



TRAVEL TECHNOLOGY INTERACTIVE

COMPTES CONSOLIDES SEMESTRIELS
AU 30 JUIN 2023

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

En milliers d'Euros	Notes	30/06/2023	30/06/2022
Chiffres d'affaires	6.10	3 486	2 957
Charges de personnel	6.11	-1 130	-1 174
Charges externes		-969	-782
Impôts et taxes		-11	-5
Dotations aux amortissements	6.1 / 6.2 / 6.3	-144	-207
Dotations aux provisions	6.5 / 6.8	-38	-73
RESULTAT OPERATIONNEL COURANT		1 194	716
Autres produits et charges opérationnels	6.12	-8	-59
RESULTAT OPERATIONNEL		1 186	657
Intérêts et charges assimilées	6.13	-45	-32
Autres produits et charges financières	6.13		
Charges d'impôts	6.14	-56	-57
RESULTAT NET		1 084	568
dont :			
- part du Groupe		1 084	568
- part des minoritaires			
Résultat de base part action		0,14	0,07
résultat dilué par actions		0,14	0,07

ETAT DU RESULTAT GLOBAL

En milliers d'Euros	30/06/2023	30/06/2022
Résultat de l'ensemble consolidé	1 084	568
Gains et pertes enregistrés en capitaux propres, transférables en compte de résultat		
Écarts de change résultant de la conversion des activités à l'étranger	-62	20
Effet actuariel des engagements retraites	-2	25
Gains et pertes enregistrés en capitaux propres, non transférables en compte de résultat		
Résultat global	1 021	613
Dont part revenant au Groupe	1 021	613
Dont part revenant aux minoritaires		

ETAT DE LA SITUATION FINANCIERE CONSOLIDE AU 30 JUIN 2023

En milliers d'Euros	NOTES	30/06/2023	31/12/2022
ACTIFS NON COURANTS			
Ecart d'acquisition	6.1.1	4 140	4 140
Autres immobilisations incorporelles	6.1.2	1 555	1 480
Autres immobilisations corporelles	6.2	6	6
Droit d'utilisation	6.3	114	157
Autres actifs financiers non courants	6.4	42	33
Actifs d'impôts différés	6.6	144	141
Total des actifs non courants		6 001	5 957
ACTIFS COURANTS			
Créances clients et comptes rattachés	6.5	1 069	1 156
Autres créances courantes	6.5	620	611
Valeurs mobilières de placement	6.15.1	-	-
Disponibilités	6.15.1	2 559	2 693
Total des actifs courants		4 249	4 460
TOTAL ACTIF		10 249	10 417

En milliers d'Euros	NOTES	30/06/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social	6.7	2 195	2 195
Réserves	6.7.2	3 645	2 897
Résultat net part du Groupe		1 084	1 752
Intérêts minoritaires dans le résultat			
Total des capitaux propres		6 924	6 844
PASSIFS NON COURANTS			
Dettes financières à long terme	6.9	1 377	1 554
Dettes locatives à long terme	6.9	45	85
Emprunts divers	6.9	-	-
Emprunts obligataires	6.9		
Provisions non courantes	6.8	69	60
Total des passifs non courants		1 491	1 699
PASSIFS COURANTS			
Autres dettes courantes	6.15.2	1 340	1 382
Provisions courantes	6.8	-	-
Dettes locatives à court terme	6.9	70	74
Dettes financières à court term. Part moins d'un an	6.9	423	417
Total des passifs courants		1 833	1 873
TOTAL PASSIF		10 249	10 417

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS

En milliers d'Euros	Nombre d'actions	Capital	Primes d'émission ou d'apport	Réserves consolidées	Résultat global de l'exercice	Total capitaux propres
Capitaux propres au 31 décembre 2021	7 840 102	2 195	5 418	-2 435	429	5 607
Résultat net de l'exercice					1 752	1 752
Ecart de conversion					8	8
Dividende / Affectation de résultat			-549	429	-429	-549
Effet actuariel sur engagement retraite					26	26
Autres opérations sur capital			-1 185	1 185		
Capitaux propres au 31 décembre 2022	7 840 102	2 195	3 684	-821	1 786	6 844
Résultat net de l'exercice					1 084	1 084
Ecart de conversion					-62	-62
Dividende / Affectation de résultat			-941	1 786	-1 786	-941
Effet actuariel sur engagement retraite					-2	-2
Autres opérations sur capital						
Capitaux propres au 30 juin 2023	7 840 102	2 195	2 744	964	1 021	6 924

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE CONSOLIDES

En milliers d'Euros	<u>Notes</u>	<u>30/06/2023</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>30/06/2022</u>
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'ACTIVITE				
RESULTAT NET CONSOLIDE		1 084	1 752	568
Dotation aux amortissements	6.1 / 6.2 / 6.3	145	433	207
Dotation aux provisions courantes / non courantes	6.8	7	- 29	- 29
Valeur nette des actifs non courants			4	
Impôts différés	6.6	- 2	- 4	- 2
MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT		1 234	2 157	744
Variation du besoin en fonds de roulement	6.15.2	36	- 168	- 316
Flux net de trésorerie généré par l'activité		1 270	1 989	428
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS D'INVESTISSEMENT				
Acquisitions d'immobilisations	6.1 / 6.2/ 6.4	- 185	- 195	- 88
Cessions d'immobilisations				
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement		- 185	- 195	- 88
FLUX DE TRESORERIE LIES AUX OPERATIONS DE FINANCEMENT				
Variation des dettes locatives	6.9	- 41	- 100	- 40
Remboursement d'emprunts	6.9	- 126	- 74	
Souscription d'emprunts	6.9		-	
Dividendes	6.7.3	- 941	- 548	
Rachat d'actions propres				
Variation des autres dettes non courantes	6.9	- 48	- 57	- 20
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement		- 1 156	- 779	- 60
Variation nette de la trésorerie		- 71	1 015	281
Incidence des variations de cours de devises		- 62	9	20
Trésorerie nette en début d'exercice	6.15.1	2 692	1 668	1 668
Trésorerie nette à la fin de l'exercice	6.15.1	2 558	2 692	1 969

Notes annexes aux comptes consolidés semestriels

pour la période 1^{er} janvier 2023 au 30 juin 2023

NOTE 1. INFORMATIONS GENERALES	7
NOTE 2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	7
NOTE 3. CONTEXTE DE L'ELABORATION DES ETATS FINANCIERS CONSOLIDE	8
NOTE 4. PERIMETRE DE CONSOLIDATION	9
NOTE 5. EVENEMENTS POST CLOTURE.....	9
NOTE 6. NOTES RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	10
6.1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES.....	10
6.1.1. ECARTS D'ACQUISITION	10
6.1.2. AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :	10
6.2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	11
6.3. DROITS D'UTILISATION RELATIF AUX CONTRATS DE LOCATION	11
6.4. AUTRES ACTIFS FINANCIERS NON COURANTS :	11
6.5. CREANCES.....	12
6.6. IMPOTS DIFFERES :	12
6.7. CAPITAUX PROPRES :	13
6.7.1. CAPITAL	13
6.7.2. RESERVES :	13
6.7.3. DIVIDENDES :	13
6.8. PROVISIONS COURANTES ET NON COURANTES :	13
6.9. DETTES FINANCIERES :	14
6.10. REVENUS D'ACTIVITE :	15
6.11. CHARGES DE PERSONNEL	15
6.12. AUTRES PRODUITS ET CHARGES OPERATIONNELS :	15
6.13. COUT DE L'ENDETTEMENT FINANCIER :	16
6.14. IMPOTS SUR LES BENEFICES ET DIFFERES :	16
6.15. NOTE ANNEXE AU TABLEAU DE FLUX DE TRESORERIE NETTE CONSOLIDE DU GROUPE TRAVEL TECHNOLOGY INTERACTIVE :	17
6.15.1.CALCUL DE LA TRESORERIE	17
6.15.2.FLUX DE TRESORERIE PROVENANT DE L'EXPLOITATION	17
6.16. RESULTAT PAR ACTION :	17

NOTES ANNEXES AUX COMPTES CONSOLIDES

Note 1. Informations générales

Le Groupe TRAVEL TECHNOLOGY INTERACTIVE est un éditeur dans le cloud, de solutions logicielles à destination du secteur du transport. Le Groupe commercialise des solutions technologiques de gestion d'inventaire et de réservation à destination des compagnies aériennes régionales. Depuis août 2006, le Groupe dispose de la reconnaissance mondiale de l'organisme de régulation IATA pour sa compatibilité avec la norme du «billet électronique IATA». Le Groupe dispose de clients basés aujourd'hui en Europe, aux Amériques, en Afrique, en Asie, au Moyen-Orient et dans le Pacifique.

La société est une société anonyme de droit français à Conseil d'administration, dont le siège social est 14, rue Delambre à Paris. La société est immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 480 040 880 RCS Paris et est cotée sur EURONEXT Growth Paris depuis le 18 avril 2011.

Note 2. Faits caractéristiques de l'exercice

Le chiffre d'affaires est en progression dans chaque filiale du Groupe qui bénéficient pleinement de la poursuite de la reprise mondial du trafic aérien que nous connaissons depuis fin 2021.

La filiale Brésilienne est de nouveau équilibrée, ce qui permet de renforcer la rentabilité globale du Groupe. En consolidé, le Groupe dégage de nouveau un profit net (1,1 M€) en très forte augmentation sur le premier semestre.

A noter que le Groupe a distribué 941 K€ de dividendes au titre des résultats de l'exercice 2022.

Note 3. Contexte de l'élaboration des états financiers consolidés

En application du règlement européen du 19 juillet 2002 sur les normes comptables internationales (IFRS), les états financiers consolidés annuels du Groupe sont établis conformément aux IFRS publiées par l'IASB et adoptées par l'Union européenne (1). Les états financiers consolidés condensés semestriels du Groupe, établis pour la période de six mois close au 30 juin 2023, ont été préparés selon les dispositions de la norme IAS 34 – Information financière intermédiaire qui permet de présenter une sélection de notes annexes. Les états financiers consolidés condensés intermédiaires n'incluent dès lors pas toutes les notes et informations requises par les IFRS pour les états financiers consolidés annuels et doivent donc être lus conjointement avec les états financiers consolidés de l'exercice 2022, sous réserve des particularités propres à l'établissement des états financiers consolidés condensés intermédiaires décrites ci-après :

Normes IFRS, amendements ou interprétations applicables en 2023

- IFRS 17 et amendement « Contrat d'assurance »
- Autres amendements relatifs aux normes suivantes :
 - ✓ IAS 1 : Informations sur les méthodes comptables
 - ✓ IAS 8 : Définition des estimations comptables.
 - ✓ IAS12 : Impôt différé rattaché à des actifs et passifs issus d'une même transaction

Ces amendements et amélioration annuelle n'ont pas d'impact significatif sur les états financiers consolidés du Groupe.

Normes IFRS, amendements ou interprétations applicables après 2023 et non anticipés par le Groupe

- IAS 1 : Classement des passifs en tant que courant et non courant
- IAS7 et IFRS 7 : informations sur les accords de financement des fournisseurs
- IAS12 : Exception temporaire à la comptabilisation des impôts différés résultant de la mise en œuvre des règles du Pilier Deux de l'OCDE.
- IFRS 16 : dette de location dans une transaction de cession bail

Les analyses des incidences de l'application de ces normes et amendements sont en cours.

Tests de dépréciation au 30 juin 2023

Aucune perte de valeur n'a été comptabilisée au 30 juin 2023. Comme précisé dans les principes comptables de l'annexe consolidés de l'exercice 2022, un test complet sera réalisé au 31 décembre 2023.

Note 4. Périmètre de consolidation

Toutes les sociétés sont consolidées selon la méthode de l'intégration globale

Sociétés	% contrôle		% Intérêt	
	30/06/2023	31/12/2022	30/06/2023	31/12/2022
Travel Technology Interactive SA	maison mère		maison mère	
Travel Technology Interactive France SAS	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Travel Technology Interactive do Brasil Ltda	99,99%	99,99%	99,99%	99,99%
Travel Technology Interactive Asia Pte Ltd	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Travel Technology Interactive Americas Corp	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Note 5. Evénements post clôture

Aucun événement post clôture n'est intervenu.

Note 6. Notes relatives au bilan et au compte de résultat

6.1. Immobilisations incorporelles

6.1.1. Ecarts d'acquisition

En milliers d'euros	30/06/2023	31/12/2022
Valeur nette à l'ouverture	4 140	4 140
Acquisitions de l'exercice	0	0
Reclassement	0	0
Dépréciation	0	0
Valeur nette à la fin de la période	4 140	4 140

Les écarts d'acquisition se répartissent comme suit :

En milliers d'euros	30/06/2023	31/12/2022
TTI Do Brasil	3 954	3 954
TTI France	186	186
Total	4 140	4 140

6.1.2. Autres immobilisations incorporelles :

Valeurs nettes En milliers d'euros	Frais de développement	Fond commercial	Autres immobilisations incorporelles	TOTAL
Solde au 31 décembre 2021	24	1 295	331	1 650
Acquisitions			188	188
Cessions/ Transfert				
Ecart de conversion				
Dotation aux amortissements / dépréciation			-358	-358
Solde au 31 décembre 2022	24	1 295	161	1 480
Acquisitions			175	175
Cessions/ Transfert				
Ecart de conversion				
Dotation aux amortissements / dépréciation			-101	-101
Solde au 30 juin 2023	24	1 295	236	1 555

6.2. Immobilisations corporelles :

En milliers d'euros	Autres immobilisations corporelles
Valeur nette au 31 décembre 2021	4
Acquisitions	-
Ecart de conversion	2
Amortissements	
Valeur nette au 31 décembre 2022	6
Acquisitions	1
Ecart de conversion	
Amortissements	-1
Valeur nette au 30 juin 2023	6

6.3. Droits d'utilisation relatif aux contrats de location

En milliers d'euros	Droit d'utilisations immobilier	Droit d'utilisations mobilier	Total
Valeur nette au 31 décembre 2021	235	4	239
Entrée et revalorisation d'actifs	149	21	170
Résiliations et pertes de valeurs	- 176	-	- 176
Dotations aux amortissements	- 68	- 7	- 75
Valeur nette au 31 décembre 2022	140	18	158
Entrée et revalorisation d'actifs			-
Résiliations et pertes de valeurs			-
Dotations aux amortissements	- 40	- 4	- 43
Valeur nette au 30 juin 2023	100	14	114

6.4. Autres actifs financiers non courants :

En milliers d'euros	Dépôts et cautionnements	Autres titres immob.	Total
Valeur nette au 31 décembre 2021	24	2	26
Provision			-
Augmentation	7		7
Diminution			-
Valeur nette au 31 décembre 2022	31	2	33
Provision			-
Augmentation	9		9
Diminution			-
Valeur nette au 30 juin 2023	40	2	42

6.5. Créances

En milliers d'euros	Valeur brute au 30/06/2023	Provisions au 30/06/2023	Valeur nette au 30/06/2023	Valeur nette au 31/12/2022
Clients et comptes rattachés	1 204	135	1 069	1 155
Créances sociales et fiscales	392		392	417
Autres créances	212		212	175
Charges constatées d'avance	16		16	19
Total des autres Créances d'exploitation	620	-	620	611

En milliers d'euros	31/12/2022	Dotation	Reprise utilisée	Reprise	30/06/2023
Provision clients	104	31			135

Exploitation

31

-

Autres produits et charges
opérationnels

-

-

6.6. Impôts différés :

➤ Solde net des impôts différés :

En milliers d'euros	30/06/2023	31/12/2022
Solde net d'impôt différé	144	141
Impact réserves	2 -	9
Impact résultat	1	4

➤ Décomposition des mouvements relatifs aux actifs d'impôts différés :

En milliers d'euros	Solde 31 décembre 2022	Impact réserves	Mouvement net		Solde 30 juin 2023
			débit	crédit	
Dérogatoire	-20				-20
Engagement retraite	18	1	2		21
Cession interne	6				6
Déficit reportable activé	130				130
IFRS 16	6				6
Impôt différé (actif non courant)	141	1	2	0	144
			2		

Au 30 juin 2023, le Groupe disposait d'un déficit fiscal d'un montant de 6 299 Ke et qui n'a pas été activé.

6.7. Capitaux propres :

6.7.1. Capital

	31/12/2022	Augmentation	Diminution	30/06/2023
Nb d'actions	7 840 102			7 840 102
Valeur nominale	0,28			0,28
Capital social	2 195 228	-	-	2 195 228

Dans le cadre du suivi des BSA en circulation, l'évolution est la suivante :

Nombre de BSA disponible à l'ouverture	3 108 298
BSA exercés sur l'exercice	
BSA non exercés et devenus caduques sur l'exercice	
Nombre de BSA disponible à la clôture	3 108 298
Nombre total d'action potentiellement à créer	1 554 149

6.7.2. Réserves :

Au 30 juin 2023, les réserves sont constituées de la réserve légale, de réserves réglementées, des résultats des exercices antérieurs.

6.7.3. Dividendes :

Suite à la décision de l'assemblée générale, le Groupe a distribué 941 K€ aux actionnaires du Groupe.

6.8. Provisions courantes et non courantes :

En milliers d'euros	Provisions courantes	Provisions non courantes	Provisions totales
Provisions au 31 décembre 2021	36	88	123
Dotations		7	7
Effets actuariels		- 35	- 35
Provisions non utilisées	- 36		- 36
Provisions au 31 décembre 2022	-	60	60
Dotations		7	7
Effets actuariels		2	2
Provisions non utilisées			-
Provisions au 30 juin 2023	-	69	69
<i>Provision pour risques</i>			-
<i>Provision engagement retraite</i>		69	69
<i>Autres provisions</i>	-		-

6.9. Dettes financières :

En milliers d'euros	Échéances					Endettement au 31/12/2022
	Total 30/06/2023	Courant (moins d'un an)	Non courant	1 à 5 ans	Plus de 5 ans	
Dettes financières à long terme	1 601	421	1 179	1 179		1 726
Engagements locatifs	115	70	45	45		159
Emprunts et dettes financières (a)	1 716	491	1 224	1 224	-	1 885
Dettes diverses (Dépôts reçus)	198		198	198		246
Découvert bancaires	2	2			-	-
Autres dettes financières (b)	199	2	198	198	-	246
Total emprunts et dettes financières (c+a+b)	1 915	493	1 422	1 422	-	2 131

Tableau de variation des dettes financières :

En milliers d'euros	Capital restant dû	Autres variations	Emission d'emprunts 2023	Rembts emprunts	Capital restant dû au	Part courant	Part non courant
	01/01/2023				30/06/2023		
Prêt Garanti par l'Etat	1 726			-126	1 601	421	1 180
Engagements locatifs	159			-44	115	70	45
Emprunts et dettes financières (a)	1 885			-169	1 716	491	1 225
Dettes diverses (Dépôts reçus)	246	-48			198		198
Découverts bancaires		2			2	2	
Autres dettes financières (b)	246	-47			199	2	198
Total dettes financières (c=a+b)	2 131	-47		-169	1 915	493	1 422

Tableau de variations des emprunts :

En milliers d'euros	Emprunts à taux fixe	Emprunts à taux variable	Total 2023	Rappel 2022
Emprunts bancaires	1 601		1 601	1 726
Engagements locatifs	115		115	159
Total	1 716		1 716	1 885

6.10. Revenus d'activité :

L'évolution des revenus de l'activité (en K€) par zone géographique est donnée ci-après :

En milliers d'euros	30/06/2023	30/06/2022	Variation
Europe/Afrique/Moyen Orient	1 301	1 249	52
Brésil	750	669	81
Amériques (hors Brésil)	602	472	130
Asie-Pacifique	832	565	267
Total Revenus d'activité	3 486	2 956	530

6.11. Charges de personnel

Les frais de personnel se décomposent ainsi :

En milliers d'euros	30/06/2023	30/06/2022
Salaires	756	827
Charges sociales	374	347
Total charges de personnel	1 130	1 174
Taux de charges sociales	33,1%	29,6%

6.12. Autres produits et charges opérationnels :

En milliers d'euros	30/06/2023	30/06/2022
Produits de cession d'immobilisations corp et incorp		
VNC des immobilisations corp et incorp		
Reprise de provisions		36
Autres produits opérationnels	48	61
Autres charges opérationnelles	- 56	- 156
Autres produits et charges opérationnels	- 8	- 59

6.13. Coût de l'endettement financier :

En milliers d'euros	30/06/2023	30/06/2022
Intérêts et charges assimilées	- 13	- 9
Intérêts nets relatifs aux contrats de location	- 26	- 12
Total des intérêts et charges assimilés	- 39	- 21
Autres charges financières	- 6	- 11
Ecart de conversion		
Autres charges financières	- 6	- 11
Total du coût financier	- 45	- 32

6.14. Impôts sur les bénéfices et différés :

➤ Décomposition de la charge d'impôt :

(en milliers d'euros)	30/06/2023	30/06/2022
Impôts exigibles	70	78
Crédit d'impôt recherche et crédit impôt innovation	-12	-18
Impôts différés	-2	-3
Charges d'impôts globale	56	57
Résultat net de l'ensemble	1 084	568
Taux d'impôts effectif moyen	4,91%	9,12%

Le taux d'impôt effectif moyen s'obtient de la manière suivante:
(impôts courants et différés) / (résultat net avant impôts)

➤ Rationalisation de la charge d'impôt :

(en milliers d'euros)	30/06/2023	30/06/2022
Résultat net après impôts	1 084	568
Charges (produits) d'impôts des activités poursuivies	56	57
Résultat taxable	1 140	625
Taux d'impôts courant en France	25,00%	28,83%
Charge d'impôt théorique	285	180
Différences permanentes		
Résultat non fiscalisé	- 217	- 105
Différence de taux		
Crédit d'impôts	- 12	- 18
Charges (produits) d'impôt comptabilisé	56	57

Le calcul de l'impôt de la période est le résultat du taux effectif annuel d'impôt connu à la date de clôture de l'année appliqué au résultat de la période comptable avant impôt.

6.15. Note annexe au Tableau de Flux de Trésorerie nette consolidé du Groupe Travel Technology Interactive :

6.15.1. Calcul de la trésorerie

	30/06/2023	31/12/2022	Variation
Disponibilités	2 559	2 693	- 134
Trésorerie et équivalent de trésorerie	2 559	2 693	- 134
Découvert bancaire	- 2		- 2
Trésorerie nette	2 558	2 693	- 135

6.15.2. Flux de trésorerie provenant de l'exploitation

	30/06/2023	31/12/2022	Variation
Créances d'exploitation nettes	1 069	1 156	
Autres	620	611	
Actifs courants liés à l'exploitation	1 689	1 766	- 77
Fournisseurs	258	159	
Dettes fiscales et sociales	1 017	1 054	
Autres	64	168	
Autres passifs courants	1 340	1 381	- 41
Impact variation de périmètre et réserves			
Besoin en fonds de roulement			- 36

6.16. Résultat par action :

Résultat de base	30/06/2023	30/06/2022
Résultat net revenant aux actionnaires de la société (en K€)	1 084	568
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires en circulation	7 840 102	7 840 102
Actions auto détenues		
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires en circulation après neutralisation des actions auto-détenues	7 840 102	7 840 102
Résultat net par action (euro)	0,14	0,07
Nombre d'actions potentielles à créer avec les BSA	1 554 149	1 554 149
Nombre d'actions potentielles après création des BSA	9 394 251	9 394 251
Résultat dilué par action (euro)	0,12	0,06