

Sword Group
Compte de résultat consolidés au 31 décembre 2009

K€	Note annexe	31/12/2009	31/12/2008
Chiffre d'affaires	6	180 603	205 730
Achats consommés		-11 350	-16 443
Autres achats et charges externes		-51 019	-54 900
Impôts et taxes		-1 218	-1 522
Salaires et Charges sociales	7.1	-82 055	-91 731
Dotations nettes aux amortissements et provisions	7.2	-2 259	-3 657
Autres produits et charges d'exploitation	7.4	-670	-446
Résultat opérationnel courant		32 031	37 031
Résultat sur cessions et dépréciation d'actifs	7.5	4 554	-2 365
Autres produits et charges opérationnels non courants	7.6	-316	-954
Résultat opérationnel		36 270	33 712
Produits de trésorerie et équivalents de trésorerie	7.7	9	85
Coût de l'endettement financier brut	7.8	-2 667	-5 120
Coût de l'endettement financier net		-2 657	-5 035
Autres produits et charges financières	7.9	-3 933	2 704
Résultat avant impôts		29 680	31 382
Impôts sur les sociétés	7.10	-7 645	-10 042
Résultat net de l'ensemble consolidé		22 035	21 340
Dont part revenant au groupe		21 724	20 979
Dont part revenant aux minoritaires		311	361

Bilan consolidé au 31 décembre 2009

Actif

K€	Note annexe	31/12/2009			31/12/2008
		Brut	Amort prov	Net	Net
ACTIFS NON COURANTS					
Goodwill	8	181 389		181 389	177 892
Autres immobilisations incorporelles	9	4 444	1 488	2 956	1 246
Immobilisations corporelles	10	26 485	20 916	5 569	6 349
Actifs financiers non courants	11	837	0	837	684
Titres disponibles à la vente	11	12 591	1 290	11 300	1 947
Autres actifs non courants	11	4 415		4 415	0
Impôts différés actifs		884		884	698
TOTAL ACTIFS NON COURANTS		231 044	23 694	207 351	188 816
ACTIFS COURANTS					
Actifs destinés à la vente	14	10 594	3 544	7 051	6 433
Clients et comptes rattachés	12	72 662	1 830	70 832	75 665
Autres actifs courants	13	18 568	5	18 563	16 399
Trésorerie et équivalents de trésorerie	15	41 457	26	41 431	19 145
TOTAL ACTIFS COURANTS		143 280	5 404	137 876	117 641
TOTAL ACTIF		374 324	29 098	345 227	306 457

Bilan consolidé au 31 décembre 2009

Passif

K€	Note annexe	31/12/2009	31/12/2008
FONDS PROPRES CONSOLIDES			
Capital	16	9 290	9 290
Prime d'émission	16	100 909	100 909
Réserves - part du groupe	16	14 607	-6 926
Résultat net - part du groupe		21 724	20 979
CAPITAUX PROPRES PART DU GROUPE		146 530	124 251
Intérêts minoritaires		1 570	305
TOTAL FONDS PROPRES CONSOLIDES		148 101	124 556
PASSIFS NON COURANTS			
Provision pour retraites	17	135	116
Autres provisions non courantes	17	117	83
Dettes financières long terme	15	114 951	101 768
Dettes liées à des compléments de prix	3		230
Autres passifs non courants		886	728
TOTAL PASSIFS NON COURANTS		116 090	102 926
PASSIFS COURANTS			
Passif destiné à la vente	14	7 812	4 558
Provisions courantes	17		
Fournisseurs et comptes rattachés	18	19 343	24 778
Dettes d'impôt société	19	8 581	8 590
Autres passifs courants	19	37 823	37 236
Dettes financières court terme	15	7 479	3 814
TOTAL PASSIFS COURANTS		81 037	78 975
TOTAL GENERAL		345 227	306 457

Tableau des flux de trésorerie au 31 décembre 2009

(en K€)	Note annexe	31/12/2009	31/12/2008
Flux provenant des activités opérationnelles			
Résultat net de l'ensemble consolidé		22 035	21 340
Charges (produits) sans effets sur la trésorerie			
• Dotations aux amortissements		2 807	3 430
• Dotations / reprises sur autres provisions		106	1 048
• Plus ou moins-value de cession d'actifs non courant		-9	2 365
• Rémunération payées en actions		225	144
Coût de l'endettement financier net		2 657	5 035
Charges d'impôt (exigible et différés)	7.10	7 645	10 042
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		35 467	43 404
Impôt société payé		-7 796	-8 260
Intérêts payés		-2 679	-5 050
Variation du besoin en fonds de roulement.	22	-9 438	-16 153
FLUX DE TRESORERIE OPERATIONNELS		15 553	13 941
Flux d'investissement			
Décaissement sur acquisition			
• immobilisations incorporelles		-2 198	-2 305
• immobilisations corporelles		-2 062	-3 078
• immobilisations financières		-11 476	-1 094
Encaissement sur cessions			
• immobilisations incorporelles		1	0
• immobilisations corporelles		189	848
• immobilisations financières		2 024	33
Incidence des variations de périmètre	22	7 711	-59 159
FLUX NETS DE TRESORERIE SUR INVESTISSEMENTS		-5 811	-64 755
FLUX NETS DE TRESORERIE OPERATIONNELS APRES INVESTISSEMENTS		9 742	-50 814
Flux sur opérations financières			
Dividendes versés par la société mère		-5 551	-4 924
Dividendes versés aux minoritaires		0	5
Fonds nets reçus par :		0	0
• Augmentation de capital et de prime d'émission		0	0
• Souscription d'emprunt à long terme		17 945	51 993
Rachat / cession d'actions propres		0	0
Remboursement des dettes à long terme.		-2 375	-2 252
TOTAL DES FLUX DE FINANCEMENT		10 019	44 822
TOTAL DES FLUX DE TRESORERIE		19 761	-5 992
Trésorerie nette à la clôture (A)		41 261	18 175
Trésorerie à l'ouverture (B)		18 175	26 150
Incidence des variations des cours des devises		-3 324	1 982
Variation trésorerie (B)-(A)		-19 761	-5 992
Trésorerie et équivalents de trésorerie		42 228	19 157
Concours bancaires créditeurs		-967	-982
Trésorerie nette		41 261	18 175

Le groupe a décidé de reclasser en 2009 les plus-values sur cessions des titres des filiales SBTS et Nextech en incidence des variations de périmètre pour 4 545 K€.