



Codic International S.A.

Comptes Consolidés
au 31 octobre 23

Table des matières

1. Comptes consolidés

1. Etat consolidé résumé du résultat global
2. Bilan consolidé résumé
3. Tableau consolidé résumé des flux de trésorerie
4. Etat consolidé résumé des variations des capitaux propres
5. Notes sur les états financiers consolidés

Comptes consolidés semestriels – 31/10/2022

1. Etat consolidé résumé du résultat global

En milliers d'euros	Notes	31-10-23	31-10-22
Chiffre d'affaires		9.898	6.515
Coût des ventes		-6.791	-3.955
Marge brute	6	3.107	2.560
Autres produits		366	-99
Autres produits		366	-99
Gain / (Perte) liée à la vente de sociétés mises en équivalence		0	0
Part dans le résultat des sociétés mises en équivalence		1.356	999
Total des Sociétés mises en équivalence		1.356	999
Charges administratives et commerciales		-4.870	-4.721
Frais de personnel		-3.384	-2.732
Dotation aux amortissements (-)		-581	-569
Autres charges opérationnelles (-)		-906	-1.420
Résultat opérationnel -EBIT		-42	-1.262
Charges financières (-)		-5.029	-3.336
Charges financières projet (-) en exploitation		-1.630	-1.074
Produits financiers		156	3.086
Résultat avant impôt		-6.545	-2.586
Impôt sur le résultat		-313	-83
Résultat après impôt et résultat global		-6.858	-2.669
Participations ne donnant pas le contrôle		0	0
Résultat global part du groupe		-6.858	-2.669

2. Bilan consolidé résumé

	Notes	31-10-23	30-04-23
Actifs			
En milliers d'euros			
Actifs non courants		187.637	187.042
Immobilisations corporelles		1.220	1.063
immobilisations incorporelles		35	41
Actifs comptabilisés au titre de droit d'utilisation		1.910	948
Immeubles de placement	13	172.553	172.449
Instruments dérivés	10	4.220	5.114
Actifs d'impôts différés	7	7.699	7.427
Autres actifs financiers		0	0
Participations mises en équivalence	12	17.467	25.408
Actifs courants		329.249	353.965
Stocks	8	285.967	260.806
Créances commerciales		18.983	17.284
Autres actifs courants		4.489	11.437
Actif de contrats en cours		44	0
Impôts à récupérer		177	95
Trésorerie et équivalents de trésorerie		19.588	64.344
Total de l'actif		534.354	566.415

	Notes	31-10-23	30-04-23
Capitaux propres et passifs			
En milliers d'euros			
Total des capitaux propres		151.298	162.718
Capitaux propres - part du groupe		151.298	162.718
<i>Capital souscrit</i>		5.484	5.484
<i>Titres subordonnés à durée indéterminée</i>		0	3.000
<i>Prime d'Emission</i>		4.164	4.164
<i>Résultats reportés</i>		141.646	150.066
<i>Ecart de conversion</i>		5	5
Participations ne donnant pas le contrôle		0	0
Passifs non courants		247.308	205.027
Emprunts	9	246.070	202.202
Dettes de contrats de location		1.238	420
Dettes employés long terme		0	731
Passifs d'impôts différés	7	0	1.674
Passifs courants		135.747	198.670
Emprunts	9	106.235	127.458
Dettes de contrats de location		672	528
Provisions courantes		0	0
Instruments dérivés		0	0
Passifs d'impôts courants		968	6.472
Dettes commerciales		20.658	29.027
Passif de contrats en cours		169	5.143
Autres dettes		7.045	30.043
Total du passif et des capitaux propres		534.354	566.415

3. Tableau consolidé résumé des flux de Trésorerie

En milliers d'euros	31-10-23	31-10-22
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		
Entrées de trésorerie sur projets	14.495	10.685
Sorties de trésorerie sur projets (coûts directs)	-50.051	-81.497
Intérêts versés	-9.043	-4.386
<i>dont relatifs à des projets</i>	-5.037	-2.303
Intérêts reçus	0	6
Impôts payés / récupérés	-3.543	-3.213
Frais généraux	-2.477	-2.931
Paiements au personnel	-4.531	-4.038
Autres	-7.271	-4.623
	-62.419	-89.998
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement		
Acquisitions d'immobilisations incorporelles et corporelles	-380	-210
Cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	49	24
	-331	-186
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement		
Transactions avec les participations ne donnant pas le contrôle	0	0
Augmentation / réduction de capital	-3.000	0
Dividendes versés par la Société à ses actionnaires	-1.562	-4.061
Acquisition et cession d'actions propres	0	0
Emission d'emprunts	24.438	46.396
Remboursement d'emprunts	-1.881	-24.229
	17.995	18.105
Variation de trésorerie		
Trésorerie d'ouverture	64.344	94.834
Trésorerie de clôture	19.588	22.755

4. Etat consolidé résumé des variations des capitaux propres

En milliers d'euros	Capital souscrit	Prime d'émission	Résultats reportés	Ecarts de conversion	Total Capitaux propres du Groupe	Part. ne donnant pas le contrôle	Total Capitaux Propres
30-04-23							
Solde d'ouverture au 01/05/2022	5.484	4.164	146.492	5	156.145	0	156.145
Résultat de l'exercice	0	0	7.635	0	7.635	0	7.635
Autres éléments du résultat global	0	0	0	0	0	0	0
Résultat global	0	0	7.635	0	7.635	0	7.635
Dividendes payés	0	0	-4.061	0	-4.061	0	-4.061
Titres subordonnés à durée indéterminée	0	0	3.000		3.000		3.000
Augmentation de capital	0	0	0	0	0	0	0
Rachat et Destruction d'actions propres	0	0	0	0	0	0	0
Solde de clôture au 30/04/2023	5.484	4.164	153.066	5	162.718	0	162.718
31-10-23							
Solde d'ouverture au 01/05/2023	5.484	4.164	153.066	5	162.718	0	162.718
Résultat de l'exercice	0	0	-6.858	0	-6.858	0	-6.858
Autres éléments du résultat global	0	0	0	0	0	0	0
Résultat global	0	0	-6.858	0	-6.858	0	-6.858
Dividendes payés	0	0	-1.562	0	-1.562	0	-1.562
Titres subordonnés à durée indéterminée	0	0	-3.000	0	-3.000	0	-3.000
Rachat et Destruction d'actions propres	0	0	0	0	0	0	0
Solde de clôture au 31/10/23	5.484	4.164	141.646	5	151.298	0	151.298