>	<b>(273)</b>	<b>42</b>	<b>486</b>
Part revenant aux intérêts minoritaires	(14)	(3)	(5)
<b>Résultat net part du Groupe</b>	<b>(259)</b>	<b>45</b>	<b>491</b>
% chiffre d'affaires	-2,5%	0,4%	2,3%
Résultat net consolidé par action (en €)	-0,07 €	0,01 €	0,13 €
Résultat net consolidé dilué par action (en €)	-0,07 €	0,01 €	0,13 €

## 8. VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

En milliers d'euros	30 septembre 2022 6 mois		30 septembre 2021 6 mois		31 mars 2022 12 mois	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Chiffre d'affaires France	1 759	17%	1 671	16%	3 454	16%
Chiffre d'affaires Export	8 773	83%	8 848	84%	17 900	84%
<b>Total chiffre d'affaires</b>	<b>10 532</b>	<b>100%</b>	<b>10 518</b>	<b>100%</b>	<b>21 354</b>	<b>100%</b>

## 9. 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 2022 (6 mois)

En milliers d'euros	Europe	Amériques	Afrique / Asie	Eliminations intra groupe	Total
Chiffre d'affaires interne	2 535	108	0	(2 643)	<b>0</b>
Chiffre d'affaires externe	6 445	3 457	630	0	<b>10 532</b>
Chiffre d'affaires total	8 980	3 565	630	(2 643)	<b>10 532</b>
Excédent brut d'exploitation	462	(335)	82	0	<b>209</b>
Résultat d'exploitation	(65)	(366)	79	0	<b>(352)</b>
Résultat courant avant impôt	61	(360)	73	0	<b>(225)</b>
Résultat net	14	(351)	65	0	<b>(273)</b>

### Au 31 mars 2022 (12 mois)

En milliers d'euros	Europe	Amériques	Afrique / Asie	Eliminations intragroupe	Total
Chiffre d'affaires interne	5 237	346	0	(5 583)	<b>0</b>
Chiffre d'affaires externe	12 360	7 676	1 319	0	<b>21 354</b>
Chiffre d'affaires total	17 596	8 022	1 319	(5 583)	<b>21 354</b>
Excédent brut d'exploitation	858	577	(13)	0	<b>1 422</b>
Résultat d'exploitation	(355)	489	21	0	<b>155</b>
Résultat courant avant impôt	11	513	26	0	<b>550</b>
Résultat net consolidé	(233)	700	19	0	<b>486</b>

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)	<b>0</b>
Chiffre d'affaires externe	5 961	3 826	732	0	<b>10 518</b>
Chiffre d'affaires total	8 638	3 988	732	(2 840)	<b>10 518</b>
Excédent brut d'exploitation	391	400	89	0	<b>881</b>
Résultat d'exploitation	(252)	337	86	0	<b>171</b>
Résultat courant avant impôt	(271)	370	97	0	<b>196</b>
Résultat net	(395)	353	83	0	<b>42</b>

## 10. RESULTAT FINANCIER

En milliers d'euros	30 septembre 2022	30 septembre 2021	31 mars 2022
Intérêts et charges assimilées	(2)	(7)	(15)
Gains / Pertes nets de change	298	15	337
Produits des placements financiers	30	17	38
Autres éléments	(199)	0	35
<b>Résultat financier</b>	<b>127</b>	<b>25</b>	<b>395</b>

## 11. RESULTAT EXCEPTIONNEL

En milliers d'euros	30 septembre 2022	30 septembre 2021	31 mars 2022
Produits exceptionnels	19	23	807
Charges exceptionnelles	(24)	(122)	(706)
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(4)</b>	<b>(99)</b>	<b>100</b>

## 12. 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
<b>Situation au 31/03/2020</b>	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)
<b>Situation au 31/03/2021</b>	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 31/03/2022	-	-	-	491	-	491	(5)	486
Augmentation/réduction du capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Variation des écarts de conversion	-	-	(128)	-	248	121	1	121
Variation des titres propres	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendes versés	-	-	-	-	-	-	-	-
Variations de périmètre	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Situation au 31/03/2022</b>	5 607	418	32 582	491	(2 774)	36 324	12	36 336
Affectation du résultat 31/03/2022	-	-	491	(491)	-	-	-	-
Résultat de la période 30/09/2022	-	-	-	(259)	-	(259)	(14)	(273)
Augmentation/réduction du capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Variation des écarts de conversion	-	-	(73)	-	569	497	(0)	497
Variation des titres propres	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendes versés	-	-	-	-	-	-	-	-
Variations de périmètre	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Situation au 30/09/2022</b>	5 607	418	33 001	(259)	(2 204)	36 562	(2)	36 560

## 13. AUTRES INFORMATIONS

Effectifs moyens	30 septembre 2022	30 septembre 2021	31 mars 2022
Cadres	28	31	28
Non cadres	145	150	151
<b>Effectif total</b>	<b>173</b>	<b>181</b>	<b>179</b>