

RÉSULTATS DU 1^{er} TRIMESTRE 2023

PARIS • MARDI 16 MAI 2023

COMPTES DE BOUYGUES



BOUYGUES

Technicien d'Equans qui effectue une opération de maintenance sur un pylône électrique.

Donnons vie au progrès

COMPTES CONSOLIDÉS

Bilan consolidé (en millions d'euros)

ACTIF	Note Annexe	31/03/2023 net	31/12/2022 net	31/03/2022 net
Immobilisations corporelles		9 399	9 187	8 283
Droits d'utilisation des actifs loués		2 514	2 472	1 927
Immobilisations incorporelles		3 941	3 969	2 726
Goodwill	3.1	12 643	12 626	7 459
Coentreprises et entités associées	3.2	1 738	1 686	893
Autres actifs financiers non courants		592	584	477
Impôts différés actifs		535	489	348
ACTIF NON COURANT		31 362	31 013	22 113
Stocks		3 278	3 131	3 038
Avances et acomptes versés sur commandes		436	422	424
Clients et comptes rattachés		9 450	9 573	6 882
Actifs sur contrats clients		5 952	5 595	3 122
Actifs d'impôt courants		271	306	178
Autres créances courantes		4 880	4 475	3 496
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7	3 403	5 736	4 589
Instruments financiers - Couverture des dettes financières	7	178	193	451
Autres actifs financiers courants		29	32	19
ACTIF COURANT		27 877	29 463	22 199
Actifs ou activités détenus en vue de la vente			119	49
TOTAL ACTIF		59 239	60 595	44 361
CAPITAUX PROPRES ET PASSIF				
Capital social	4	375	375	383
Primes et réserves		11 796	10 843	11 069
Réserve de conversion		78	75	127
Actions propres détenues		(70)	(54)	(146)
Résultat net part du Groupe	11	(134)	973	(131)
CAPITAUX PROPRES (PART DU GROUPE)		12 045	12 212	11 302
Participations ne donnant pas le contrôle		1 728	1 720	1 656
CAPITAUX PROPRES		13 773	13 932	12 958
Dettes financières non courantes	6.1/7	11 260	11 586	5 565
Obligations locatives non courantes		2 117	2 107	1 626
Provisions non courantes	5.1	2 267	2 250	2 102
Impôts différés passifs		734	759	467
PASSIF NON COURANT		16 378	16 702	9 760
Dettes financières courantes	6.1/7	530	1 361	1 202
Obligations locatives courantes		501	498	378
Passifs d'impôt courants		353	349	146
Fournisseurs et comptes rattachés		10 663	11 116	8 147
Passifs sur contrats clients		7 246	6 941	4 229
Provisions courantes	5.2	1 818	1 832	1 296
Autres passifs courants		7 395	7 385	5 844
Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	7	565	418	378
Instruments financiers - Couverture des dettes financières	7	5	4	6
Autres passifs financiers courants		12	13	17
PASSIF COURANT		29 088	29 917	21 643
Passifs liés aux activités détenues en vue de la vente			44	
TOTAL CAPITAUX PROPRES ET PASSIF		59 239	60 595	44 361
ENDETTEMENT FINANCIER NET (-)/EXCÉDENT FINANCIER NET (+)	7/11	(8 779)	(7 440)	(2 111)

Compte de résultat consolidé (en millions d'euros)

	Note Annexe	1 ^{er} trimestre		Exercice
		2023	2022	2022
CHIFFRE D'AFFAIRES ^a	8/11	12 007	8 204	44 322
Autres produits de l'activité		10	16	76
Achats consommés		(5 320)	(3 525)	(19 372)
Charges de personnel		(3 385)	(2 076)	(10 381)
Charges externes		(2 671)	(2 149)	(10 572)
Impôts et taxes		(251)	(233)	(639)
Dotations nettes aux amortissements et dépréciations des immobilisations corporelles et incorporelles		(518)	(478)	(2 228)
Dotations nettes aux amortissements et dépréciations des droits d'utilisation des actifs loués		(138)	(88)	(446)
Dotations aux provisions et autres dépréciations nettes de reprises utilisées		(4)	8	(172)
Variation des stocks de production et de promotion immobilière		2	31	61
Autres produits d'exploitation ^b		541	398	2 565
Autres charges d'exploitation		(287)	(185)	(1 252)
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL COURANT	9/11	(14)	(77)	1 962
Autres produits opérationnels		10	8	93
Autres charges opérationnelles		(34)	(24)	(183)
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL	9/11	(38)	(93)	1 872
Produits financiers		18	7	33
Charges financières		(87)	(42)	(231)
COÛT DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET (-)/PRODUIT DE L'EXCÉDENT FINANCIER NET (+)		(69)	(35)	(198)
Charges d'intérêts sur obligations locatives	11	(18)	(15)	(62)
Autres produits financiers		23	26	91
Autres charges financières		(34)	(23)	(118)
Impôt	10	(3)	27	(424)
Quote-part du résultat net des coentreprises et entités associées	3.2/11	15	(3)	(30)
RÉSULTAT NET DES ACTIVITÉS POURSUIVIES		(124)	(116)	1 131
Résultat net des activités abandonnées				
RÉSULTAT NET		(124)	(116)	1 131
RÉSULTAT NET PART DU GROUPE	11	(134)	(131)	973
Résultat net attribuable aux participations ne donnant pas le contrôle		10	15	158
RÉSULTAT NET PART DU GROUPE DES ACTIVITÉS POURSUIVIES PAR ACTION (EN EUROS)		(0,36)	(0,34)	2,55
RÉSULTAT NET PART DU GROUPE DES ACTIVITÉS POURSUIVIES DILUÉ PAR ACTION (EN EUROS)		(0,36)	(0,34)	2,55
(a) dont chiffre d'affaires réalisé à l'international		5 617	2 968	20 154
(b) dont reprises de provisions et dépréciations non utilisées et autres		76	55	364

État consolidé des produits et charges comptabilisés (en millions d'euros)

	1 ^{er} trimestre		Exercice
	2023	2022	2022
RÉSULTAT NET	(124)	(116)	1 131
Éléments non recyclables en résultat net			
Écarts actuariels au titre des avantages postérieurs à l'emploi		14	206
Réévaluation des placements en instruments de capitaux propres	2	(4)	(1)
Impôts sur éléments non recyclables en résultat net	(2)	(3)	(49)
Quote-part des produits et charges non recyclables des coentreprises et entités associées	1		1
Éléments recyclables en résultat net			
Écarts de conversion	4	31	(19)
Réévaluation des actifs de couverture	(25)	408	1 034
Impôts sur éléments recyclables en résultat net	6	(104)	(262)
Quote-part des produits et charges recyclables des coentreprises et entités associées	(11)	20	108
PRODUITS ET CHARGES COMPTABILISÉS DIRECTEMENT EN CAPITAUX PROPRES	(25)	362	1 018
PRODUITS ET CHARGES NETS COMPTABILISÉS	(149)	246	2 149
Produits et charges nets comptabilisés part du Groupe	(158)	227	1 971
Produits et charges nets comptabilisés des participations ne donnant pas le contrôle	9	19	178

Variation des capitaux propres consolidés (en millions d'euros)

	Capital - Prime d'émission	Réserves liées au capital et report à nouveau	Réserves et résultat consolidés	Actions propres détenues	Opérations affectées directement en capitaux propres	TOTAL GROUPE	Participa- tions ne donnant pas le contrôle	TOTAL
SITUATION AU 31 DÉCEMBRE 2021	2 825	3 306	5 213	(88)	(112)	11 144	1 645	12 789
Mouvements 1^{er} trimestre 2022								
Résultat net			(131)			(131)	15	(116)
Produits et charges comptabilisés directement en capitaux propres					358	358	4	362
Résultat net et produits et charges comptabilisés ^b			(131)		358	227	19	246
Opérations nettes sur capital et réserves								
Acquisitions et cessions d'actions propres			(5)	(58)		(63)		(63)
Acquisitions et cessions sans changement de contrôle			(6)			(6)		(6)
Distribution								
Paiements fondés sur des actions			2			2		2
Autres opérations (changements de périmètre, autres opérations avec les actionnaires et divers)			(2)			(2)	(8)	(10)
SITUATION AU 31 MARS 2022	2 825	3 306	5 071	(146)	246	11 302	1 656	12 958
Mouvements d'Avril à Décembre 2022								
Résultat net			1 104			1 104	143	1 247
Produits et charges comptabilisés directement en capitaux propres					640	640	16	656
Résultat net et produits et charges comptabilisés ^b			1 104		640	1 744	159	1 903
Opérations nettes sur capital et réserves	(258)	(130)	130			(258)		(258)
Acquisitions et cessions d'actions propres			(1)	316		315		315
Acquisitions et cessions sans changement de contrôle			(9)	(224)		(233)	(1)	(234)
Distribution			(680)			(680)	(97)	(777)
Paiements fondés sur des actions			11			11	2	13
Autres opérations (changements de périmètre, autres opérations avec les actionnaires et divers)			11			11	1	12
SITUATION AU 31 DÉCEMBRE 2022	2 567	3 176	5 637	(54)	886	12 212	1 720	13 932
Mouvements 1^{er} trimestre 2023								
Résultat net			(134)			(134)	10	(124)
Produits et charges comptabilisés directement en capitaux propres					(24) ^a	(24)	(1) ^a	(25)
Résultat net et produits et charges comptabilisés ^b			(134)		(24)	(158)	9	(149)
Opérations nettes sur capital et réserves								
Acquisitions et cessions d'actions propres			7	(16)		(9)		(9)
Acquisitions et cessions sans changement de contrôle			(5)			(5)		(5)
Distribution								
Paiements fondés sur des actions			3			3		3
Autres opérations (changements de périmètre, autres opérations avec les actionnaires et divers)			2			2	(1)	1
SITUATION AU 31 MARS 2023	2 567	3 176	5 510	(70)	862	12 045	1 728	13 773

(a) dont variation de la réserve de conversion

	Groupe	Participations ne donnant pas le contrôle	Total
Sociétés contrôlées	4		4
Coentreprises et entités associées	1		1
	5		5

(b) voir état consolidé des produits et charges comptabilisés

État consolidé des flux de trésorerie (en millions d'euros)

	Note Annexe	1 ^{er} trimestre		Exercice
		2023	2022	2022
I - FLUX DE TRÉSORERIE DES ACTIVITÉS POURSUIVIES				
A - FLUX NET DE TRÉSORERIE GÉNÉRÉ PAR L'ACTIVITÉ				
Résultat net des activités poursuivies		(124)	(116)	1 131
Retraitements :				
Quote-part du résultat des coentreprises et entités associées nette des dividendes reçus		(8)	17	92
Dividendes des sociétés non consolidées				(11)
Dotations (reprises) aux amortissements et dépréciations des immobilisations corporelles et incorporelles et aux provisions non courantes		527	469	2 261
Dotations aux amortissements, dépréciations et autres ajustements des droits d'utilisation des actifs loués		123	94	424
Plus et moins-values de cessions d'actifs		(15)	(39)	(285)
Impôt y compris dettes sur positions fiscales incertaines		3	(27)	424
Impôts décaissés		(75)	(50)	(518)
Autres produits et charges sans incidence sur la trésorerie		(4)	(16)	(194)
CAF APRÈS COÛT DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET/PRODUIT DE L'EXCÉDENT FINANCIER NET, CHARGES D'INTÉRÊTS SUR OBLIGATIONS LOCATIVES ET APRÈS IMPÔTS DÉCAISSÉS	11	427	332	3 324
Reclassement du coût de l'endettement financier net/Produit de l'excédent financier net et des charges d'intérêts sur obligations locatives		87	50	260
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité y compris dépréciations et provisions courantes ^a	11	(819)	(1 016)	(606)
FLUX NET DE TRÉSORERIE GÉNÉRÉ PAR L'ACTIVITÉ		(305)	(634)	2 978
B - FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT				
Prix d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles	11	(702)	(636)	(2 625)
Prix de cession des immobilisations corporelles et incorporelles	11	79	58	404
Dettes nettes sur immobilisations corporelles et incorporelles		(104)	(169)	(105)
Prix d'acquisition des titres non consolidés et autres titres immobilisés		(9)	(1)	(20)
Prix de cession des titres non consolidés et autres titres immobilisés		4	10	16
Dettes nettes sur titres non consolidés et autres titres immobilisés				
Prix d'acquisition des activités consolidées		(24)	(10)	(6 269)
Prix de cession des activités consolidées		52	4	281
Dettes nettes sur activités consolidées		(3)		(97)
Autres variations de périmètre : trésorerie des sociétés acquises ou cédées	7	3	(2)	(252)
Autres flux liés aux opérations d'investissements : var. prêts, dividendes reçus sociétés non consolidées		(3)	12	36
FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		(707)	(734)	(8 631)
C - FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT				
Augmentations (réductions) de capital versées par les actionnaires et par les participations ne donnant pas le contrôle, et autres opérations entre actionnaires		(65)	(67)	(283)
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère				(680)
Dividendes versés par les activités consolidées aux participations ne donnant pas le contrôle				(97)
Variation des dettes financières courantes et non courantes	7	(1 171)	(368)	5 745
Remboursement des obligations locatives	11	(144)	(99)	(441)
Coût de l'endettement financier net/Produit de l'excédent financier net et charges d'intérêts sur obligations locatives		(87)	(50)	(260)
Autres flux liés aux opérations de financement		(3)	1	869
FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		(1 470)	(583)	4 853
D - INCIDENCE DES VARIATIONS DES COURS DES DEVISES	7	2	12	(32)
VARIATIONS DE LA TRÉSORERIE NETTE (A+B+C+D)		(2 480)	(1 939)	(832)
TRÉSORERIE NETTE À L'OUVERTURE	7	5 318	6 150	6 150
Flux nets	7	(2 480)	(1 939)	(832)
Flux non monétaires				
Activité détenue en vue de la vente				
TRÉSORERIE NETTE À LA CLÔTURE	7	2 838	4 211	5 318
II - FLUX DE TRÉSORERIE DES ACTIVITÉS ABANDONNÉES				
TRÉSORERIE NETTE À L'OUVERTURE				
Flux nets				
TRÉSORERIE NETTE À LA CLÔTURE				

(a) définition de la variation du BFR lié à l'activité : actif courant - passif courant, hors impôts sur les sociétés, hors créances et dettes sur immobilisations, hors dettes financières courantes, hors obligations locatives courantes et hors instruments financiers sur couverture de dettes