

Comptes Sociaux
et Annexes
d'Aéroports de Paris
au 31 décembre 2013



Comptes Sociaux et Annexes

Sommaire

Actif.....	4
Passif.....	4
Compte de résultat	5
Capacité d'autofinancement	6
Soldes intermédiaires de gestion.....	7
Tableau des flux de trésorerie	8
Note 1 - Les faits marquants de l'exercice.....	9
Note 2 - Principes, règles et méthodes comptables.....	11
2.1. Méthodes comptables	11
2.2. Changement de méthode et comparabilité des exercices	11
2.3. Immobilisations incorporelles et corporelles	11
2.4. Immobilisations financières	14
2.5. Stocks	14
2.6. Créances	15
2.7. Disponibilités	15
2.8. Subventions d'investissement.....	16
2.9. Provisions	16
2.10. Dettes financières	18
2.11. Intégration fiscale	19
2.12. Charges à caractère somptuaire.....	19
2.13. Revenus liés à la sûreté et à la sécurité aéroportuaire (ex-taxe d'aéroport).....	19
Note 3 - Notes sur le bilan	20
3.1. Immobilisations	20
3.2. Immobilisations financières	23
3.3. Créances d'exploitation	24

Comptes Sociaux et Annexes

3.4.	Disponibilités	26
3.5.	Primes de remboursement des obligations	26
3.6.	Ecart de conversion actif et passif	27
3.7.	Comptes de régularisation actif et passif.....	27
3.8.	Capitaux propres.....	28
3.9.	Provisions.....	29
3.10.	Dettes financières	29
3.11.	Dettes d'exploitation.....	31
3.12.	Dettes diverses	31
Note 4 - Notes sur le compte de résultat		32
4.1.	Ventilation du montant net du chiffre d'affaires	32
4.2.	Production immobilisée.....	32
4.3.	Autres achats et charges externes.....	33
4.4.	Charges de personnel.....	34
4.5.	Dotations et reprises d'amortissements et provisions d'exploitation	38
4.6.	Résultat financier	39
4.7.	Résultat exceptionnel.....	40
4.8.	Participation.....	40
4.9.	Impôts sur les bénéfices	41
Note 5 - Autres informations		42
5.1.	Echéancier des dettes et créances	42
5.2.	Détail des charges à payer et produits à recevoir par poste de bilan	44
5.3.	Flux de trésorerie	44
5.4.	Engagements hors bilan	45
5.5.	Ventilation de l'effectif.....	46
5.6.	Consolidation	46
5.7.	Tableau des filiales et participations	47
5.8.	Informations sur les sociétés liées	48
Note 6 - Evènements postérieurs à la clôture		49

Comptes Sociaux et Annexes

ACTIF DU BILAN

(en milliers d'euros)	Notes	Année 2013			Année 2012
		Montant Brut	Amort. ou dépréciations	Montant Net	
Immobilisations incorporelles	3.1	178 949	(152 103)	26 846	33 735
Immobilisations corporelles	3.1	10 656 611	(4 731 301)	5 925 310	5 869 903
Immobilisations en cours	3.1	346 370	-	346 370	398 682
Avances et acomptes	3.1	576	-	576	1 118
Immobilisations financières	3.2	1 389 934	(47 154)	1 342 780	1 339 131
I - Total de l'actif immobilisé		12 572 440	(4 930 558)	7 641 882	7 642 569
Stocks		12 022	-	12 022	12 496
Avances et acomptes		5 484	-	5 484	4 440
Clients et comptes rattachés	3.3	490 928	(21 994)	468 934	433 132
Autres créances	3.3	110 530	(12 143)	98 387	142 225
Autres valeurs mobilières de placement	3.4	1 026 148	-	1 026 148	750 576
Disponibilités	3.4	4 176	-	4 176	3 845
Charges constatées d'avance	3.7	20 357	-	20 357	19 841
II - Total de l'actif circulant		1 669 645	(34 137)	1 635 508	1 366 555
III - Primes de remboursements des obligations	3.5	14 173	-	14 173	8 710
IV - Ecart de conversion - ACTIF	3.6	-	-	-	-
TOTAL GENERAL		14 256 258	(4 964 695)	9 291 563	9 017 834

PASSIF DU BILAN

(en milliers d'euros)	Notes	Année 2013	Année 2012
Capital		296 882	296 882
Primes d'émission		542 747	542 747
Ecart de réévaluation		23 824	23 867
Réserve légale		29 688	29 688
Autres réserves		838 805	838 805
Report à nouveau		701 256	634 463
Résultat de l'exercice		312 048	271 641
Subventions d'investissements		38 350	39 771
Provisions réglementées		1 037 885	1 024 421
Droits du concédant		-	-
I - Total des capitaux propres	3.8	3 821 485	3 702 285
Provisions pour risques		49 381	58 291
Provisions pour charges		390 624	359 572
II - Total des provisions	3.9	440 005	417 863
Dettes Financières	3.10	4 067 422	3 804 532
Avances et acomptes reçus sur commandes		347	1 155
Fournisseurs et comptes rattachés	3.11	189 868	210 407
Dettes fiscales et sociales	3.11	248 475	232 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3.12	147 782	221 716
Autres dettes	3.12	229 938	272 770
Produits constatés d'avance	3.7	145 634	150 262
Quotas d'émissions alloués par l'état		-	3 967
III - Total des dettes		5 029 466	4 896 827
IV - Primes de remboursement des obligations		607	859
V - Ecart de conversion -PASSIF		-	-
TOTAL GENERAL		9 291 563	9 017 834

Comptes Sociaux et Annexes

COMPTE DE RESULTAT

<i>(en milliers d'euros)</i>	Notes	Année 2013	Année 2012
Chiffre d'affaires	4.1	2 733 695	2 606 799
Production immobilisée	4.2	60 186	55 558
Reprise sur provisions et transferts de charges		46 883	51 672
Subventions d'exploitation		1 436	986
Autres produits d'exploitation		4 765	18 276
Produits d'exploitation		2 846 965	2 733 291
Achats de marchandises		(3 098)	(1 789)
Achats de matières premières		(17 199)	(9 328)
Variation de stocks		(473)	454
Autres achats et charges externes	4.3	(943 137)	(925 860)
Impôts et taxes		(162 799)	(167 563)
Salaires et traitements		(387 926)	(377 337)
Charges sociales		(195 575)	(190 368)
Autres charges d'exploitation		(29 326)	(21 069)
Dotations aux amortissements et provisions	4.5	(459 828)	(433 434)
Charges d'exploitation		(2 199 361)	(2 126 294)
Résultat d'exploitation		647 604	606 997
Produits financiers		93 517	90 483
Reprises financières et transferts de charges financières	4.6	7 261	254
Charges financières		(177 021)	(179 382)
Dotations financières	4.6	(28 786)	(10 080)
Résultat financier		(105 029)	(98 725)
Résultat courant avant impôts		542 575	508 272
Produits exceptionnels		5 838	13 368
Reprises et transferts de charges exceptionnelles		103 459	55 214
Charges exceptionnelles		(5 970)	(11 978)
Dotations exceptionnelles		(145 806)	(111 607)
Résultat exceptionnel	4.7	(42 479)	(55 003)
Participation des salariés	4.8	(15 028)	(16 608)
Impôts sur les bénéfices	4.9	(173 020)	(165 019)
Résultat net		312 048	271 641

Comptes Sociaux et Annexes

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(en milliers d'euros)	Notes	Année 2013	Année 2012	Variation 2013 / 2012
Production vendue	4.1	2 733 695	2 606 799	126 896
Production immobilisée et stockée	4.2	60 186	55 558	4 628
Production de l'exercice		2 793 881	2 662 357	131 524
Achats consommés		(20 770)	(10 663)	(10 107)
Autres achats et charges externes	4.3	(943 137)	(925 860)	(17 277)
Valeur ajoutée		1 829 974	1 725 834	104 140
Subventions d'exploitation		1 436	986	450
Salaires et traitements		(387 926)	(377 337)	(10 589)
Charges sociales		(195 575)	(190 368)	(5 207)
Impôts et taxes		(162 799)	(167 563)	4 764
Excédent brut d'exploitation		1 085 110	991 552	93 558
Autres charges		(29 326)	(21 069)	(8 257)
Autres produits		4 765	18 276	(13 511)
Dotations aux amortissements et provisions	4.5	(459 828)	(433 434)	(26 394)
Reprises sur provisions et transferts de charges		46 883	51 672	(4 789)
Résultat d'exploitation		647 604	606 997	40 607
Produits financiers		93 517	90 483	3 034
Reprises financières et transferts de charges financières	4.6	7 261	254	7 007
Charges financières		(177 021)	(179 382)	2 361
Dotations financières	4.6	(28 786)	(10 081)	(18 705)
Résultat courant avant impôts		542 575	508 271	34 304
Produits exceptionnels		5 838	13 368	(7 530)
Reprises sur amortissements et provisions		103 459	55 214	48 245
Charges exceptionnelles		(5 970)	(11 978)	6 008
Dotations aux amortissements et provisions		(145 806)	(111 607)	(34 199)
Résultat exceptionnel	4.7	(42 479)	(55 003)	12 524
Participation	4.8	(15 028)	(16 608)	1 580
Impôts sur les résultats	4.9	(173 020)	(165 019)	(8 001)
Résultat net		312 048	271 641	40 407

Comptes Sociaux et Annexes

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012	Variation 2013 / 2012
Excédent brut d'exploitation	1 085 110	991 552	93 558
Transfert de charges d'exploitation	1 276	2 260	(984)
Autres produits d'exploitation	4 765	18 276	(13 511)
Autres charges d'exploitation	(29 326)	(21 069)	(8 257)
Produits financiers	93 517	90 483	3 034
Charges financières	(177 021)	(179 382)	2 361
Produits exceptionnels divers	121	10 357	(10 236)
Charges exceptionnelles diverses	(4 487)	(10 741)	6 254
Transfert de charges exceptionnelles	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	(173 020)	(165 019)	(8 001)
Participation des salariés	(15 028)	(16 608)	1 580
Capacité d'autofinancement	785 907	720 109	65 798

Comptes Sociaux et Annexes

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

<i>(en milliers d'euros)</i>	<i>Notes</i>	Année 2013	Année 2012
Résultat d'exploitation		647 604	606 997
Amortissements et provisions		408 828	385 986
Produits et charges financiers (hors endettement net)		(938)	(821)
Variation du besoin en fonds de roulement	5.3	(109 172)	71 576
Impôts payés minorés des impôts encaissés		(153 097)	(206 327)
Flux de trésorerie provenant des activités opérationnelles		793 225	857 411
Cessions de participations		37	
Acquisition de participations	5.3	(10)	(697 680)
Investissements corporels et incorporels		(428 020)	(612 620)
Variation des autres actifs financiers		2 596	(10 377)
Produits provenant des cessions d'immobilisations (net de la variation des créances)		3 594	1 388
Dividendes reçus		36 156	24 812
Variation des dettes et avances sur acquisitions d'immobilisations		(62 890)	(58 847)
Autres flux liés aux opérations d'investissement		(4 740)	(5 897)
Flux de trésorerie utilisés par les activités d'investissement		(453 277)	(1 359 221)
Subventions reçues au cours de la période		815	2 632
Cessions (acquisitions) nettes d'actions propres		1 591	(1 724)
Dividendes versés		(204 848)	(174 171)
Encaissements provenant des emprunts à long terme		596 047	1 298 069
Remboursements des emprunts à long terme		(340 205)	(836 302)
Variation des autres passifs financiers		50 959	69 393
Intérêts financiers nets versés		(176 931)	(165 803)
Autres flux liés aux opérations de financement		6 986	(230)
Flux de trésorerie provenant des activités de financement		(65 586)	191 864
Variation de trésorerie et d'équivalents de trésorerie		274 362	(309 946)
Trésorerie d'ouverture	5.3	754 064	1 064 010
Trésorerie de clôture	5.3	1 028 426	754 064

Note 1 - Les faits marquants de l'exercice

TAV Airports

TAV Airports n'a pas été retenue pour la réalisation du nouvel aéroport d'Istanbul. Aéroports de Paris a pris acte de la décision de l'autorité de l'Aviation Civile turque du 3 mai 2013 de retenir un autre candidat que TAV Havalimanları Holding A.S. ("TAV Airports"), pour la construction et la concession du nouvel aéroport d'Istanbul. Cependant, TAV Havalimanları holding A.Ş a reçu du DHMI (Direction générale de l'aviation civile turque) la confirmation qu'elle serait indemnisée des pertes de profit qu'elle supporterait en cas d'ouverture d'un autre aéroport avant la fin de la concession de l'aéroport d'Istanbul Atatürk prévue en janvier 2021.

Plan de Départs Volontaires

Augustin de Romanet, Président-Directeur Général du groupe Aéroports de Paris, a annoncé au Comité d'Entreprise le 18 juillet 2013 l'ouverture de négociation auprès des organisations syndicales d'un Plan de Départ Volontaire portant sur un maximum de 370 postes. La population éligible concerne 2 350 personnes.

Le plan autorise le départ suivant 3 possibilités :

- Départ à la retraite pour les salariés ayant acquis le droit à la retraite à taux plein,
- Congés de fin de carrière pendant un maximum de 36 mois jusqu'à ce que les salariés acquièrent leurs droits à la retraite à taux plein,
- Départ pour projets personnels (création/reprise d'entreprise, contrat de travail dans une autre entreprise, reconversion vers d'autres activités,...).

Comptes Sociaux et Annexes

Financement

Aéroports de Paris, a remboursé un emprunt obligataire d'une valeur nominale de 300 millions d'euros arrivé à échéance en mars 2013 et un emprunt auprès des établissements de crédits d'une valeur nominale de 38 millions d'euros arrivé à échéance en juin 2013.

En juin 2013, Aéroports de Paris a émis un emprunt obligataire d'un montant de 600 millions d'euros, portant intérêt au taux de 2,75% et venant à échéance le 5 juin 2028.

Le produit net de l'émission des obligations est destiné au financement des besoins d'investissements courants d'Aéroports de Paris et au remboursement de l'emprunt obligataire dont l'échéance est fixée au 24 janvier 2014.

Note 2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1. Méthodes comptables

Les comptes annuels d'Aéroports de Paris sont établis conformément aux dispositions de la législation française, aux pratiques comptables généralement admises en France.

De plus, conformément au Code de Commerce et au P.C.G., les principes généraux ont été respectés, notamment les principes de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices, d'importance relative, de continuité d'exploitation et de bonne information.

2.2. Changement de méthode et comparabilité des exercices

Au cours de l'exercice 2013, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

L'ensemble des tableaux présentés dans cette annexe sont exprimés en milliers d'euros sauf indication contraire.

2.3. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût historique et ont fait l'objet des réévaluations légales de 1959 et 1976. Ce coût inclut des Frais d'Etudes et de Surveillance des Travaux (FEST), composés notamment de la capitalisation de charges internes.

Comptes Sociaux et Annexes

Nature des immobilisations	Durée en année	Mode
Immobilisations incorporelles		
Licences débit de boissons	Non amortissable	
Droits d'usage	15	Linéaire
Progiciels, logiciels	1 et 5	Linéaire
Terrains		
Terrains	Non amortissable	
Aménagements des terrains	15 à 20	Linéaire
Bâtiments		
<u>Ensemble immobiliers industriels</u>		
- Hangars & Ateliers	20 à 50	Linéaire
- Centrales	20 à 50	Linéaire
- Autres ensembles immobiliers	20 à 40	Linéaire
<u>Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux</u>		
- Bâtiments administratifs et commerciaux	20 à 50	Linéaire
- Parcs extérieurs (couche d'usure / couche profonde)	10 et 50	Linéaire
- Parcs souterrains	50	Linéaire
<u>Installations terminales</u>		
- Aéroports	50	Linéaire
- Ponts & tunnels	45	Linéaire
- Parcs souterrains	50	Linéaire
<u>Autres ensembles immobiliers</u>		
- Bâtiments provisoires	40	Linéaire
- Autres bâtiments	20 à 50	Linéaire
- Parcs extérieurs (couche d'usure / couche profonde)	10 et 50	Linéaire
- Parcs souterrains	50	Linéaire
Installations, agencements et aménagements des constructions		
<u>Agencements et aménagements des bâtiments</u>		
- Ensembles immobiliers industriels	1 à 20	Linéaire
- Installations terminales	20	Linéaire
- Autres ensembles immobiliers	15 et 20	Linéaire
<u>Equipements des constructions</u>		
- Ensembles immobiliers industriels	15 et 20	Linéaire ou Dégressif
- Installations terminales	15 et 20	Linéaire ou Dégressif
- Aéroports	10 et 15	Linéaire ou Dégressif
- Passerelles télescopiques	10 et 20	Linéaire
- Autres ensembles immobiliers	10 et 20	Linéaire ou Dégressif
<u>Installations générales réseaux</u>		
- Chauffage	15 et 20	Linéaire ou Dégressif
- Eau	10 et 30	Linéaire
- Electricité, téléphone	10 et 25	Linéaire ou Dégressif
- Viabilité	15 et 30	Linéaire
- Aires	1 et 20	Linéaire
- Réseaux des bâtiments	1 à 20	Linéaire
- Pistes	20	Linéaire
- Collecteurs (eaux usées / eaux pluviales)	15 et 50	Linéaire
- Voiries routières et voies de circulation	10	Linéaire
- Autres installations	15 et 20	Linéaire ou Dégressif

Comptes Sociaux et Annexes

Nature des immobilisations	Durée en année	Mode
Ouvrages d'infrastructures		
Aires	25 et 50	Linéaire
Autres ouvrages	1 à 50	Linéaire
Collecteurs (eaux usées / eaux pluviales)	15 et 50	Linéaire
Galeries techniques	60	Linéaire
Parcs extérieurs (couche d'usure / couche profonde)	10 et 50	Linéaire
Parcs souterrains	50	Linéaire
Pistes	10 et 50	Linéaire
Ponts et tunnels	50	Linéaire
Voiries routières et voies de circulation	10 et 50	Linéaire
Voiries ferroviaires	25 et 40	Linéaire
Matériel outillage et mobilier		
Matériels d'exploitation	5 et 10	Linéaire ou Dégressif
Outillages industriels	10	Linéaire ou Dégressif
Matériels de transport	1 à 7	Linéaire ou Dégressif
Matériels de bureau et informatique	5 et 7	Linéaire ou Dégressif
Mobiliers et autres matériels	1 à 10	Linéaire ou Dégressif
Oeuvres d'art	Non amortissable	
Constructions sur sol d'autrui		
Bâtiments	20	Linéaire
Agencements des bâtiments	15 et 20	Linéaire
Installations générales	15 et 20	Linéaire
Concessions		
Bâtiments	15 et 40	Linéaire
Installations, agencements et aménagements des bâtiments	10 à 50	Linéaire
Ouvrages d'infrastructures	25 et 50	Linéaire
Matériels, outillage et mobilier	5 à 10	Linéaire

Le mode dégressif mentionné dans le tableau ci-dessus est in fine maintenu par voie d'amortissements dérogatoires en complément de l'amortissement économique.

Comptes Sociaux et Annexes

2.4. Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan pour leur coût net d'acquisition, diminué des éventuelles dépréciations.

Une dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'utilité devient inférieure à la valeur comptable. La valeur d'utilité est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres que les titres représentent, au cours de change de clôture pour les sociétés étrangères, rectifiée le cas échéant pour tenir compte de la valeur intrinsèque des sociétés. Les méthodes retenues pour évaluer cette dernière prennent notamment en considération les prévisions de trésorerie actualisées ou les multiples comparables.

Les autres immobilisations financières sont comptabilisées pour leur coût d'acquisition. En cas d'évaluation à une valeur inférieure au coût historique, une dépréciation est constatée.

2.5. Stocks

Les stocks sont constitués uniquement de fournitures consommables, comptabilisés lors de leur entrée au coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les frais accessoires, et évalués lors de leur sortie au coût moyen pondéré.

Comptes Sociaux et Annexes

2.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Celles libellées en monnaie étrangère sont converties sur la base du cours de change à la clôture de l'exercice, pour la partie saine de la créance n'ayant pas fait l'objet d'une dépréciation.

Ces créances sont éventuellement dépréciées afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu en application de la méthode suivante :

- les créances non recouvrées sont transférées en créances douteuses, lorsqu'elles sont non soldées à la date d'ouverture d'une procédure de redressement ou de liquidation judiciaire, et lorsque le risque d'irrécouvrabilité est important (dépôt de bilan prévisible, cessation d'activité de clients étrangers) ;
- les créances douteuses ou litigieuses sont dépréciées en fonction du statut de chaque pièce comptable (créance antérieure au dépôt de bilan, réclamation en cours, litige...) ou de la solvabilité du client pour les créances exigibles (poursuites en cours, client étranger sans actif en France ...).

2.7. Disponibilités

Les actifs de trésorerie sont comptabilisés à leur valeur historique d'acquisition. Lorsque la valeur liquidative de ces valeurs de placement est supérieure à leur prix d'acquisition, elle ne peut être retenue comme valeur au bilan ; dans le cas contraire la moins-value latente éventuelle donne lieu à la comptabilisation d'une dépréciation.

Les régies d'avance et accreditifs libellés en devises sont valorisés au cours de change de la clôture de l'exercice.

Comptes Sociaux et Annexes

2.8. Subventions d'investissement

Aéroports de Paris bénéficie de subventions d'équipement afin d'acquérir ou de créer des valeurs immobilisées. Elles sont enregistrées au niveau des capitaux propres et rapportées au résultat au même rythme que les amortissements des biens subventionnés.

2.9. Provisions

Les provisions sont estimées en fonction des données connues de la société à la date d'arrêté des comptes.

Afin d'assurer la couverture de ses engagements sociaux, Aéroports de Paris provisionne l'ensemble des régimes suivants :

- Retraite à prestations définies ;
- Retraite supplémentaire ;
- Indemnités de fin de carrière ;
- Prérétraite ;
- Mutuelle aux retraités ;
- Médailles.

Régimes à prestations définies

L'obligation nette de la société au titre de régimes à prestations définies est évaluée séparément pour chaque régime en estimant le montant des avantages futurs acquis par le personnel en échange des services rendus au cours de la période présente et des périodes antérieures. Ce montant est actualisé pour déterminer sa valeur actuelle, et minoré de la juste valeur des actifs du régime et du coût des services passés non comptabilisés. Le taux d'actualisation est égal au taux, à la date de clôture, fondé sur les obligations de première catégorie dont la date d'échéance est proche de celle des engagements de la société. Les calculs sont effectués par un actuairé qualifié en utilisant la méthode des unités de crédit projetées.

Comptes Sociaux et Annexes

La fraction des écarts actuariels cumulés non comptabilisés excédant 10% du montant le plus élevé entre la valeur actuelle de l'obligation au titre des prestations définies et la juste valeur des actifs du régime est comptabilisée dans le compte de résultat sur la durée de vie active moyenne résiduelle attendue des membres du personnel bénéficiant du régime.

Les hypothèses actuarielles sont précisées au paragraphe 4.4

Régime à cotisations définies

Un régime à cotisations définies est un régime d'avantages postérieurs à l'emploi en vertu duquel une entité verse des cotisations définies à une entité distincte et n'aura aucune obligation juridique ou implicite de payer des cotisations supplémentaires. Les cotisations à payer à un régime à cotisations définies sont comptabilisées en charges liées aux avantages du personnel lorsqu'elles sont dues. Les cotisations payées d'avance sont comptabilisées à l'actif dans la mesure où cela conduira à un remboursement en trésorerie ou à une diminution des paiements futurs.

Autres avantages à long terme

L'obligation nette de la société au titre des avantages à long terme autres que les régimes de retraite, est égale à la valeur des avantages futurs acquis par le personnel en échange des services rendus au cours de la période présente et des périodes antérieures. Ces avantages sont actualisés et minorés, le cas échéant, de la juste valeur des actifs dédiés. Le taux d'actualisation est égal au taux d'intérêt, à la date de clôture, des obligations de première catégorie ayant des dates d'échéances proches de celles des engagements de la société. Le montant de l'obligation est déterminé en utilisant la méthode des unités de crédit projetées. Les écarts actuariels sont comptabilisés en résultat de la période au cours de laquelle ils surviennent.

Cette catégorie d'avantages du personnel, qui concerne exclusivement les médailles d'honneur de l'aéronautique décernées aux agents d'Aéroports de Paris ainsi que les primes versées concomitamment, donne lieu également à des provisions pour engagements sociaux au passif du bilan.

Comptes Sociaux et Annexes

2.10. Dettes financières

Frais et primes d'émission des emprunts

Les frais d'émission d'emprunts obligataires sont enregistrés directement en charges financières à la date d'émission. Les primes d'émission ou de remboursement des obligations sont comptabilisées en charges ou en produits financiers sur la durée de l'emprunt concerné.

Opérations en devises

Les soldes monétaires libellés en devises sont convertis en fin d'exercice aux taux de clôture, à l'exception de ceux couverts par des contrats d'échanges de devises. Les opérations parfaitement couvertes, notamment les dettes financières en devises, sont présentées au cours de couverture.

A la date d'arrêté des comptes, lorsque l'application du cours de conversion a pour effet de modifier les montants en Euros précédemment comptabilisés, les différences de conversion sont inscrites au passif du bilan lorsque la différence correspond à un gain latent et à l'actif du bilan lorsque la différence correspond à une perte latente. Les pertes latentes entraînent la constitution d'une provision pour pertes de change.

Instruments financiers dérivés

Aéroports de Paris gère les risques de marché liés aux variations des taux d'intérêt et des cours de change, en utilisant des instruments financiers dérivés, notamment des swaps de taux d'intérêt et des swaps de devises. Tous ces instruments sont utilisés à des fins de couverture et sont strictement adossés. Les produits et charges résultant de l'utilisation de ces instruments dérivés de couverture sont constatés en résultat de manière symétrique à l'enregistrement des charges et produits des opérations couvertes. Les soultes reçues ou payées lors de la mise en place des swaps couvrant la dette financière sont constatées en résultat sur la durée des contrats comme un ajustement de la charge d'intérêt.

Comptes Sociaux et Annexes

2.11. Intégration fiscale

La société Aéroports de Paris a opté pour le régime de l'intégration fiscale en intégrant les filiales détenues directement ou indirectement à plus de 95% : Alyzia Sûreté, Alyzia Sûreté France, ADP Ingénierie, ADP Investissement, ADP Management, Cœur d'Orly Commerces Investissement, Cœur d'Orly Investissement, Hub One, Ville Aéroportuaire Immobilier et Nomadvance.

Les conventions d'intégration fiscale liant la société mère aux filiales sont toutes strictement identiques et prévoient :

- le reversement par la filiale à la mère d'une contribution égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat au cas où celui-ci serait bénéficiaire ;
- l'absence de tout droit à créance au profit de la filiale en raison du transfert éventuel à la mère d'un déficit fiscal.

2.12. Charges à caractère somptuaire

En application des dispositions de l'article 223 quaterdecies du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale Ordinaire sera approuvée le montant des charges non déductibles de l'impôt.

Ces charges s'élèvent à 113 milliers d'euros et concernent les amortissements non déductibles des véhicules de tourisme dont Aéroports de Paris a l'usage, soit sous la forme de location longue durée, soit en pleine propriété.

2.13. Revenus liés à la sûreté et à la sécurité aéroportuaire (ex-taxe d'aéroport)

Aéroports de Paris perçoit un produit, dans le cadre des missions de service public au titre de la sécurité, la sûreté du transport aérien, le sauvetage et la lutte contre l'incendie des aéronefs.

Ce produit couvre les coûts engagés dans le cadre de ces missions. Il est versé par la Direction Générale de l'Aviation Civile (DGAC) qui le finance par le biais de la taxe d'aéroport prélevée auprès des compagnies aériennes.

Ce revenu est comptabilisé au fur et à mesure des coûts estimés éligibles au remboursement par la DGAC.

Comptes Sociaux et Annexes

Note 3 - Notes sur le bilan

3.1. Immobilisations

(en milliers d'euros)	Année 2012	Acquisitions	Cessions et mises au rebut	Virements poste à poste	Année 2013
Immobilisations incorporelles					
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	171 316	-	(5 415)	13 049	178 949
Immobilisations corporelles					
Terrains	52 608	-	(4)	-	52 604
Aménagements des terrains	25 392	-	-	1 388	26 781
Constructions	9 679 990	-	(18 586)	440 489	10 101 893
Constructions sur sol d'autrui	5 712	-	(168)	-	5 544
Inst. techniques, matériels et outillages industriels	142 057	-	(8 273)	4 676	138 460
Autres immobilisations corporelles	334 510	-	(13 398)	10 217	331 329
S/ total immobilisations corporelles	10 240 269	-	(40 429)	456 770	10 656 611
Immobilisations en cours	398 682	428 019	(10 508)	(469 825)	346 370
Avances fournisseurs immobilisations	1 118	-	-	(540)	576
Total	10 811 385	428 019	(56 352)	(546)	11 182 506

Principales mises en service au cours de l'exercice

Le montant des immobilisations mises en service au cours de l'exercice 2013 s'élève à 470 millions d'euros et comprend notamment :

- La mise en service de la galerie de liaison entre les terminaux 2F et 2E ;
- L'optimisation 2E/2F avec la transformation du terminal 2F tout Schengen et les liaisons Inspection Filtrage Unique ;
- La mise en service de la rénovation complète du satellite 5 de CDG1 ;
- L'optimisation des installations des Postes d'Inspections Filtrage au terminal 2F ;
- La poursuite de la reconfiguration du seuil 08L du doublet sud de la plate-forme ;
- La mise en service de nouvelles capacités d'embarquement à Orly Sud ainsi que la mise en service du satellite du Hall A ;
- La mise en service de l'aire Québec au large d'Orly Ouest.

Comptes Sociaux et Annexes

Principales acquisitions sur immobilisations en cours :

Le montant des investissements réalisés au cours de l'exercice 2013 s'élève à 428 millions d'euros et inclut notamment les projets suivants :

- Sur l'aéroport de Paris-Charles de Gaulle :
 - la mise en service de la galerie de liaison entre le terminal 2F et 2E ;
 - la poursuite de la reconfiguration du seuil 08L du doublet sud de la plate-forme ;
 - la mise en service de la rénovation complète du satellite 5 de CDG1 ;
 - le démarrage de la mise en place de l'alimentation en 400HZ de CDG1 ;
 - la refonte des commerces du terminal 2F ;
 - la poursuite du bâtiment de liaison entre les terminaux 2A et 2C ;
 - la création d'un passage sous la voie Echo.
- Sur l'aéroport de Paris-Orly :
 - la création d'une nouvelle caserne SSLIA ;
 - la mise en service de l'aire Québec au large d'Orly Ouest ;
 - les aménagements des linéaires d'Orly Ouest et Sud ;
 - le lancement des travaux des marais filtrant pour les eaux glycolées ;
 - la mise en service de nouvelles capacités d'embarquement à Orly Sud et du satellite A ;
 - l'optimisation de l'IFBS (Inspection Filtrage de Bagages en Soute) du Hall1 d'Orly Ouest ;
 - la mise en service d'un 3ème tapis bagages à Orly Sud.

Principales cessions et mises au rebut :

Au 31 décembre 2013, le montant total des immobilisations cédées est de 3 millions d'euros. Les principales cessions concernent la vente des pavillons Cité de l'air à Orly pour 2 millions d'euros et la vente de véhicule pour 1 million d'euros.

Le montant des immobilisations mises au rebut au cours de l'exercice 2013 s'élève à 38 millions d'euros (hors CO2).

Comptes Sociaux et Annexes

Tableau des amortissements

(en milliers d'euros)	Année 2012	Dotations	Reprises	Virements poste à poste	Année 2013
Immobilisations incorporelles					
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	137 581	14 665	(143)	-	152 103
Immobilisations corporelles					
Aménagements des terrains	14 251	981	-	-	15 232
Constructions	4 082 952	370 011	(12 640)	17	4 440 340
Constructions sur sol d'autrui	4 179	272	(159)	-	4 292
Inst. techniques, matériels et outillages industriels	84 001	9 073	(8 268)	(1)	84 805
Autres immobilisations corporelles	184 983	14 746	(13 082)	(16)	186 631
S/ total immobilisations corporelles	4 370 366	395 083	(34 149)	-	4 731 300
Total	4 507 947	409 748	(34 292)	-	4 883 403

Tableau de réévaluation des immobilisations

(en milliers d'euros)	Valeurs réévaluées		Amortissements Réévalués		Provisions retraitées (6) = (2) - (5)	Marge amortissement utilisé sur biens
	Valeur brute (1)	Augmentation de la valeur (2)	Total (3) = (1)+(2)	Marge d'amortissement utilisée Exercice (4) Cumulée (5)		
Immobilisations non amortissables						
Terrains	19 298	22 233			22 233	
Oeuvres d'arts	2	1			1	
<i>S/Total</i>	19 300	22 234			22 234	
Immobilisations amortissables						
Aménagements des terrains	1 098	600	1 698	-	600	-
Constructions	352 308	314 881	611 362	832	307 434	7 447
Installations techniques, matériels et outillages industriels	33	17	50	-	17	-
Autres immobilisations corporelles	68	15	83	-	15	-
<i>S/Total</i>	353 507	315 513	613 193	832	308 066	7 447
Total	372 807	337 747	613 193	832	308 066	29 681

Comptes Sociaux et Annexes

3.2. Immobilisations financières

Valeur brute

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2012	Augmentation	Diminution	Année 2013
Titres de participation	1 312 735	20 808	-	1 333 542
Autres formes de participation	608	-	-	608
Créances rattachées à des titres de participation	3 661	11 248	(4 692)	10 217
Prêts	9 278	641	(317)	9 602
Autres immobilisations financières				
Dépôts, cautionnements et avances	877	372	(166)	1 083
Intérêts courus sur emprunts swapés	34 820	34 649	(34 820)	34 649
Contrat de liquidité (actions propres)	1 774	40 751	(42 292)	233
<i>S/Total</i>	37 471	75 772	(77 278)	35 965
Total	1 363 753	108 469	(82 287)	1 389 934

L'évolution du poste "Titres de participation" concerne la souscription à l'augmentation de capital d'ADP Ingénierie pour 21 millions d'euros.

La variation du poste "Créances rattachées à des titres de participation" s'explique principalement par le reclassement en prêt (11 millions d'euros) du compte courant Ville Aéroportuaire Immobilier et par le remboursement du prêt de 3 millions d'euros consenti à SDA et des premières échéances du prêts (1 million d'euros) consenti à Ville Aéroportuaire Immobilier.

Dépréciation

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2012	Dotations	Reprises	Année 2013
Titres de participation	24 594	22 505	-	47 099
Autres formes de participation	-	49	-	49
Prêts	5	-	-	5
Autres immobilisations financières				
Contrat de liquidité (actions propres)	23	-	(23)	-
<i>S/Total</i>	23	-	(23)	-
Total	24 622	22 554	(23)	47 153

Les dépréciations sur titres s'élèvent à 47 millions d'euros traduisant la dotation complémentaire de 21 millions d'euros sur les titres ADP Ingénierie à hauteur de l'augmentation de capital de cette filiale comme précisée ci avant dans l'évolution des titres de participation.

Comptes Sociaux et Annexes

3.3. Créances d'exploitation

Les créances clients et comptes rattachés augmentent de 9,1% pour s'établir à 491 millions d'euros contre 450 millions d'euros à la clôture du 31 décembre 2012.

Parallèlement, le montant des créances douteuses atteint 24 millions d'euros contre 18 millions d'euros en 2012 soit une augmentation de 28,4%.

Les "créances clients et comptes rattachés" sont provisionnés à hauteur de 22 millions d'euros et à hauteur de 12 millions d'euros pour les autres créances.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
<u>Créances clients et comptes rattachés</u>		
Clients	320 333	285 393
Clients douteux ou litigieux	23 824	18 550
Clients : factures à établir	146 771	145 902
<i>S/Total</i>	490 928	449 845
<u>Autres créances</u>		
Fournisseurs	2 283	3 749
Personnel	217	94
Organismes sociaux	1 083	496
Impôts et taxes	65 628	78 866
Comptes courants	39 120	69 828
Divers débiteurs	2 199	3 468
<i>S/Total</i>	110 530	156 501
Total	601 458	606 346

Comptes Sociaux et Annexes

Comptes courants

Les comptes courants, en autres créances, se décomposent ainsi :

(en milliers d'euros)	Année 2013	Année 2012
<u>Filiales (intégrées globalement)</u>		
ADP Ingénierie	10 652	34 041
SAS Cœur d'Orly Investissement	13 454	8 997
SAS Ville Aéroportuaire Immobilier	-	10 851
Tank International Lux	-	82
<i>S/Total</i>	24 106	53 971
<u>Entreprises associées et co-entreprises</u>		
Média Aéroports De Paris	1 151	3 495
Relay ADP	1 400	1 250
Société de Distribution Aéroportuaire	12 445	10 703
<i>S/Total</i>	14 996	15 448
<u>Entreprises non consolidées</u>		
Alyzia sûreté France	2	-
CCS France	16	16
<i>S/Total</i>	18	16
Total	39 120	69 435

Comptes Sociaux et Annexes

3.4. Disponibilités

Les placements à court terme d'Aéroports de Paris sont constitués de SICAV.

Le poste des "Valeurs Mobilières de Placement" s'élève au terme de l'exercice 2013 à 1 026 millions d'euros contre 751 millions d'euros à la clôture du 31 décembre 2012 soit une augmentation de 275 millions d'euros.

La plus-value latente des valeurs mobilières de placement

<i>(en milliers d'euros)</i>	Valeurs comptables	Valeurs d'inventaire	Plus values latentes
SICAV de placements	1 026 148	1 026 157	9
Total	1 026 148	1 026 157	9

La trésorerie par nature

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Banques	3 833	3 633
Caisses du Trésor et des établissements publics	343	212
Total	4 176	3 845

3.5. Primes de remboursement des obligations

Les primes de remboursement constituent la différence entre la valeur de remboursement des emprunts obligataires et leur valeur nominale :

- Elles sont portées à l'actif lorsque l'obligation est émise au-dessous du pair ;
- Elles sont inscrites au passif lorsque l'obligation est émise au-dessus du pair.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Actif	Passif
Primes sur emprunts obligataires émis	14 173	607
Total	14 173	607

Comptes Sociaux et Annexes

3.6. Ecarts de conversion actif et passif

A la clôture des comptes 2013, Aéroports de Paris n'a pas constaté d'écarts de conversion dans ses comptes.

3.7. Comptes de régularisation actif et passif

Les comptes de régularisation au terme de l'exercice 2013 comprennent les postes suivants :

- Les charges constatées d'avance ;
- Les produits constatés d'avance.

Charges constatées d'avance

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Assurances	16 481	14 555
Déneigement	1 326	996
Comité d'entreprise	786	871
Loyer	662	630
Informatique	309	476
Prestations hivernales	284	254
Crèches	96	266
Soulttes payées	90	1 586
Autres charges constatées d'avance	323	207
Total	20 357	19 841

Les charges constatées d'avance sont principalement constituées d'éléments relatifs aux contrats d'assurances souscrits par Aéroports de Paris. Ils représentent 81% des charges constatées d'avance.

Comptes Sociaux et Annexes

Produits constatés d'avance

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Redevances domaniales	69 658	75 253
Terminal 2G	39 472	42 360
SCI Aéroville (Bail à construction)	16 045	12 143
Trieur-bagage Est (TBE)	14 104	15 130
Parcs de stationnement	5 862	4 720
Soulttes reçues	367	542
Autres produits constatés d'avance	126	114
Total	145 634	150 262

Les redevances domaniales représentent 47,8% des produits constatés d'avance.

3.8. Capitaux propres

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2012	Augmentation	Diminution	Affectation du résultat	Année 2013
Capital	296 882	-	-	-	296 882
Primes d'émission	542 747	-	-	-	542 747
Ecart de réévaluation	23 867	-	(43)	-	23 824
Réserve légale	29 688	-	-	-	29 688
Autres réserves	838 805	-	-	-	838 805
Report à nouveau	634 463	-	-	66 793	701 256
Résultat de l'exercice	271 641	312 048	-	(271 641)	312 048
Subventions d'investissements	39 771	815	(2 236)	-	38 350
Provisions réglementées	1 024 421	93 010	(79 546)	-	1 037 885
Droits du concédant	-	-	-	-	-
Total	3 702 285	405 873	(81 825)	(204 848)	3 821 485

Les capitaux propres d'Aéroports de Paris s'élèvent à 3 821 millions d'euros.

Conformément à la décision de l'AGO du 16 mai 2013, un dividende de 2,07 euros par action a été versé en mai 2013 représentant un total de 204 848 446 euros.

Comptes Sociaux et Annexes

3.9. Provisions

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2012	Dotations	Reprises	Année 2013
Provisions pour risques				
Provisions pour litiges	20 194	1 440	(3 643)	17 991
Autres provisions pour risques	38 097	12 635	(19 342)	31 390
<i>S/Total</i>	58 291	14 075	(22 985)	49 381
Provisions pour charges				
Provisions pour impôts	13 584	3 782	(4 347)	13 019
Provisions pour restructuration	1 821	43 189	(1 384)	43 626
Provisions pour engagements sociaux	342 085	27 016	(37 623)	331 478
Autres provisions pour charges	2 082	1 300	(881)	2 501
<i>S/Total</i>	359 572	75 287	(44 235)	390 624
Total	417 863	89 362	(67 220)	440 005

La provision pour restructuration s'élève à 44 millions d'euros et concerne principalement les charges liées au Plan de Départ Volontaire. Ces départs, estimés à 43 millions d'euros, ont fait l'objet d'une reprise des engagements sociaux à hauteur de 19 millions d'euros.

3.10. Dettes financières

L'augmentation de la dette financière de 262 millions d'euros s'explique principalement par la souscription d'un nouvel emprunt obligataire de 600 millions d'euros et partiellement compensée par les remboursements de 300 millions d'euros d'un emprunt obligataire et de 38 millions d'euros d'un emprunt auprès des établissements de crédit.

Les intérêts courus sur emprunts s'élèvent à 117 millions d'euros et comprennent :

- Intérêts courus sur emprunts obligataires 89 millions d'euros
- Intérêts courus sur les branches emprunteuses des swaps 28 millions d'euros

Variation de la dette financière

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2012	Augmentation	Diminution	Année 2013
Emprunts obligataires	3 111 399	600 000	(300 000)	3 411 399
Emprunts auprès des établissements de crédit	555 112	-	(38 112)	517 000
Autres emprunts	3 762	898	(588)	4 072
<i>S/Total</i>	3 670 273	600 898	(338 700)	3 932 471
Dépôts, droits estimés et consignations reçus	15 455	2 104	(1 504)	16 055
Intérêts courus sur emprunts	118 447	117 001	(118 447)	117 001
Concours bancaires	357	1 895	(357)	1 895
<i>S/Total</i>	134 259	121 000	(120 308)	134 951
Total	3 804 532	721 898	(459 008)	4 067 422

Comptes Sociaux et Annexes

Situation des emprunts hors concours bancaires

(en milliers d'euros)	Capital initial emprunté	Taux nominal	Capital restant dû initial	Amortissement du capital	Souscription d'emprunts	Capital restant dû final
Emprunts obligataires						
ADP EUR 300 M 2003-2013	300 000	4.10%	300 000	(300 000)	-	-
ADP EUR 500 M 2008-2014	500 000	6.375%	410 849	-	-	410 849
ADP CHF 250 M 2009-2015	165 800	3.125%	165 800	-	-	165 800
ADP CHF 200 M 2010-2017	134 750	2.5%	134 750	-	-	134 750
ADP EUR 500 M 2010-2020	500 000	3.886%	500 000	-	-	500 000
ADP EUR 400 M 2011-2021	400 000	4.0%	400 000	-	-	400 000
ADP EUR 400 M 2011-2022	400 000	3.875%	400 000	-	-	400 000
ADP EUR 300 M 2012-2019	300 000	2.375%	300 000	-	-	300 000
ADP EUR 500 M 2012-2024	500 000	3.125%	500 000	-	-	500 000
ADP EUR 600 M 2013-2028	600 000	2.75%	-	-	600 000	600 000
<i>S/Total</i>	3 800 550		3 111 399	(300 000)	600 000	3 411 399
Emprunts auprès des établissements de crédit						
BEI EUR 38 M 2008-2013	38 112	4.062%	38 112	(38 112)	-	-
BEI EUR 100 M 2003-2018	100 000	Eur 3M + marge	100 000	-	-	100 000
BEI EUR 220M 2004-2019	220 000	Eur 3M + marge	220 000	-	-	220 000
BEI EUR 30 M 2004-2019	30 000	Eur 3M + marge	30 000	-	-	30 000
BEI EUR 130 M 2005-2020	130 000	Eur 3M + marge	130 000	-	-	130 000
DEUTSCHE Bank EUR 37 M 2010-2020	37 000	4.125%	37 000	-	-	37 000
<i>S/Total</i>	555 112		555 112	(38 112)	-	517 000
Autres emprunts	5 749		3 762	(588)	898	4 072
Total	4 361 411		3 670 273	(338 700)	600 898	3 932 471

Situation des swaps sur emprunts obligataires

(en milliers d'euros)				Remboursements effectués		Remboursements obtenus	
Date du swap initial	Durée	Montant	Juste valeur	Taux	Charges	Taux	Produits
24/01/09	5 ans	50 000	2 349	Variable Euribor 3 mois + marge	(1 770)	Fixe	3 188
24/01/09	5 ans	50 000	2 789	Variable Euribor 3 mois + marge	(1 574)	Fixe	3 188
24/01/09	5 ans	70 000	3 903	Variable Euribor 3 mois + marge	(2 208)	Fixe	4 462
24/01/09	5 ans	50 000	2 788	Variable Euribor 3 mois + marge	(1 577)	Fixe	3 188
24/01/09	5 ans	70 000	3 796	Variable Euribor 3 mois + marge	(2 633)	Fixe	4 462
24/01/09	5 ans	60 000	3 254	Variable Euribor 6 mois + marge	(2 257)	Fixe	3 825
24/04/09	5 ans	70 000	(3 479)	Fixe	(4 146)	Variable Euribor 3 mois + marge	2 633
24/04/09	5 ans	60 000	(2 996)	Fixe	(3 567)	Variable Euribor 3 mois + marge	2 257
24/04/09	5 ans	50 000	(2 381)	Fixe	(2 780)	Variable Euribor 3 mois + marge	1 574
24/04/09	5 ans	50 000	(2 383)	Fixe	(2 782)	Variable Euribor 3 mois + marge	1 577
24/04/09	5 ans	70 000	(3 361)	Fixe	(3 920)	Variable Euribor 3 mois + marge	2 208
24/07/09	5 ans	50 000	(1 862)	Fixe	(2 700)	Variable Euribor 6 mois + marge	1 769
08/07/11	10 ans	100 000	13 088	Variable Euribor 3 mois + marge	(955)	Fixe	4 000
08/07/11	10 ans	100 000	13 224	Variable Euribor 3 mois + marge	(937)	Fixe	4 000
08/07/12	9 ans	100 000	(2 328)	Fixe	(2 590)	Variable Euribor 3 mois + marge	955
08/07/12	9 ans	100 000	(2 483)	Fixe	(2 592)	Variable Euribor 3 mois + marge	937
Total Swaps sur emprunts obligataires		1 100 000			(38 988)		44 223
15/07/09	6 ans	165 800	36 465	Fixe	(7 711)	Fixe	6 324
10/05/10	7 ans	67 375	20 164	Variable Euribor 3 mois + marge	(757)	Fixe	2 013
10/05/10	7 ans	67 375	20 164	Variable Euribor 3 mois + marge	(757)	Fixe	2 013
Total Swaps sur emprunts obligataires en devises		300 550			(9 225)		10 350

Comptes Sociaux et Annexes

3.11. Dettes d'exploitation

A la clôture 2013, le poste "Fournisseurs et comptes rattachés" est en réduction de 20 millions d'euros passant de 210 millions d'euros à 190 millions d'euros, soit une diminution de 9,8%.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
<u>Fournisseurs et comptes rattachés</u>		
Fournisseurs	79 642	86 643
Fournisseurs : factures non parvenues	110 226	123 764
<i>S/Total</i>	189 868	210 407
<u>Dettes fiscales et sociales</u>		
Personnel	110 813	97 496
Organismes sociaux	73 548	69 248
Impôts et taxes	64 114	65 274
<i>S/Total</i>	248 475	232 018
Total	438 343	442 425

3.12. Dettes diverses

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
<u>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</u>		
Fournisseurs immobilisations	48 172	72 541
Fournisseurs immobilisations : factures non parvenues	99 610	149 175
<i>S/Total</i>	147 782	221 716
<u>Autres dettes</u>		
Clients créditeurs	12 766	10 803
Comptes courants	186 713	192 880
Créditeurs divers	30 459	69 087
<i>S/Total</i>	229 938	272 770
Total	377 720	494 486

Comptes courants

Les comptes courants, en dettes diverses, se décomposent ainsi :

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
<u>Filiales (intégrées globalement)</u>		
Aéroports De Paris Management	167 313	172 506
Alyzia Sûreté	11 305	14 831
Hub One	8 095	5 543
Total	186 713	192 880

Comptes Sociaux et Annexes

Note 4 - Notes sur le compte de résultat

4.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société s'élève au titre de l'exercice 2013 à 2 734 millions d'euros soit une progression de 4,9%. Cette augmentation s'explique notamment par la progression des redevances aéroportuaires, des activités commerciales et de l'assistance aéroportuaire.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Redevances aéroportuaires	908 432	866 943
Revenus liés à la sûreté et à la sécurité aéroportuaire *	502 220	492 546
Activités commerciales	387 965	356 881
Recettes locatives	322 778	312 930
Redevances spécialisées	207 797	192 312
Parcs et accès	164 606	158 919
Assistance aéroportuaire	128 961	107 866
Prestations industrielles	60 433	68 537
Autres recettes	50 503	49 865
Total	2 733 695	2 606 799

* Ex-taxe d'aéroport, ce revenu est versé par la Direction Générale de l'Aviation Civile (DGAC) qui le finance par le biais de la taxe d'aéroport prélevée auprès des compagnies aériennes.

4.2. Production immobilisée

Au terme de l'exercice 2013, le compte de production immobilisée fait apparaître un montant de 60 millions d'euros représentant les Frais d'Etudes et de Surveillance de Travaux (FEST) contre 56 millions d'euros au titre de l'exercice 2012.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Production immobilisée	60 186	55 558
Total	60 186	55 558

Comptes Sociaux et Annexes

4.3. Autres achats et charges externes

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Achats de sous-traitance	(24)	(31)
Achats non stockés de matières et fournitures	(69 961)	(75 376)
Charges externes	(873 152)	(850 453)
Personnel extérieur	(13 136)	(12 797)
Sous-traitance générale	(612 549)	(589 001)
Locations et charges locatives	(12 342)	(11 907)
Entretien, réparation, maintenance	(116 063)	(110 171)
Primes d'assurances	(10 930)	(14 557)
Etudes et recherches	(2 912)	(2 357)
Divers, documentation, séminaires	(2 278)	(2 297)
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	(21 722)	(21 765)
Publicité, publications, relations publiques	(10 400)	(10 901)
Transports de biens et transports collectifs du personnel	(7 199)	(6 969)
Déplacements, missions et réceptions	(8 626)	(8 770)
Frais postaux et communication	(26 100)	(27 117)
Services bancaires et assimilés	(2 740)	(6 528)
Services extérieurs divers	(1 248)	(1 871)
Travaux divers	(24 907)	(23 445)
Total	(943 137)	(925 860)

Le montant des charges externes s'élève à 873 millions d'euros contre 850 millions d'euros au cours de l'exercice 2012, soit une augmentation de 23 millions d'euros et concerne principalement les variations suivantes :

- sous-traitance générale 24 millions d'euros
- entretien, réparation, maintenance 6 millions d'euros
- Services bancaires et assimilés (4) millions d'euros
- Primes d'assurances (4) millions d'euros

Comptes Sociaux et Annexes

4.4. Charges de personnel

Charges courantes

Au cours de l'exercice 2013, les charges de personnel ont atteint 583 millions d'euros contre 568 millions d'euros, soit une augmentation de 2,8%.

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE), qui est comptabilisé diminution des charges de personnel, s'élève à 3 millions d'euros.

L'ensemble des engagements sociaux souscrits par Aéroports de Paris sont les suivants :

Le régime d'indemnités de fin de carrière

Il s'agit de l'indemnité de départ à la retraite versée aux agents d'Aéroports de Paris admis à faire valoir leur droit à la retraite. L'indemnité versée est un capital en nombre de mois de salaire dépendant de l'ancienneté effectuée au sein d'Aéroports de Paris à la date de retraite. Des charges patronales sont dues sur ce capital.

Mutuelle aux retraités

Il s'agit d'une participation au financement de la cotisation de deux contrats mutuelle couvrant deux populations fermées d'anciens salariés retraités. La provision constituée représente la totalité des charges relatives à ces participations de la société Aéroports de Paris.

Un régime de préretraite

Il s'agit du Protocole d'Accord de Régime de Départ Anticipée "PARDA" consistant au versement d'un revenu de remplacement sur une période temporaire précédant le départ à la retraite, auquel s'ajoutent des charges sociales et la taxe Fillon.

Comptes Sociaux et Annexes

Un régime de retraite à prestations définies

Ce régime de retraite est de type additionnel, et concerne l'ensemble des salariés. La rente de retraite est déterminée par différence entre :

- un montant annuel forfaitaire revalorisé à hauteur de 2% par an (ce montant est égal à 938 euros en 31 décembre 2013) ;
- et la rente annuelle résultant de la liquidation du régime à cotisations définies (Article 83 du CGI) instauré par ailleurs.

La rente ainsi déterminée à l'âge de retraite est revalorisée annuellement de 2%. La société Aéroports de Paris a un contrat avec un assureur pour la prise en charge de la gestion des paiements des rentes. Par ailleurs, la société Aéroports de Paris a opté pour la taxe Fillon sur les primes versées sur le fonds collectif de l'assureur. Ce taux est de 24% en 2013.

Un régime de retraite supplémentaire

Ce régime de retraite prend deux formes :

- "différentielle" pour l'ensemble des bénéficiaires des régimes PARDA (à l'exception de la population "IMO"). Cette rente, temporaire, est versée simultanément à la rente PARDA pour les pompiers, et entre la sortie du PARDA et l'âge de 65 ans pour les autres préretraités. Cette rente "différentielle" est calculée comme la différence entre la rente PARDA nette perçue par le bénéficiaire à la sortie du PARDA et les rentes légales (SS, ARRCO et AGIRC) nettes perçues par le bénéficiaire.
- "additionnelle" pour les bénéficiaires du régime PARDA Hors Escalier Pompiers (population "IMO" non bénéficiaire). La rente "additionnelle" correspond à la compensation à hauteur de 50% des points ARRCO et AGIRC non acquis sur la période entre la sortie du PARDA et l'âge des 65 ans. La société Aéroports de Paris a un contrat avec l'assureur CARDIF pour la prise en charge de la gestion des paiements des rentes.

Par ailleurs, la société Aéroports de Paris a opté pour la taxe Fillon sur les rentes payées par l'assureur. Ce taux est de 32% pour les rentes liquidées à compter du 1er janvier 2013.

Comptes Sociaux et Annexes

Un régime de médailles

Les salariés de la société Aéroports de Paris SA perçoivent les "médailles d'honneur de l'aéronautique".

Détail du calcul actuariel

L'engagement représenté pour la société par le versement de prestations de 376,73 millions d'euros est évalué conformément à la Recommandation n° 2003-R 01 du 1^{er} avril 2003 du Conseil National de la Comptabilité relative aux règles de comptabilisation et d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires.

Les principales hypothèses actuarielles utilisées pour le calcul des engagements sociaux sont :

- un taux d'actualisation de 3,25%,
- une augmentation annuelle des salaires de +4,50% par an pour les cadres et de +4,00 à +4,25% par an pour les autres catégories, inflation comprise,
- prise en compte de taux de démission visant à refléter la probabilité que les salariés n'achèvent pas leur carrière dans l'entreprise,
- hypothèses de mortalité retenues par référence aux tables par génération TGH-TGF 05,
- âge de départ à la retraite volontaire à 62 ans pour les catégories employés maîtrise et haute maîtrise, et à 65 ans pour la catégorie cadres.

Comptes Sociaux et Annexes

La société amortit ses écarts actuariels selon la méthode du corridor.

Le tableau ci-dessous récapitule l'ensemble des engagements sociaux en présentant :

- La variation de la valeur actuarielle,
- Les éléments du passif comptabilisés au bilan,
- L'analyse de la charge de l'exercice.

<i>(en milliers d'euros)</i>	IFC	PARDA	Retraite Complémentaire pompiers	Retraite à prestation définie	Couverture santé	Médailles d'honneur de l'aéronautique	Total
Valeur actuarielle de l'engagement à l'ouverture	234 080	12 587	2 667	31 495	94 508	1 395	376 732
Actualisation de l'engagement	7 503	354	86	998	3 020	44	12 005
Droits acquis au cours de l'exercice	13 114	1 518	42	1 208	-	66	15 948
Prestations définies	(8 792)	(2 058)	(502)	(3 581)	(3 692)	(63)	(18 688)
Gain ou perte actuariel	11 397	(10 034)	(1 459)	2 591	(12 298)	(110)	(9 913)
Réduction / transferts de régimes	(19 565)	-	-	-	-	-	(19 565)
Valeur actuarielle de l'engagement à la clôture	237 737	2 367	834	32 711	81 538	1 332	356 519
Ecart actuariel différé au bilan	(32 426)	9 030	201	(15 030)	2 848	-	(35 377)
Valeur de marché des actifs à la clôture	-	-	(699)	(1 704)	-	-	(2 403)
Coût des services passés	-	-	-	(4 053)	16 790	-	12 737
Passif comptabilisé au bilan	205 311	11 397	336	11 924	101 176	1 332	331 476
Charge d'actualisation	7 503	354	86	998	3 020	44	12 005
Rendement des actifs du régime	-	-	-	(28)	-	-	(28)
Amortissement de l'écart actuariel	19	315	622	622	1 398	(110)	2 866
Droits acquis au cours de l'exercice	13 114	1 518	42	1 208	-	66	15 948
Coût des services passés	-	-	-	1 486	(7 930)	-	(6 444)
Réduction de régimes	(16 897)	-	-	-	-	-	(16 897)
Charge de la période	3 739	2 187	750	4 286	(3 512)	-	7 450

Comptes Sociaux et Annexes

4.5. Dotations et reprises d'amortissements et provisions d'exploitation

Le montant des dotations aux provisions pour risques et charges s'élève à 42 millions d'euros et comprend notamment les provisions pour engagements relatifs :

- aux indemnités de fin de carrière 23 millions d'euros
- à la couverture santé 4 millions d'euros
- à la retraite à prestations définies 4 millions d'euros
- au Parada 2 millions d'euros

Le montant des reprises pour dépréciation des créances douteuses et litigieuses s'élève à 2 millions d'euros. Parallèlement, des créances douteuses ont été passées en perte pour un montant de 1 million d'euros.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	
	Dotations	Reprises
<u>Amortissement des immobilisations</u>		
Immobilisations incorporelles	(14 664)	-
Immobilisations corporelles	(395 081)	-
<u>Provisions</u>		
Risques	(14 075)	22 985
Charges	(28 313)	20 322
<u>Dépréciations</u>		
Créances clients et comptes rattachés	(7 422)	2 141
Autres créances	(273)	159
Total	(459 828)	45 607

Comptes Sociaux et Annexes

4.6. Résultat financier

Le résultat financier au titre de l'exercice 2013 s'élève à 105 millions d'euros et comprend notamment :

▪ charges d'intérêts sur emprunts	(126) millions d'euros
▪ charges d'intérêts des swaps	(48) millions d'euros
▪ produits d'intérêts et swaps	55 millions d'euros
▪ produits des participations	36 millions d'euros
▪ produits nets sur cessions des VMP	2 millions d'euros

Les dépréciations sur les titres de participation sont détaillées dans le paragraphe 3.2.

Les charges financières s'élèvent à 206 millions d'euros représentées principalement par des intérêts et charges assimilés pour un montant de 175 millions d'euros soit 85,3% des charges financières.

Les produits financiers s'élèvent à 101 millions d'euros représentés principalement par les produits des swaps et les produits des participations pour respectivement 54 millions d'euros et 36 millions d'euros.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	
	Dotations	Reprises
Primes de remboursement des obligations	(1 492)	252
Dépréciation des immobilisations financières	(22 554)	23
Dépréciation des autres actifs financiers	(4 740)	6 986
Total	(28 786)	7 261

Comptes Sociaux et Annexes

4.7. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel d'un montant de 42 millions d'euros est principalement constitué de dotations aux amortissements dérogatoires pour 93 millions d'euros et d'une provision au titre du Plan de Départ Volontaire pour 43 millions d'euros. Les reprises concernent les amortissements dérogatoires à hauteur de 79 millions d'euros et les engagements sociaux pour un montant 19 millions d'euros.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Charges		
Charges exceptionnelles diverses	(4 487)	(10 741)
Charges exceptionnelles VNC des éléments cédés	(1 483)	(1 237)
Dotations exceptionnelles	(145 806)	(111 607)
<i>S/Total</i>	(151 776)	(123 585)
Produits		
Produits exceptionnels divers	121	10 357
Produits exceptionnels liés aux cessions	3 631	1 388
Produits exceptionnels liés aux subventions	2 086	1 623
Reprises exceptionnelles	103 459	55 214
<i>S/Total</i>	109 297	68 582
Résultat exceptionnel	(42 479)	(55 003)

4.8. Participation

Aéroports de Paris a constaté une participation des salariés aux résultats d'un montant de 15 millions d'euros.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Participation des salariés	(15 028)	(16 608)
Total	(15 028)	(16 608)

Comptes Sociaux et Annexes

4.9. Impôts sur les bénéfiques

Le tableau suivant présente l'allègement ou l'accroissement de la dette future d'impôt en fonction des éléments comptabilisés au titre de la clôture.

Ventilation de la dette future d'impôt

<i>(en milliers d'euros)</i>	Base d'imposition	Impôts différés	
		Actif	Passif
<u>Décalages certains ou éventuels</u>			
Amortissements dérogatoires	1 037 885		360 332
Réserve de réévaluation	23 824		8 256
Amortissement des FEST	76 796	25 899	
Frais d'acquisition des titres de participation	-	-	
<u>Subventions d'investissements</u>			
Subventions d'investissements	38 350		13 311
<u>Charges non déductibles temporairement</u>			
Provisions pour engagements sociaux	330 144	114 872	
Autres provisions pour risques et charges	15 611	5 375	
Organic	3 543	1 228	
Participation des salariés	15 028	5 109	
<u>Produits imposés fiscalement non encore comptabilisés</u>			
OPCVM	9	4	
Total		152 487	381 899

<i>(en milliers d'euros)</i>	Résultat avant impôt	Impôts	Résultat net
·Résultat courant	542 575	(191 060)	351 515
Résultat exceptionnel	(42 479)	14 958	(27 521)
Produits d'intégration fiscale		3 082	3 082
Total	500 096	(173 020)	327 076

Comptes Sociaux et Annexes

Note 5 - Autres informations

5.1. Echancier des dettes et créances

Le tableau ci-dessous présente l'échéancier des créances enregistrées au titre de cette clôture. Il distingue notamment les créances liées à l'actif immobilisé des créances liées à l'actif circulant qui constituent la quasi-totalité de l'échéancier des créances.

Echéancier des créances

(en milliers d'euros)	Montant brut	Échéance		
		à moins d'un an	à plus d'un an	à plus de 5 ans
<u>Créances de l'actif immobilisé</u>				
Créances rattachées à des titres de participation	10 217	665	3 645	5 907
Prêts	9 602	2 093	3 746	3 763
Autres créances immobilisées	35 965	35 355	-	610
<i>S/Total</i>	55 784	38 113	7 391	10 280
<u>Créances de l'actif circulant</u>				
Créances clients et comptes rattachés	490 928	490 680	248	-
Autres créances	110 530	110 530	-	-
<i>S/Total</i>	601 458	601 210	248	-
<u>Charges constatées d'avance</u>				
Assurances	16 481	5 549	8 634	2 298
Déneigement	1 326	1 326	-	-
Comité d'entreprise	786	786	-	-
Loyer	662	662	-	-
Informatique	309	309	-	-
Prestations hivernales	284	284	-	-
Crèches	96	96	-	-
Soulttes payées	90	90	-	-
Autres charges constatées d'avance	323	323	-	-
<i>S/Total</i>	20 357	9 425	8 634	2 298
Total	677 599	648 748	16 273	12 578

Les créances sont constituées à 89,2% de créances de l'actif circulant.

La majorité des créances est à moins d'un an.

Comptes Sociaux et Annexes

Echéancier des dettes

<i>(en milliers d'euros)</i>	Montant brut	Échéance		
		à moins d'un an	à plus d'un an	à plus de 5 ans
Dettes financières				
Emprunts obligataires	3 411 399	410 849	300 550	2 700 000
Emprunts auprès des établissements de crédit	517 000	-	100 000	417 000
Emprunts et dettes financières diverses	139 023	119 556	2 476	16 991
<i>S/Total</i>	4 067 422	530 405	403 026	3 133 991
Dettes d'exploitation				
Fournisseurs et comptes rattachés	189 868	189 868	-	-
Dettes fiscales et sociales	248 475	248 475	-	-
<i>S/Total</i>	438 343	438 343	-	-
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	147 782	147 782	-	-
Autres dettes	229 938	229 690	248	-
<i>S/Total</i>	377 720	377 472	248	-
Produits constatés d'avance				
Redevances domaniales	69 658	69 659	(1)	-
Terminal 2G	39 472	2 647	11 553	25 272
SCI Aéroville (Bail à construction)	16 045	-	-	16 045
Trieur-bagage Est (TBE)	14 104	940	4 103	9 061
Parcs de stationnement	5 862	5 862	-	-
Souttes reçues	367	176	191	-
Autres produits constatés d'avance	126	126	-	-
<i>S/Total</i>	145 634	79 410	15 846	50 378
Total	5 029 119	1 425 630	419 120	3 184 369

Le tableau ci-dessus présente l'échéancier des dettes enregistrées au titre de cette clôture. Il distingue notamment les dettes financières, les dettes d'exploitation et les dettes diverses.

Les dettes financières représentent 80,3 % de la dette globale de la société. La majorité est exigible à plus de cinq ans.

Par ailleurs, les dettes d'exploitation et les dettes diverses sont en totalité exigibles à moins d'un an.

Comptes Sociaux et Annexes

5.2. Détail des charges à payer et produits à recevoir par poste de bilan

ACTIFS <i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	PASSIF <i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013
<u>Actif immobilisé</u>		<u>Dettes financières</u>	
Créances rattachées à des participations	-	Emprunts obligataires	115 490
Autres immobilisations financières	34 649	Emprunts auprès des établissements de crédit	1 510
		Emprunts et dettes financières diverses	13
<i>S/Total</i>	34 649	<i>S/Total</i>	117 013
<u>Actif circulant</u>		<u>Dettes d'exploitation</u>	
Créances clients et comptes rattachés	146 771	Fournisseurs et comptes rattachés	110 226
Autres créances	14 744	Dettes fiscales et sociales	174 375
Disponibilités	13		
<i>S/Total</i>	161 528	<i>S/Total</i>	284 601
		<u>Dettes diverses</u>	
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	99 610
		Autres dettes	7 576
		<i>S/Total</i>	107 186
Total	196 177	Total	508 800

5.3. Flux de trésorerie

Définition de la trésorerie

La trésorerie, dont les variations sont analysées dans le tableau de flux de trésorerie, se décompose comme suit :

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1 030 321	754 421
Concours bancaires courants *	(1 895)	(357)
Trésorerie (selon tableau de flux de trésorerie)	1 028 426	754 064

*Figurant dans les Passifs courants en Emprunts et dettes financières à court terme.

Variation du besoin en fonds de roulement

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Variation des stocks	474	(454)
Variation des clients et autres débiteurs	(39 965)	109 120
Variation des fournisseurs et autres créditeurs	(69 681)	(37 090)
Variation du besoin en fonds de roulement	(109 172)	71 576

Comptes Sociaux et Annexes

Acquisition de filiales et participations

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013	Année 2012
Acquisition de filiales et participations	(10)	(697 680)

En 2012, les acquisitions portent sur la société Tank International Lux.

5.4. Engagements hors bilan

<i>(en milliers d'euros)</i>	Année 2013
<u>Engagements donnés</u>	
Cautions	3 164
Garantie à première demande	30
Acquisition d'immobilisations	127 981
Total	131 175
<u>Engagements reçus</u>	
Cautions	37 349
Garantie à première demande	185 393
Autres	14 300
Total	237 042

Droit individuel à la formation (DIF)

Les salariés des entreprises françaises bénéficient d'un droit individuel à la formation (DIF). Le DIF permet à tout salarié de se constituer un crédit d'heures de formation de vingt heures par an, cumulable sur six ans dans la limite de 120 heures. Les dépenses engagées dans ce cadre sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu, sauf cas particulier, à comptabilisation d'une provision. Le crédit d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF par les salariés s'élève à 729 708 au 31 décembre 2013.

Comptes Sociaux et Annexes

5.5. Ventilation de l'effectif

Le tableau ci-dessous fournit une ventilation de l'effectif géré (présents, congés sans solde et détachés).

Catégories	Année 2013	Année 2012	Variation	Pourcentage
Cadres (hors PDG et DGD)	1 287	1 231	56	4%
Agents de maîtrise et techniciens	4 745	4 716	29	1%
Agents d'exécution	804	903	(99)	-12%
Total	6 836	6 850	(14)	0%

5.6. Consolidation

Aéroports de Paris procède à la consolidation de ses filiales directes.

(en milliers d'euros)	Pays	Siren	Quote part du capital détenue par ADP en %	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<u>Filiales (intégrées globalement)</u>					
ADP Ingénierie	France	431 897 081	100%	25 370	-
Aéroports De Paris Investissement	France	537 791 964	100%	10 000	10 000
Aéroports De Paris Management	France	380 309 294	100%	107 961	107 961
Alyzia Sécurité	France	411 381 346	100%	10 000	10 000
CDG Express Etudes SAS	France	799 378 583	100%	10	10
Hub One	France	437 947 666	100%	41 137	41 137
Roissy Continental Square	France	509 128 203	60%	25 247	25 247
SAS Cœur d'Orly Investissement	France	504 143 207	100%	10 992	9 251
SAS Ville Aéroportuaire Immobilier	France	529 889 792	100%	9 500	9 500
Tank International Lux	Luxembourg	-	100%	697 680	697 680
<u>Entreprises associées et co-entreprises</u>					
ADPLS Présidence	France	552 016 628	50%	10	10
Alyzia Holding	France	552 134 975	20%	19 329	-
Média Aéroports De Paris	France	533 165 692	50%	1 000	1 000
Relay ADP	France	533 970 950	49%	1 470	1 470
Schipol Group	Pays-bas	-	8%	369 572	369 572
SCI Roissy Sogaris	France	383 484 987	40%	2 256	2 256
Société de Distribution Aéroportuaire	France	448 457 978	50%	654	654
<u>Entreprises non consolidées</u>					
Airportsmart	Angleterre	-	46%	973	344
CCS France	France	524 095 130	20%	30	-
Centre de Formation des Pompiers (C2FPA)	France	449 417 310	21%	100	100
Civi.Pol Conseil	France	434 914 164	1,03%	22	22
IDF Capital	France	401 380 118	1,35%	229	229
Total				1 333 542	1 286 443

Comptes Sociaux et Annexes

5.7. Tableau des filiales et participations

(en milliers d'euros)	Prêts et avances consenties par ADP non remboursés	Cautions et avals donnés par ADP	Chiffre d'Affaires hors taxe	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés par ADP
<u>Filiales (intégrées globalement)</u>					
ADP Ingénierie	-	531	55 335	(17 810)	-
Aéroports De Paris Investissement	-	-	-	(9)	-
Aéroports De Paris Management	-	-	14 035	924	354
Alyzia Sûreté	-	-	66 397	2 042	719
Hub One	-	-	77 570	2 786	2 149
Roissy Continental Square	-	-	13 600	531	383
SAS Cœur d'Orly Investissement	-	-	-	(2 131)	-
SAS Ville Aéroportuaire Immobilier	10 034	-	-	(42)	-
Tank International Lux	-	-	-	20 480	20 400
<u>Entreprises associées et co-entreprises</u>					
ADPLS Présidence	-	-	NC	NC	-
Média Aéroports De Paris	-	-	43 886	2 542	-
Relay ADP	-	-	64 577	1 918	396
Schipol Group	-	-	NC	NC	8 670
Société de Distribution Aéroportuaire	-	-	672 845	11 938	2 593
Alyzia Holding	-	-	-	(5 949)	-
SCI Roissy Sogaris	-	-	NC	NC	480
<u>Entreprises non consolidées</u>					
Airportsmart	-	-	NC	NC	-
CCS France	110	-	NC	NC	-
Centre de Formation des Pompiers (C2FPA)	-	1 579	NC	NC	-
Civi.Pol Conseil	-	-	NC	NC	-
IDF Capital	-	-	NC	NC	-
Total	10 144	2 110			36 144

Comptes Sociaux et Annexes

5.8. Informations sur les sociétés liées

Le tableau suivant présente l'ensemble des postes figurant au bilan et compte de résultat d'Aéroports de Paris relatif aux sociétés liées.

<i>(en milliers d'euros)</i>	Entreprises liées
Participations	
<i>Valeur brute</i>	1 332 188
<i>Dépréciation</i>	(46 440)
<i>Valeur nette</i>	1 285 748
Créances rattachées à des participations	10 144
Dépôts et cautionnements versés	587
Créances clients et comptes rattachés	3 613
Autres créances	40 291
Charges constatées d'avance	647
Emprunts et dettes financières diverses	272
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 431
Autres dettes	188 501
Produits constatés d'avance	1 548
Produits de participation	36 144
Autres produits financiers	931
Charges financières	(7)
Reprises financières	6 986
Dotations financières	(27 199)

Comptes Sociaux et Annexes

Note 6 - Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture du 31 décembre 2013 n'est intervenu.