

ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS DE HIGHCO AU 31 DÉCEMBRE 2020

Ces états financiers consolidés ont été arrêtés par le Directoire du 17 mars 2021 et examinés par le Conseil de Surveillance du 18 mars 2021 de la société HighCo SA. Ils seront soumis à l'approbation de l'assemblée générale du 17 mai 2021.

COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ

en K€ (sauf résultats par action)	Notes	31/12/20	31/12/19 retraité (1)
Chiffre d'affaires	1	136 449	159 798
Achats consommés et charges externes	2	(73 441)	(90 232)
Charges de personnel	3	(41 610)	(45 662)
Impôts et taxes		(1 201)	(1 061)
Dotations nettes aux amortissements et aux provisions	4	(7 464)	(5 297)
Autres produits d'exploitation	3	1 288	79
Autres charges d'exploitation		(1 840)	(1 477)
Résultat opérationnel courant (ROC)	1	12 181	16 147
Autres produits et charges opérationnels	5	-	120
Résultat opérationnel	1	12 181	16 267
Produits de trésorerie et d'équivalents de trésorerie		-	2
Coût de l'endettement financier brut		(509)	(357)
Coût de l'endettement financier net	6	(509)	(355)
Autres produits financiers	6	49	11
Autres charges financières	6	(7)	(85)
Charge d'impôt	7	(4 238)	(5 918)
Quote-part dans le résultat des entreprises associées et coentreprises	8	157	212
Résultat net des activités poursuivies		7 634	10 131
Résultat net d'impôt des activités arrêtées ou en cours de cession	9	(2 059)	550
Résultat net		5 574	10 681
- attribuable aux actionnaires ordinaires de la société mère		4 273	9 316
- participations ne donnant pas le contrôle	20	1 301	1 365
Résultat net des activités poursuivies par action (en €) (2)	10	0,37	0,49
Résultat net des activités poursuivies par action dilué (en €) (3)	10	0,37	0,48
Résultat net par action (en €) (2)	10	0,27	0,51
Résultat net par action dilué (en €) (3)	10	0,27	0,51
Résultat net attribuable aux actionnaires ordinaires de la société mère par action (en €) (2)	10	0,21	0,45
Résultat net attribuable aux actionnaires ordinaires de la société mère par action dilué (en €) (3)	10	0,21	0,44

(1) En application de la norme IFRS 5 « Actifs non courants détenus en vue de la vente et activités abandonnées », les activités de Shelf Service en Belgique (et de sa filiale au Luxembourg) ainsi que la quote-part dans le résultat de l'entreprise associée Integral Shopper aux Emirats Arabes Unis ont été classées et présentées comme des activités abandonnées. De ce fait, et afin de rendre les informations comparables, les données publiées au titre de 2019 ont été retraitées de leurs impacts respectifs.

Le résultat, ainsi que la moins-value de cession de ces activités, sont présentés, nets d'impôts, sur une ligne distincte du compte de résultat consolidé intitulée « Résultat net d'impôt des activités arrêtées ou en cours de cession ».

(2) Basé sur un nombre de titres moyen de 20 738 470 au 31/12/20 et de 20 779 690 au 31/12/19.

(3) Basé sur un nombre de titres moyen dilué de 20 738 470 au 31/12/20 et de 20 973 735 au 31/12/19.

ÉTAT DU RÉSULTAT NET ET DES GAINS ET PERTES COMPTABILISÉS DIRECTEMENT EN CAPITAUX PROPRES

En K€	31/12/20	31/12/19 retraité (1)
Résultat net	5 574	10 681
Écarts de conversion	(11)	10
Écarts actuariels sur les régimes à prestations définies	(591)	(26)
Impôts différés sur écarts actuariels sur les régimes à prestations définies	148	7
Total des gains et pertes comptabilisés directement en capitaux propres	(454)	(10)
Résultat net et gains et pertes comptabilisés directement en capitaux propres	5 120	10 671
Dont résultat net et gains et pertes comptabilisés directement en capitaux propres – part du Groupe	3 818	9 307
Dont résultat net et gains et pertes comptabilisés directement en capitaux propres – part des minoritaires	1 301	1 365

(1) En application de la norme IFRS 5 « Actifs non courants détenus en vue de la vente et activités abandonnées », les activités de Shelf Service en Belgique (et de sa filiale au Luxembourg) ainsi que la quote-part dans le résultat de l'entreprise associée Integral Shopper aux Emirats Arabes Unis ont été classées et présentées comme des activités abandonnées. De ce fait, et afin de rendre les informations comparables, les données publiées au titre de 2019 ont été retraitées de leurs impacts respectifs. Le résultat, ainsi que la moins-value de cession de ces activités, sont présentés, nets d'impôts, sur une ligne distincte du compte de résultat consolidé intitulée « Résultat net d'impôt des activités arrêtées ou en cours de cession ».

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE

Actif (en K€)	Notes	31/12/20	31/12/19
Actif non courant			
Écarts d'acquisition nets	11	79 811	79 811
Immobilisations incorporelles nettes	12	5 774	9 477
Immobilisations corporelles nettes	13	2 812	2 791
Droits d'utilisation relatifs aux contrats de location	14	17 791	15 261
Participations dans les entreprises associées et coentreprises	15	218	578
Autres actifs financiers non courants nets	15	579	623
Autres actifs non courants nets		-	-
Impôts différés actifs nets	16	659	1 265
Total actif non courant		107 644	109 807
Actif courant			
Stocks et en-cours nets		57	45
Avances et acomptes versés	17	280	1 572
Clients et comptes rattachés nets	17, 23	30 346	44 818
Autres actifs courants nets	17	4 086	6 797
Créances d'impôt exigibles	17	2 111	1 056
Créances fiscales	17	7 411	8 723
Trésorerie et équivalents de trésorerie	18	111 635	69 841
Total actif courant		155 925	132 852
Actifs destinés à être cédés	15	52	-
Total actif		263 621	242 660

Passif (en K€)	Notes	31/12/20	31/12/19
Capitaux propres			
Capital social	19	11 211	11 211
Prime d'émission, de fusion, d'apport	19	26 129	26 129
Réserves consolidées	19	50 444	42 765
Résultat de l'exercice	19	4 273	9 316
Capitaux propres part du Groupe	19	92 057	89 421
Participations ne donnant pas le contrôle	19	3 594	2 304
Total capitaux propres		95 651	91 726
Passif non courant			
Dettes financières	21	-	2 582
Obligations locatives non courantes	21	15 697	12 891
Provisions pour risques et charges	22	2 593	1 869
Autres passifs non courants	21	2 675	2 650
Total passif non courant		20 966	19 991
Passif courant			
Dettes financières	21	34 678	4 723
Obligations locatives courantes	21	3 078	3 100
Provisions pour risques et charges	22	1 665	1 176
Fournisseurs et autres créditeurs	21	31 031	31 392
Autres passifs courants	21	67 578	78 132
Dettes d'impôt exigibles	21	94	71
Dettes fiscales	21	8 881	12 349
Total passif courant		147 005	130 943
Total dettes		167 970	150 934
Passifs liés aux actifs destinés à être cédés		-	-
Total passif		263 621	242 660

ÉTAT DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS

En K€ (sauf nombre d'actions)	Nombre d'actions composant le capital	Capital	Primes	Autres réserves et résultat net	Capitaux propres part du Groupe	Participations ne donnant pas le contrôle	Total capitaux propres
Situation au 31/12/18	22 421 332	11 211	26 129	47 463	84 803	2 927	87 730
Actions gratuites	-	-	-	624	624	-	624
Actions autodétenues	-	-	-	(1 966)	(1 966)	-	(1 966)
Autres	-	-	-	(2)	(2)	2	-
Distribution de dividendes	-	-	-	(3 345)	(3 345)	(1 988)	(5 334)
Résultat net et gains et pertes comptabilisés directement en capitaux propres	-	-	-	9 307	9 307	1 365	10 671
Situation au 31/12/19	22 421 332	11 211	26 129	52 082	89 421	2 304	91 726
Actions gratuites	-	-	-	(778)	(778)	-	(778)
Actions autodétenues	-	-	-	(416)	(416)	-	(416)
Autres	-	-	-	11	11	(6)	4
Distribution de dividendes	-	-	-	-	-	(5)	(5)
Résultat net et gains et pertes comptabilisés directement en capitaux propres	-	-	-	3 818	3 818	1 301	5 120
Situation au 31/12/20	22 421 332	11 211	26 129	54 717	92 057	3 594	95 651

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE CONSOLIDÉS

En K€	Notes	31/12/20	31/12/19
Résultat net		5 574	10 681
Résultat des activités abandonnées	9	2 059	-
Dotations et reprises aux amortissements et aux provisions	3, 4, 5	7 949	7 339
Charges et produits calculés liés aux paiements en actions	3	(911)	364
Dividendes versés par les entreprises associées et coentreprises		200	-
Réévaluation à la juste valeur	5	2	(118)
Quote-part dans le résultat des entreprises associées et coentreprises	8	(157)	(237)
Impôts différés	7, 16	630	(190)
Résultat net de cession d'actifs		918	(38)
Capacité d'autofinancement consolidée		16 265	17 800
Variation du besoin en fonds de roulement des activités ordinaires	24	3 157	8 086
Variation de la trésorerie des activités ordinaires (1)		19 422	25 885
Acquisitions d'immobilisations	13, 14	(2 956)	(2 208)
Cessions d'immobilisations		52	46
Variation des autres immobilisations financières		166	(6)
Trésorerie nette affectée aux acquisitions/cessions de filiales	23	514	(2 909)
Variation de la trésorerie issue des opérations d'investissement (1)		(2 223)	(5 078)
Augmentation de capital		-	-
Dividendes versés	19	(5)	(5 331)
Souscription d'emprunts	21	30 158	529
Remboursement d'emprunts	21	(2 295)	(3 561)
Remboursement des obligations locatives	21	(3 261)	(3 585)
Acquisitions nettes d'actions propres		-	(1 802)
Variation de la trésorerie issue des opérations de financement (1)		24 596	(13 750)
Incidence de la variation des taux de change		(1)	2
Variation de la trésorerie		41 794	7 059
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture	18	69 841	62 781
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture	18	111 635	69 841
Variation		41 794	7 059

(1) Les flux net de trésorerie attribuables aux activités abandonnées en 2020 (Shelf Service en Belgique et sa filiale au Luxembourg) sont de : 1,76 M€ pour les activités ordinaires (2,17 M€ en 2019), (2,06) M€ pour les opérations d'investissement ((1,25) M€ en 2019), (0,41) M€ pour les opérations de financement ((0,80) M€ en 2019).