

8.2. États financiers consolidés et comptes sociaux au 31 décembre 2013

8.2.1.

États financiers consolidés au 31 décembre 2013

Sommaire

| | |
|---------------------------------------|-----|
| I. État de situation financière | 164 |
| II. État consolidé du résultat global | 167 |
| III. Tableau des flux de trésorerie | 169 |

États financiers consolidés et comptes sociaux au 31 décembre 2013 /

I. État de situation financière

Actif

| <i>En milliers d'euros</i> | Notes | 31/12/2013 | 31/12/2012* | 01/01/2012* |
|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| Actifs incorporels | 4 | 431 655 | 441 533 | 411 129 |
| Actifs corporels | 5 | 965 248 | 870 778 | 739 546 |
| Actifs financiers non courants | 6 | 6 683 | 740 | 8 844 |
| Titres mis en équivalence | 7 | - | 72 496 | 81 031 |
| Instruments dérivés non courants | | - | - | 1 186 |
| Impôts différés actifs | 21 | 2 753 | 4 966 | 8 133 |
| ACTIF NON COURANT | | 1 406 339 | 1 390 513 | 1 249 869 |
| Stocks | 8 | 8 349 | 3 268 | 2 105 |
| Clients et comptes rattachés | 9 | 127 777 | 75 287 | 60 246 |
| Autres actifs financiers courants | 9 | 60 508 | 47 978 | 99 591 |
| Autres actifs courants | 9 | 78 852 | 60 573 | 31 002 |
| Actif d'impôts exigibles | 21 | 1 185 | 290 | 21 |
| Instruments dérivés courants | 10 | - | 2 166 | 5 323 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | 12 | 208 396 | 67 371 | 60 771 |
| ACTIF COURANT | | 485 067 | 256 933 | 259 059 |
| TOTAL ACTIF | | 1 891 406 | 1 647 446 | 1 508 928 |

* Retraité du changement de méthode comptable.

États financiers consolidés et comptes sociaux au 31 décembre 2013 /

1

2

Comptes consolidés

Passif

| <i>En milliers d'euros</i> | Notes | 31/12/2013 | 31/12/2012* | 01/01/2012* |
|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| Capital social | | 93 578 | 93 565 | 93 550 |
| Primes d'émission, de fusion et d'apport | | 216 391 | 218 280 | 221 199 |
| Réserves consolidées | | 463 961 | 491 414 | 369 609 |
| Actions propres | | (70 860) | (72 737) | (76 246) |
| Résultat Groupe | | 62 768 | 41 001 | 178 017 |
| CAPITAUX PROPRES GROUPE | | 765 838 | 771 523 | 786 129 |
| Participations ne donnant pas le contrôle | | (2 506) | 2 408 | 1 |
| CAPITAUX PROPRES TOTAUX | | 763 332 | 773 931 | 786 130 |
| Provisions non courantes | 14 | 8 937 | 8 531 | 7 206 |
| Emprunts obligataires non courants | 15 | 66 383 | 346 752 | 338 271 |
| Autres emprunts et dettes financières non courants | 15 | 226 608 | - | 61 829 |
| Instruments dérivés non courant | | - | - | 2 974 |
| Impôts différés passifs | 21 | 261 926 | 179 975 | 118 755 |
| PASSIF NON COURANT | | 563 854 | 535 258 | 529 035 |
| Emprunts obligataires courants | 15 | 300 677 | 10 933 | 10 968 |
| Autres emprunts et dettes financières courants | 15 | 68 522 | 113 707 | 11 144 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 16 | 92 860 | 104 028 | 78 059 |
| Passif d'impôts exigibles | 21 | 3 634 | 2 506 | 12 421 |
| Autres créditeurs et passifs divers | 16 | 87 384 | 93 678 | 53 118 |
| Instruments dérivés courant | 10 | 198 | 5 787 | 16 506 |
| Provisions courantes | 14 | 10 945 | 7 618 | 11 547 |
| PASSIF COURANT | | 564 220 | 338 257 | 193 763 |
| Passifs destinés à vente, abandon activité | | - | - | - |
| TOTAL PASSIF | | 1 891 406 | 1 647 446 | 1 508 928 |

* Retraité du changement de méthode comptable.

États financiers consolidés et comptes sociaux au 31 décembre 2013 /

Variation des capitaux propres

| En milliers d'euros | Capital | Actions propres | Primes | Instruments dérivés | Autres réserves | Écart de conversion | Résultat de l'exercice | Capitaux propres part Groupe | Participations ne donant pas le contrôle | Capitaux propres totaux |
|---|---------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|---------------------|------------------------|------------------------------|--|-------------------------|
| 1 ^{er} JANVIER 2012 | 93 550 | (76 246) | 221 199 | (10 704) | 345 162 | 35 151 | 178 017 | 786 129 | 1 | 786 130 |
| Résultat net des activités conservées | - | - | - | - | - | - | 41 001 | 41 001 | (158) | 40 843 |
| Autres éléments du résultat global | - | - | - | 6 819 | - | (14 676) | - | (7 857) | (186) | (8 043) |
| TOTAL DU RÉSULTAT GLOBAL | - | - | - | 6 819 | - | (14 676) | 41 001 | 33 144 | (344) | 32 800 |
| Affectation du résultat – Dividendes | - | - | - | - | 131 811 | - | (178 017) | (46 206) | - | (46 206) |
| Augmentation/ Diminution de capital | 15 | - | (2 919) | - | (5 324) | - | - | (8 228) | 2 751 | (5 477) |
| Stock options – actions gratuites | - | - | - | - | 3 004 | - | - | 3 004 | - | 3 004 |
| Mouvements sur actions propres | - | 3 509 | - | - | 172 | - | - | 3 681 | - | 3 681 |
| TOTAL TRANSACTIONS AVEC LES ACTIONNAIRES | 15 | 3 509 | (2 919) | - | 129 663 | - | (178 017) | (47 749) | 2 751 | (44 999) |
| 31 DÉCEMBRE 2012** | 93 565 | (72 737) | 218 280 | (3 885) | 474 825 | 20 475 | 41 001 | 771 524 | 2 408 | 773 931 |
| 1 ^{er} JANVIER 2013 | 93 565 | (72 737) | 218 280 | (3 885) | 474 825 | 20 475 | 41 001 | 771 524 | 2 408 | 773 931 |
| Résultat net des activités conservées | - | - | - | - | - | - | 65 344 | 65 344 | (223) | 65 120 |
| Activités destinées à être cédées | - | - | - | - | - | - | (2 575) | (2 575) | - | (2 575) |
| Autres éléments du résultat global | - | - | - | 3 885 | - | (31 842) | - | (27 957) | 112 | (27 845) |
| TOTAL DU RÉSULTAT GLOBAL | - | - | - | 3 885 | - | (31 842) | 62 769 | 34 811 | (111) | 34 701 |
| Affectation du résultat – Dividendes | - | - | - | - | (5 271) | - | (41 001) | (46 272) | - | (46 272) |
| Augmentation/ Diminution de capital | 13 | - | (1 889) | - | (122) | - | - | (1 998) | - | (1 998) |
| Autre reclassement * | - | - | - | - | 4 803 | - | - | 4 803 | (4 803) | - |
| Stock options – actions gratuites | - | - | - | - | 1 288 | - | - | 1 288 | - | 1 288 |
| Mouvements sur actions propres | - | 1 877 | - | - | (195) | - | - | 1 682 | - | 1 682 |
| TOTAL TRANSACTIONS AVEC LES ACTIONNAIRES | 13 | 1 877 | (1 889) | - | 503 | - | (41 001) | (40 497) | (4 803) | (45 300) |
| 31 DÉCEMBRE 2013 | 93 578 | (70 860) | 216 392 | - | 475 328 | (11 367) | 62 769 | 765 838 | (2 506) | 763 332 |

* Reclassement de la quote-part des minoritaires dans le cadre de l'acquisition de Cyprus Mnazi Bay Ltd.

** Retraité du changement de méthode comptable.

États financiers consolidés et comptes sociaux au 31 décembre 2013 /

II. État consolidé du résultat global

Résultat net de la période

| <i>En milliers d'euros</i> | Notes | 31/12/2013 | 31/12/2012* |
|--|-------|------------|-------------|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | | 580 302 | 451 515 |
| Autres produits | | 800 | 2 897 |
| Achats et variations de stocks | | (19 557) | (8 140) |
| Autres achats et charges d'exploitation | | (82 501) | (79 793) |
| Impôts & taxes | | (39 806) | (25 537) |
| Charges de personnel | | (18 428) | (17 471) |
| Dotations aux amortissements | | (69 255) | (83 393) |
| Dépréciations d'actifs d'exploitation et d'exploration | | (28 242) | (42 064) |
| Dotations aux provisions et dépréciation d'actifs courants | | (513) | (13 188) |
| Reprises de provisions d'exploitation | | 142 | 1 840 |
| Résultat cession d'actifs | | (13 273) | 1 |
| Autres charges | | 2 733 | (1 155) |
| RÉSULTAT OPÉRATIONNEL | 19 | 312 402 | 185 511 |
| Coût de l'endettement financier brut | | (47 704) | (38 358) |
| Produits de trésorerie | | 967 | 538 |
| Gains et pertes nets sur instruments dérivés | | 264 | 4 459 |
| Coût de l'endettement financier net | | (46 473) | (33 361) |
| Autres produits et charges financiers | | (20 731) | (9 064) |
| RÉSULTAT FINANCIER | 20 | (67 204) | (42 425) |
| RÉSULTAT AVANT IMPÔT | | 245 198 | 143 086 |
| Impôts sur les résultats | 21 | (135 278) | (97 044) |
| RÉSULTAT NET DES SOCIÉTÉS INTÉGRÉES | | 109 920 | 46 042 |
| Résultat des cessions des sociétés mises en équivalence | 7 | (19 721) | - |
| Total part résultat net MEE | 7 | (25 080) | (5 199) |
| RÉSULTAT NET DES ACTIVITÉS CONSERVÉES | | 65 120 | 40 843 |
| Résultat net des activités cédées | | (2 575) | - |
| RÉSULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDÉ | | 62 544 | 40 843 |
| Résultat net – part du Groupe | | 62 768 | 41 001 |
| Participations ne donnant pas le contrôle | | (223) | (158) |
| RÉSULTAT PAR ACTION | | | |
| De base | | 0,539 | 0,353 |
| Dilué | | 0,510 | 0,234 |
| RÉSULTAT PAR ACTION DES ACTIVITÉS CÉDÉES | | | |
| De base | | -0,02 | - |
| Dilué | | -0,02 | - |
| RÉSULTAT PAR ACTION DES ACTIVITÉS CONSERVÉES | | | |
| De base | | 0,562 | 0,353 |
| Dilué | | 0,536 | 0,234 |

* Retraité du changement de méthode comptable.

1

2

Comptes consolidés

États financiers consolidés et comptes sociaux au 31 décembre 2013 /

Résultat global de la période

| <i>En milliers d'euros</i> | 31/12/2013 | 31/12/2012* |
|--|---------------|---------------|
| RÉSULTAT NET DE LA PÉRIODE | 62 544 | 40 843 |
| AUTRES ÉLÉMENTS DU RÉSULTAT GLOBAL | - | - |
| Écart de conversion | (31 730) | (14 862) |
| Instruments dérivés | 3 885 | 6 819 |
| – Variation de la juste valeur des couvertures non échues (en vie à l'exercice précédent) | | 197 |
| – Juste valeur des nouvelles couvertures de l'exercice comptabilisé en capitaux propres | - | - |
| – Juste valeur de la part des couvertures recyclées au compte de résultat | 3 885 | 6 622 |
| TOTAL DU RÉSULTAT GLOBAL POUR LA PÉRIODE | 34 701 | 32 800 |
| – Part du Groupe | 34 811 | 33 144 |
| – Participations ne donnant pas le contrôle | (111) | (344) |

* Retraité du changement de méthode comptable.

États financiers consolidés et comptes sociaux au 31 décembre 2013 /

III. Tableau des flux de trésorerie

En milliers d'euros

| | Notes | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|-------|------------|------------|
| RÉSULTAT NET CONSOLIDÉ DES ACTIVITÉS CONSERVÉES | | 65 120 | 40 843 |
| Charge d'impôt des activités conservées | | 135 278 | 97 044 |
| RÉSULTAT CONSOLIDÉ DES ACTIVITÉS CONSERVÉES AVANT IMPÔTS | | 200 398 | 137 887 |
| – Dotations (reprises) nettes des amortissements et provisions | | 69 796 | 86 604 |
| – Gains et pertes latents liés aux variations de juste valeur | | 4 673 | 308 |
| – Exploration passée en charge | | 28 252 | 42 064 |
| – Charges et produits calculés liés aux stock options et assimilés | | 1 167 | 2 232 |
| – Autres produits et charges calculés | | 4 831 | 13 965 |
| – Plus et moins-values de cession | | 10 298 | (1 582) |
| – Résultat sur opérations des sociétés mises en équivalence | | 44 801 | 5 199 |
| – Autres éléments financiers | | 38 555 | 3 769 |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT AVANT IMPÔT | | 402 771 | 290 446 |
| Décaissement de l'impôt exigible | | (43 315) | (38 985) |
| Variation du B.F.R. lié à l'activité | | (11 622) | 70 424 |
| – Clients | | (48 605) | (16 320) |
| – Fournisseurs | | (18 423) | 33 712 |
| – Stocks | | 930 | (3 671) |
| – Autres | | 54 476 | 56 703 |
| FLUX NET DE TRÉSORERIE GÉNÉRÉ PAR L'ACTIVITÉ OPÉRATIONNELLE | | 347 834 | 321 885 |
| Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles | | (282 989) | (295 202) |
| Encaissements liés aux cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles | | 2 977 | 10 |
| Décaissements liés aux acquisitions d'immobilisations financières (titres non consolidés) | | (5 542) | (66) |
| Encaissements liés aux cessions d'immobilisations financières (titres non consolidés) | | 1 854 | 2 375 |
| Acquisition de filiales | | (5 648) | (15 311) |
| Variation des prêts et avances consentis | | 4 917 | 31 |
| Autres flux liés aux opérations d'investissement | | (11) | - |
| FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT | | (284 442) | (308 163) |
| Sommes reçues des actionnaires lors d'augmentations de capital | | (2 010) | (818) |
| Dividendes versés | | (46 271) | (46 206) |
| Encaissements liés aux nouveaux emprunts | | 268 489 | 45 253 |
| Intérêts payés | | (38 555) | (3 769) |
| Remboursement d'emprunts | | (113 554) | (161) |
| Acquisitions d'actions propres | | 1 877 | 3 509 |
| FLUX NET DE TRÉSORERIE LIÉ AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT | | 69 976 | (2 192) |
| Incidence des variations des cours des devises | | (2 555) | (4 991) |
| VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE | | 130 813 | 6 539 |
| Trésorerie à l'ouverture | | 67 240 | 60 701 |
| TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE NETTE À LA CLÔTURE | 12 | 198 053 | 67 240 |

* Retraité du changement de méthode comptable.