

COMPTES CONSOLIDÉS DU GROUPE BOUYGUES

BILAN CONSOLIDÉ (en millions d'euros)

ACTIF	09/2014 Net	12/2013 Net Retraité ^a	09/2013 Net Retraité ^a
Immobilisations corporelles	6 360	6 246	6 278
Immobilisations incorporelles	1 773	1 866	1 878
Goodwill	5 291	5 245	5 649
Coentreprises et entités associées	4 122	3 510	5 487
Autres actifs financiers non courants	556	572	567
Impôts différés actif et créances fiscales non courants	319	251	264
ACTIF NON COURANT	18 421	17 690	20 123
Stocks / programmes / droits de diffusion	3 012	3 025	3 085
Avances et acomptes versés sur commandes	488	473	530
Clients et comptes rattachés	7 619	6 157	7 242
Actif d'impôt (exigible)	171	196	156
Autres créances courantes	2 392	1 947	2 241
Trésorerie et équivalents de trésorerie	3 543	3 546	3 142
Instruments financiers - couverture des dettes financières	15	14	14
Autres actifs financiers courants	11	16	12
ACTIF COURANT	17 251	15 374	16 422
Actifs ou activités détenus en vue de la vente		1 151	
TOTAL ACTIF	35 672	34 215	36 545
CAPITAUX PROPRES ET PASSIF	09/2014	12/2013 Retraité ^a	09/2013 Retraité ^a
Capital social	336	319	319
Primes et réserves	6 602	7 572	7 567
Réserve de conversion	88	16	29
Actions propres détenues			
Résultat consolidé	728	(757)	548
CAPITAUX PROPRES (PART DU GROUPE)	7 754	7 150	8 463
Participations ne donnant pas le contrôle	1 564	1 519	1 475
CAPITAUX PROPRES	9 318	8 669	9 938
Dettes financières non courantes	5 894	6 601	7 996
Provisions non courantes	2 416	2 173	2 124
Impôts différés passif et dettes fiscales non courants	120	167	194
PASSIF NON COURANT	8 430	8 941	10 314
Avances et acomptes reçus sur commandes	1 036	1 345	1 350
Dettes financières courantes	2 062	1 006	321
Impôts courants	218	120	93
Fournisseurs et comptes rattachés	6 752	6 774	6 973
Provisions courantes	825	792	681
Autres passifs courants	6 423	6 004	6 427
Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	565	362	414
Instruments financiers - couverture des dettes financières	26	26	24
Autres passifs financiers courants	17	10	10
PASSIF COURANT	17 924	16 439	16 293
Passifs liés aux activités détenues en vue de la vente		166	
TOTAL CAPITAUX PROPRES ET PASSIF	35 672	34 215	36 545
Endettement financier net (passif)	(4 989)	(4 435)	(5 599)

^(a) Les états financiers au 31 décembre 2013 et 30 septembre 2013 ont été retraités des effets de l'application des normes IFRS 10 et 11 (voir Note 14).

COMPTES CONSOLIDÉS DU GROUPE BOUYGUES

COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDÉ (en millions d'euros)

	Neuf mois		3 ^{ème} Trimestre		Exercice
	2014	2013 Retraité ^a	2014	2013 Retraité ^a	2013 Retraité ^a
CHIFFRE D'AFFAIRES ^b	24 223	24 088	9 041	8 994	33 121
Autres produits de l'activité	68	68	32	17	96
Achats consommés	(12 101)	(11 543)	(4 558)	(4 430)	(16 030)
Charges de personnel	(5 266)	(5 267)	(1 744)	(1 776)	(7 037)
Charges externes	(4 890)	(5 179)	(1 707)	(1 775)	(7 017)
Impôts et taxes	(461)	(473)	(151)	(162)	(638)
Dotations nettes aux amortissements	(1 037)	(1 031)	(375)	(365)	(1 403)
Dotations nettes aux provisions et dépréciations	(101)	(212)	(78)	(107)	(511)
Variations des stocks de production et de promotion immobilière	(164)	10	(123)	10	55
Autres produits d'exploitation ^c	807	880	272	272	1 339
Autres charges d'exploitation	(524)	(463)	(189)	(147)	(656)
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL COURANT	554	878	420	531	1 319
Autres produits opérationnels	746		8		
Autres charges opérationnelles	(351)		(2)		(91)
RÉSULTAT OPÉRATIONNEL	949	878	426	531	1 228
Produits financiers	40	40	19	18	52
Charges financières	(278)	(262)	(94)	(83)	(356)
COÛT DE L'ENDETTEMENT FINANCIER NET	(238)	(222)	(75)	(65)	(304)
Autres produits financiers	58	35	21	9	70
Autres charges financières	(42)	(51)	(8)	(18)	(96)
Charge d'impôt	(185)	(242)	(126)	(144)	(360)
Coentreprises et entités associées :					
Quote-part de résultat	154	212	100	74	217
Plus-value nette sur cession Cofiroute	253				
Dépréciation Alstom					(1 404)
RÉSULTAT NET DES ACTIVITÉS POURSUIVIES	949	610	338	387	(649)
Résultat net d'impôt des activités arrêtées ou détenues en vue de la vente					
RÉSULTAT NET	949	610	338	387	(649)
RESULTAT NET PART DU GROUPE	728	548	318	360	(757)
Résultat net part des participations ne donnant pas le contrôle	221	62	20	27	108
Résultat net des activités poursuivies par action (en euros)	2,23	1,72	0,96	1,13	(2,37)
Résultat net des activités poursuivies dilué par action (en euros)	2,22	1,71	0,96	1,12	(2,37)

^(a) Les états financiers au 31/12/2013, 30/09/2013 et au 3^{ème} trimestre 2013 ont été retraités des effets de l'application des normes IFRS 10 et 11 (voir Note 14).

^(b) dont chiffre d'affaires réalisé à l'international

^(c) dont reprises de provisions et dépréciations non utilisées et autres

8 559	7 973	3 570	3 345	11 035
204	272	51	83	434

COMPTES CONSOLIDÉS DU GROUPE BOUYGUES

ÉTAT CONSOLIDÉ DES PRODUITS ET CHARGES COMPTABILISÉS (en millions d'euros)

	Neuf mois		Exercice
	2014	2013 Retraité ^a	2013 Retraité ^a
RÉSULTAT NET	949	610	(649)
Éléments non recyclables en résultat net			
Gains / pertes actuariels sur avantages du Personnel	(54)	3	(14)
Variation de la réserve de réévaluation			
Impôts sur éléments non recyclables en résultat net	14	(1)	3
Quote-part des produits et charges non recyclables des coentreprises et entités associées ^b	(48)	7	4
Éléments recyclables en résultat net			
Variation des écarts de conversion sur sociétés contrôlées	42	(4)	(16)
Variation nette sur juste valeur des instruments financiers de couverture et autres actifs financiers (AFS ...)	(23)	14	17
Impôts sur éléments recyclables en résultat net	1		
Quote-part des produits et charges recyclables des coentreprises et entités associées ^b	35	(53)	(42)
PRODUITS ET CHARGES COMPTABILISÉS DIRECTEMENT EN CAPITAUX PROPRES	(33)^c	(34)^d	(48)
PRODUITS ET CHARGES NETS COMPTABILISÉS	916	576	(697)
Produits et charges nets comptabilisés part du Groupe	692	518	(798)
Produits et charges nets comptabilisés des participations ne donnant pas le contrôle	224	58	101

^(a) Les états financiers au 31 décembre 2013 et 30 septembre 2013 ont été retraités des effets de l'application des normes IFRS 10 et 11 (voir Note 14).

^(b) Concerne Alstom pour l'essentiel (Mise en équivalence)

^(c) Dont produits et charges comptabilisés au 3^{ème} trimestre 2014 = 20

^(d) Dont produits et charges comptabilisés au 3^{ème} trimestre 2013 = (62)

COMPTES CONSOLIDÉS DU GROUPE BOUYGUES

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS (en millions d'euros)

	Capital Prime d'émission	Réserves liées au capital / Report à nouveau	Réserves et Résultat consolidés	Actions autocontrôle de l'entreprise	Opérations affectées directement en capitaux propres	TOTAL GROUPE	Participations ne donnant pas le contrôle	TOTAL
SITUATION AU 31 DÉCEMBRE 2012 RETRAITÉ ^a	1 303	2 902	4 543		(174)	8 574	1 489	10 063
Mouvements période du 01/01 au 30/09/2013								
Opérations nettes sur capital et réserves	(99)	153	(153)	99			1	1
Acquisitions / Cessions d'actions propres				(99)	1	(98)		(98)
Acquisitions / Cessions sans perte de contrôle					(25)	(25)	6	(19)
Distribution			(511)			(511)	(80)	(591)
Autres opérations avec les actionnaires			4			4		4
Résultat net			548			548	62	610
Variation de change					(65)	(65)	(4)	(69)
Autres produits et charges comptabilisés					35	35		35
Résultat net et produits et charges comptabilisés ^c			548		(30)	518	58	576
Autres opérations (changements de périmètre et divers)			1			1	1	2
SITUATION AU 30 SEPTEMBRE 2013 RETRAITÉ ^a	1 204	3 055	4 432		(228)	8 463	1 475	9 938
Mouvements 4^{ème} trimestre 2013								
Opérations nettes sur capital et réserves	3	(1)	1		2	5		5
Acquisitions d'actions propres					(1)	(1)		(1)
Acquisitions / Cessions sans perte de contrôle					(1)	(1)	(1)	(2)
Distribution								
Autres opérations avec les actionnaires			2			2		2
Résultat net			(1 305)			(1 305)	46	(1 259)
Variation de change					(13)	(13)	(1)	(14)
Autres produits et charges comptabilisés					2	2	(2)	
Résultat net et produits et charges comptabilisés ^c			(1 305)		(11)	(1 316)	43	(1 273)
Autres opérations (changements de périmètre et divers)			(2)			(2)	2	
SITUATION AU 31 DÉCEMBRE 2013 RETRAITÉ ^a	1 207	3 054	3 128		(239)	7 150	1 519	8 669
Mouvements période du 01/01 au 30/09/2014								
Opérations nettes sur capital et réserves	416	(118)	118			416		416
Acquisitions d'actions propres					(2)	(2)		(2)
Acquisitions / Cessions sans perte de contrôle					5	5		5
Distribution		(511)				(511)	(88)	(599)
Autres opérations avec les actionnaires			3			3		3
Résultat net			728			728	221	949
Variation de change					72 ^b	72	4 ^b	76
Autres produits et charges comptabilisés					(108)	(108)	(1)	(109)
Résultat net et produits et charges comptabilisés ^c			728		(36)	692	224	916
Autres opérations (changements de périmètre et divers)			1			1	(91)	(90)
SITUATION AU 30 SEPTEMBRE 2014	1 623	2 425	3 978		(272)	7 754	1 564^(d)	9 318

^(a) Les états financiers au 31 décembre 2012, 2013 et 30 septembre 2013 ont été retraités des effets de l'application des normes IFRS 10 et 11 (voir Note 14).

^(b) Variation de la réserve de conversion

	Groupe	Participations ne donnant pas le contrôle	Total
Sociétés contrôlées	38	4	42
Coentreprises et entités associées	34		34
	72	4	76

^(c) Voir état des produits et charges comptabilisés

^(d) Dont TF1 : 1135

COMPTES CONSOLIDÉS DU GROUPE BOUYGUES

TABLEAU CONSOLIDÉ DES FLUX DE TRÉSORERIE (en millions d'euros)

	Neuf mois		Exercice
	2014	2013 Retraité ^a	2013 ^a Retraité
I - FLUX DE TRÉSORERIE DES ACTIVITÉS POURSUIVIES			
A - FLUX NET DE TRÉSORERIE GÉNÉRÉ PAR L'ACTIVITÉ			
Résultat net des activités poursuivies	949	610	(649)
Quote-part effective de résultat revenant aux coentreprises et entités associées	(115)	(69)	1 341
Annulation des dividendes (sociétés non consolidées)	(13)	(12)	(19)
Dotations (reprises) aux amortissements, dépréciations et provisions non courantes	1 211	1 022	1 443
Plus et moins values de cessions d'actifs	(600)	(23)	(47)
Charges calculées diverses	(2)	(8)	(13)
Sous-total	1 430	1 520	2 056
Coût de l'endettement financier net	238	222	304
Charge d'impôt	185	242	360
Capacité d'autofinancement	1 853	1 984	2 720
Impôts décaissés	(196)	(159)	(294)
Variation du Besoin en Fonds de Roulement lié à l'activité ^b	(1 759)	(1 147)	(180)
FLUX NET DE TRÉSORERIE GÉNÉRÉ PAR L'ACTIVITÉ	(102)	678	2 246
B - FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT			
Prix d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles	(979)	(975)	(1 380)
Prix de cession des immobilisations corporelles et incorporelles	64	82	109
Dettes nettes sur immobilisations corporelles et incorporelles	(152)	(158)	(70)
Prix d'acquisition des titres non consolidés et autres titres immobilisés	(11)	(6)	(7)
Prix de cession des titres non consolidés et autres titres immobilisés	8	3	5
Dettes nettes sur titres non consolidés et autres titres immobilisés	(6)		
Incidences des variations de périmètre			
Prix d'acquisition des activités consolidées	(132)	(99)	(99)
Prix de cession des activités consolidées	1 039	1	14
Dettes nettes sur activités consolidées	7	4	1
Autres variations de périmètre (trésorerie des sociétés acquises ou cédées)	42	(21)	(24)
Autres flux liés aux opérations d'investissements (var. prêts, dividendes reçus sociétés non consolidées)	88	(28)	11
FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT	(32)	(1 197)	(1 440)
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	11	(74)	(72)
Dividendes mis en paiement			
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère	(110)	(511)	(511)
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées	(88)	(79)	(79)
Variation des dettes financières courantes et non courantes	313	(109)	(813)
Coût de l'endettement financier net	(238)	(222)	(304)
Autres flux liés aux opérations de financement	(11)	4	8
FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT	(123)	(991)	(1 771)
D - INCIDENCE DES VARIATIONS DES COURS DES DEVICES			
	51	(38)	(58)
VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE (A+B+C+D)	(206)	(1 548)	(1 023)
Trésorerie nette à l'ouverture	3 184	4 276	4 276
Flux nets	(206)	(1 548)	(1 023)
EUROSPORT international positionné au bilan en activité détenue en vue de la vente :			
• Neutralisation de la trésorerie au 31/12/2013			(69)
Trésorerie nette de clôture	2 978	2 728	3 184
II - FLUX DE TRÉSORERIE DES ACTIVITÉS ARRÊTÉES OU DETENUES EN VUE DE LA VENTE			
Trésorerie nette à l'ouverture			
Flux nets			
Trésorerie nette de clôture			

(a) Les états financiers au 31 décembre 2013 et 30 septembre 2013 ont été retraités des effets de l'application des normes IFRS 10 et 11 (voir Note 14).

(b) Définition de la variation du BFR d'activité : Actif courant - passif courant (hors impôts décaissés présentés séparément)