



RAPPORT D'ACTIVITÉS

2015/2016



SOMMAIRE

ÉDITO	04
LA CARTE	06
GOUVERNANCE	08
LE GROUPE	10
ACTIVITÉ CÉRÉALES	12
ACTIVITÉ APPROVISIONNEMENT	16
PRODUCTIONS VÉGÉTALES	18
PRODUCTIONS ANIMALES	20
ACTIVITÉ MACHINISME	22
ACTIVITÉ ÉLEVAGE	24
RAPPORT FINANCIER	26
CHIFFRE D'AFFAIRES & ÉVOLUTIONS	28
BILAN ACTIF & PASSIF	30
COMPTE DE RÉSULTAT	32
BILAN & COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉS	34





ÉDITO

Il y a un an, nous évoquions une agriculture lorraine traversant une période délicate, où l'ensemble des productions étaient impactées, provoquant des difficultés de trésoreries croissantes. Malheureusement aujourd'hui, la situation continue de se dégrader, la moisson 2016 a été catastrophique avec des rendements d'une autre époque et des qualités totalement absentes.

Dans ce contexte, difficile de nous réjouir pleinement lors de la clôture de l'exercice 2015/2016, bien que nous ayons réalisé une collecte record de plus de 520 000 Tonnes et un résultat financier d'un bon niveau.

Ainsi le Conseil d'Administration a, une nouvelle fois, choisi une redistribution maximum pour les adhérents. Cette disposition s'inscrit dans un accompagnement global et s'ajoute aux actions de soutien ponctuelles proposées par votre Coopérative : Objectif 2017, financement des broutards, ... et aux actions habituelles : versement de compléments de prix importants en juin, paiement des semences à la moisson, aide à l'installation des jeunes agriculteurs, ...

Ces soutiens ne suffiront plus, nous devons être capable demain, d'imaginer un nouveau type d'accompagnement, plus structurant et plus pérenne. Cette réflexion devra être menée au sein du Conseil d'Administration.

Par ailleurs, cette conjoncture défavorable ne doit pas remettre en cause les objectifs que s'est fixé votre coopérative. Sa mission ne peut se cantonner à épauler les adhérents dans les périodes difficiles. Au printemps 2015, nous avons engagé une profonde réflexion. Elle a permis de définir notre stratégie à long terme qui a abouti au projet : Lorraine 2025.

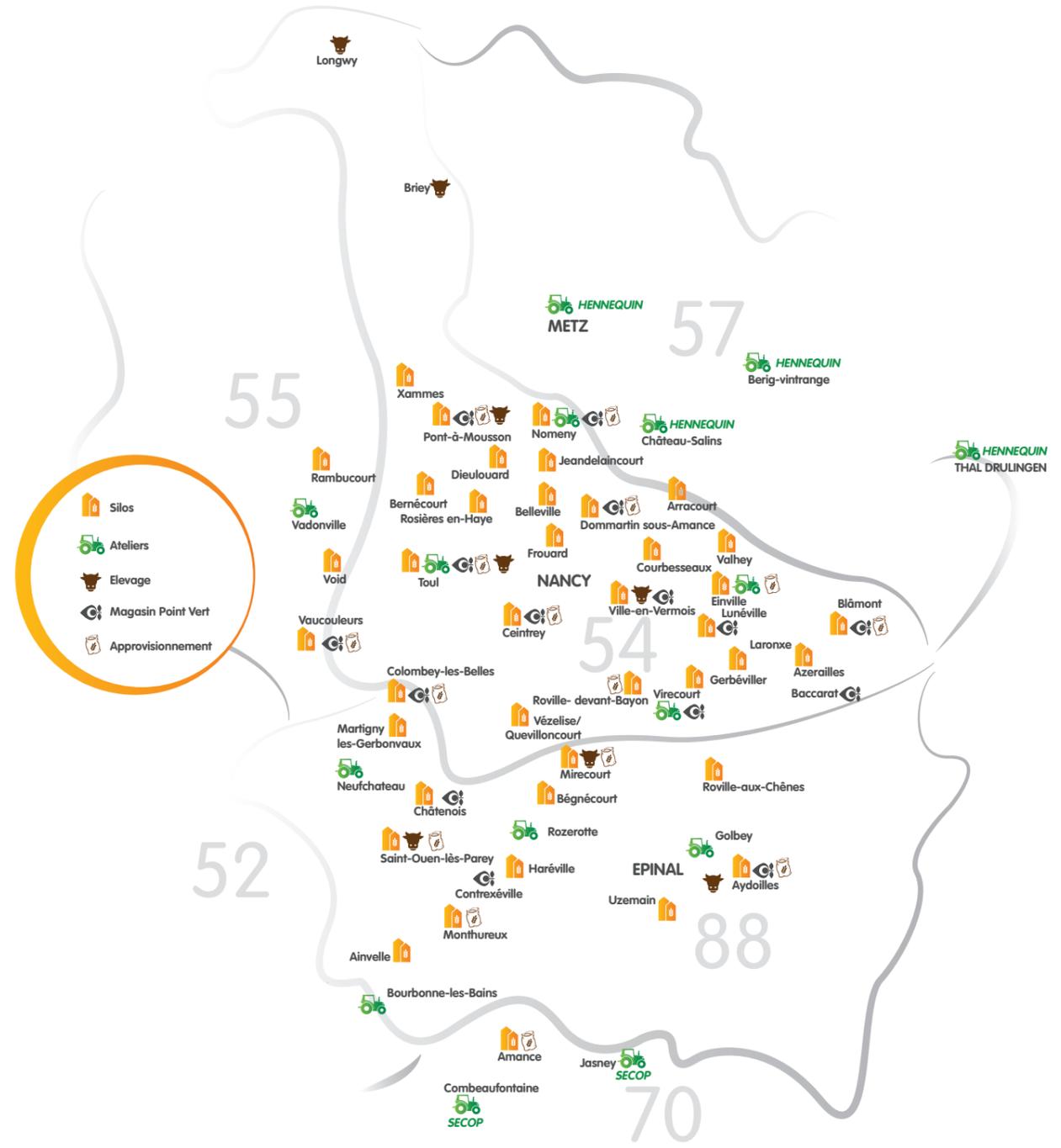
Les réunions de cette année sont l'occasion de vous proposer un premier bilan des actions d'ores-et-déjà engagées et vous présenter celles à venir.

Construire et valoriser l'agriculture lorraine de demain reste la motivation première des élus et des collaborateurs du Groupe CAL !

**Le Président,
Jean-Paul MARCHAL**



Groupe CAL
Des agriculteurs engagés !





GOUVERNANCE 2016

PRÉSIDENT D'HONNEUR
Jacques RACADOT

PRÉSIDENT
Jean-Paul MARCHAL

VICES-PRÉSIDENT
Bruno COLIN - Jean-Marc OUDOT

MEMBRES DU BUREAU

GAEC de BARBEZIEUX - Bruno COLIN (*Commission Élevage*)

EARL des CHANELLES - Jean-Marc OUDOT (*Commission Machinisme*)

GAEC de DOMBASLE - Jean-Paul GIRARD (*Commission Appro*)

Philippe HENNEBERT (*Commission Finances-Investissements*)

GAEC MAMOUT - Nicolas MOUTILLARD (*Commission Céréales*)

ADMINISTRATEURS

BAILLY Xavier**

GAEC de la BARRE - MASSELOT Jean-Luc
BIDON Jean-Paul (ANC)

EARL du BILLOT - POIROT Christian

EARL du CHAPONEY - LAMBERT Laurent

GAEC du CALMET - SIMONIN Pierre-Yves

GAEC CLAIR ARGENT - OUDIN Stéphane

EARL de la CLE - POIROT Philippe

EARL de la CROIX - BROCARD Ludovic

GAEC CHEZ ROGER - PIERRON Bruno

GAEC de l'ENCLOS - SCHWARTZ Yves

EARL de FOULCREY - THIRIET Henri

GAEC du HAUT MUSEE - MIRE Patrick

SCEA des HOMBOIS - DOYEN Jean-Baptiste

KEICHINGER Armelle **

MERCIER François-Étienne**

EARL des MESANGES - MERCIER Christophe

GAEC de METENDAL - BLANCK Francis

GAEC du PAIN DE SUCRE - DROUVILLE Marc

GAEC de la ROUASE - HANRIOT Daniel

GAEC SAINT LOUIS - MARCHAL Benoît

EARL SAINT MARTIN - BARBIER Bertrand

GAEC SAINT MARTIN de LORRAINE -

HIRTZBERGER Dominique

GAEC VIVIEROCHE - BERGEY Jérôme

** Administrateurs Stagiaires JA

COMITÉ DE DIRECTION 2016

DIRECTEUR
Eric CHRÉTIEN

DIRECTEUR APPRO
Yves BEUDY

DIRECTEUR ÉLEVAGE
Jacques BRUN

DIRECTEUR ADMINISTRATIF & FINANCIER
Serge GRITTI

DIRECTEUR MACHINISME
Didier LEMARQUIS

RESPONSABLE SERVICE RH
Sophie GASSE

RESPONSABLE SERVICE CÉRÉALES
Philippe HANCE

RESPONSABLE SERVICE COMPTABILITÉ
Michel VOGIN





LE GROUPE



LA PUISSANCE D'UN GROUPE STRUCTURÉ EN 4 GRANDS PÔLES D'ACTIVITÉS :

Végétal, Agroéquipement, Animal, Distribution, s'appuyant sur un Pôle Support fort et transversal.

• La Coopérative Agricole Lorraine, composée de ses quatre activités historiques :

CAL Apro : Ventes d'agro fournitures : semences, engrais, produits de protection des plantes, aliments du bétail.

CAL Céréales : collecte, stockage, travail et valorisation du grain.

CAL Machinisme : Vente et réparation de matériel agricole. Services. Expertise. Agriculture de précision.

CAL Élevage : Achats et ventes de bovins. Productions sous signes de qualités.

Actions spécifiques jeunes agriculteurs. Aides au développement. Encadrement technique, Porteur de projets. Prescripteur de bâtiments. Plan sanitaire d'élevage.

SES 6 FILIALES :

SAS LORRAINE AGRICOLE DISTRIBUTION : 15 magasins Point Vert et Point Vert Le Jardin spécialisés en jardin, équipement rural, bricolage, animalerie et vêtements. Distribution de fuel.

ZÉLIKER : Matériaux de construction et distribution de fuel.

HENNEQUIN : Vente et réparation de matériels agricoles. Services. Expertise. Agriculture de précision.

SECOP : Vente et réparation de matériel agricole. Services. Expertise. Agriculture de précision.

LOC AGRICOLE LORRAINE : Location de matériel agricole.

CERTIF AGRICOLE LORRAINE : Contrôle de pulvérisateurs

ET SES 6 GROUPES ASSOCIÉS :

ÉPILOR : Semences certifiées. Aliments.

LORIAL : Fabrication aliments du bétail.

CLOÉ : Commercialisation d'animaux et logistique.

CÉR'EST : Commercialisation de céréales et d'oléo-protéagineux.

ARÉA : Centrale de négociations. Produits de protection des plantes. Fertilisants. Semences. Agro-fournitures

UCA FROUARD & BELLEVILLE : Stockage de céréales.



ACTIVITÉS CÉRÉALES

Collecte EN TONNES



Pour cette récolte 2015, les cultures d'automne ont retrouvé leur surface habituelle. Après un automne relativement doux, un printemps très chaud et sec s'installe durablement. Si les cultures d'hiver ne laissent rien transparaître, les cultures de printemps montrent des signes de dégâts irréversibles sur le potentiel de rendement. Finalement, la moisson se déroule très bien avec des rendements et des qualités parmi les meilleurs enregistrés historiquement.

Les critères qualitatifs en Orge Brassicole d'Hiver et de Printemps permettent une valorisation pour la quasi-totalité des quantités collectées. Le colza laisse apparaître à nouveau un taux d'huile relativement moyen. Quant au blé, ses bonnes performances de rendement ont contribué à la dilution du taux de protéines. La campagne commerciale a été marquée par des volumes disponibles très importants. L'été sans précipitation a retardé les chargements sur la Moselle durant 5 mois consécutifs. Malgré ces conditions, l'ensemble des volumes ont pu être commercialisés grâce à une nouvelle baisse de la parité Euro/ Dollar permettant une activité nationale à l'exportation importante.

La collecte 2016 est aux antipodes de la campagne précédente. Après un hiver propice à la mise en place de potentiels équivalents à l'année précédente, les conditions climatiques froides et humides de printemps ont préparé de piètres récoltes pour l'ensemble des cultures tant en rendement qu'en qualité. L'ensemble des régions françaises situées au nord de la Loire ont subi cette situation. Les orges d'hiver affichent des calibrages, des PS insuffisants et des taux de mycotoxines qui perturbent la commercialisation.

Les colzas avec des rendements tout justes dans la moyenne historique montrent une concentration en huile à la limite des standards. Le blé a perdu 45 % de rendement sur notre zone de collecte et la valorisation en blé meunier sera voisine des 40%. Seules les orges de printemps et les tournesols maintiennent une productivité dans la moyenne quinquennale.

ACTIVITÉS CÉRÉALES

Prix d'acompte RÉCOLTE 2015

QUANTITÉS ENGAGÉES AU 30 AVRIL 2015

VARIÉTÉ	PRIX €/T ⁽⁶⁾	Ristournes		PRIX TOTAL MOISSON	01/10/2015 +5,03 €/T ⁽⁴⁾	01/12/2015 +8,05€/T ⁽⁴⁾	16/01/2016 12,07€/T ⁽⁴⁾
		0,6% du CA ⁽⁵⁾					
Blé plus ^{(1) (2)}	144	0,86		144,86	149,89	152,91	156,94
Orge sébastian contrat ⁽³⁾	164	0,98		164,98	170,01	173,03	177,06
Escourgeon Etincel contrat ⁽³⁾	143	0,86		143,86	148,89	151,91	155,93
Orge et Escourgeon mouture	123	0,74		123,74	128,77	131,79	135,81
Maïs	153	0,92		153,92	160,76	160,76	165,99
Tournesol oléique	398	2,39		400,39	405,42	408,44	412,46
Colza hiver	358	2,15		360,15	365,18	368,20	372,22
Pois	188	1,13		189,13	194,16	197,18	201,20

1. Blé meunier avec protéines à 11,0% minimum
2. Prime Blé Plus incluse
3. Orges de qualité brassicole d'hiver et de printemps avec protéines à 11,5% maximum
Prix Etincel = Prix Estérel et Prix Sébastian = Odyssee = Irina
4. Prime pour stockage à la ferme
5. Projet de ristournes A.G. :
6. **Prime d'approche à ajouter (4€/t pam)**



ACTIVITÉ APPROVISIONNEMENT

Avec 59,875 millions d'euros, le CA approvisionnement au 30 juin 2016 est en baisse de 7,5% par rapport à l'exercice précédent. Toutes les familles sont en recul.

On note, par rapport à l'an passé, une baisse significative des quantités d'engrais (azotés notamment) distribués. On retrouve les volumes de N-2. Le chiffre d'affaires baisse de manière plus importante que les quantités, cela s'explique par des niveaux de prix en recul par rapport au printemps 2015. La période de réappro a été également perturbée par la perspective de « réalignements » significatifs des prix pour la campagne 2016/17.

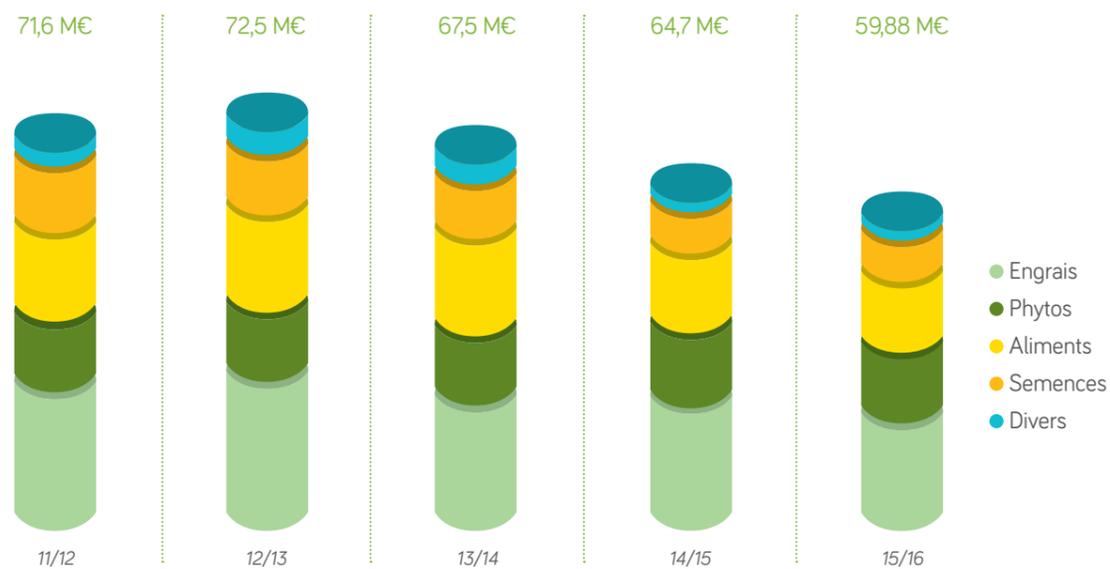
Concernant les produits phytosanitaires le recul du CA est de 2,5%. En termes d'activité, la baisse des ventes d'anti limaces, de désherbants colza, mais et totaux, masque le développement des herbicides céréales à l'automne et des fongicides céréales.

Le CA alimentation animale connaît une baisse de 9,5%. Les conditions climatiques plus défavorables qu'au printemps 2015 ont soutenu la distribution d'aliments les mois précédents la mise à l'herbe. Concernant les prix, mêmes commentaires que pour les engrais, ceux-ci sont en retrait par rapport à l'an passé et accentuent ainsi la baisse du CA.

Après plusieurs campagnes où les conditions climatiques et les évolutions réglementaires ont artificiellement « dopées » l'activité semences, on observe un retour à la normale avec notamment la distribution de près de 2000 doses de semences de maïs en moins et la baisse des quantités de semences d'orge de printemps vendues de 50%.

Pour finir, les conditions climatiques du printemps n'ont pas été propices à l'utilisation importante de produits de conservation des fourrages (ficelles, bâches et autres films d'enrubannage).

Chiffres d'affaires EN M€



PRODUCTIONS VÉGÉTALES

Excès d'eau et vulpin dans du blé

Bilan de campagne 2016

Des andains de paille énormes mais pas de grains dans les épis... Les rendements en blé sont catastrophiques, au-delà des prévisions les plus pessimistes d'avant moisson. Pourtant, jusqu'à la floraison, à condition d'avoir mis en œuvre une protection fongicide musclée sur septoriose, le potentiel était excellent. La Lorraine avait échappé aux attaques de pucerons responsables de gros dégâts de JNO dans les autres régions. Le gel n'avait pas abimé des plantes fragilisées par un gros développement et une montaison hyper précoce pour certaines variétés.

Puis des conditions météo plus qu'exceptionnelles au moment de la floraison ont asphyxié les systèmes racinaires devenant incapables d'absorber les éléments minéraux. Des précipitations en mai et en juin deux à trois fois plus abondantes que la normale font de cette période de 2016 la plus humide et la plus froide des 20 dernières années. Le faible niveau de rayonnement qui atteint des surfaces foliaires réduites par les maladies aggrave la situation pendant cette phase où le besoin en énergie des plantes est le plus élevé. L'humidité reste par contre toujours bénéfique aux champignons qui continuent leur expansion sur les épis. En plus de microdochium nivale déjà observé sur les feuilles, fusarium roseum s'installe et produit des mycotoxines redoutées comme la DON. Un tri strict de la collecte est nécessaire pour préserver un débouché en meunerie aux lots les moins touchés qu'il faut absolument préserver. Même les orges brassicoles sont concernées...

Toutes les cultures d'hiver sont en souffrance avec des maladies inhabituelles comme la bactériose qui détruit les pois et la cylindrosporiose qui affaiblit les colzas devenant encore plus sensibles au pourrissement racinaire puis à l'échaudage. Puis le « beau » temps revient : chaud (trop chaud) et sec (trop longtemps) ; rien d'idéal pour favoriser le remplissage de grains déjà peu nombreux. Moins exposées aux dangers du mois de juin, les cultures de printemps souffrent aussi de la sécheresse mais atteignent des rendements plus proches de la normale. Elles confirment leur intérêt dans le cadre d'une rotation plus diversifiée et plus robuste face aux excès du climat. Cet avantage s'ajoute aux bénéfices agronomiques apportés dans la lutte contre des vulpins résistants assurés d'un bel avenir dans un contexte de retrait de l'isoproturon, de restrictions d'utilisations sur sols argileux drainés et de risque de disparition des quelques matières actives efficaces qui existent encore comme le triallate.

De plus, pour la prochaine campagne, le manque de pluie en cours d'été a rendu inefficaces les déchaumages, les faux semis et les décalages des dates de semis sur la réduction des stocks de graines d'adventices du sol. Les couverts d'interculture sont pénalisés, y compris dans nos Dispositifs d'Expérimentation de Solutions Innovantes et Rentables pour lesquels les agriculteurs passionnés par la vie du sol, la production de biomasse et l'agriculture de précision œuvrent à mise au point de démarches innovantes pour un avenir à construire, n'en doutons pas, sous un climat plus clément que cette année.

Visite de couverts d'interculture



PRODUCTIONS ANIMALES

L'exercice écoulé a vu un plafonnement de l'activité alimentation animale. La situation de l'élevage laitier explique en grande partie cette évolution.

Après des années de croissance, le tonnage fabriqué par LORIAL connaît une baisse de 1.5%, l'évolution est plus nette pour la marque EPILOR avec une baisse de 4.5% soit 70 000t commercialisées. Dans ce contexte morose, il faut noter la bonne résistance de notre offre comparée aux -6% de l'activité régionale mesurée par les statistiques officielles. Ceci est encore plus vrai sur l'activité Ruminants où LORIAL et la marque EPILOR ne baissent que de 3% alors que les chiffres régionaux sont à -17%.

L'élargissement de l'offre aliment a permis à EPILOR Nutrition de mettre à disposition des adhérents des aliments simples, des aliments semi-humides et des aliments techniques pour répondre à tous les besoins d'élevage et à toutes les trésoreries.

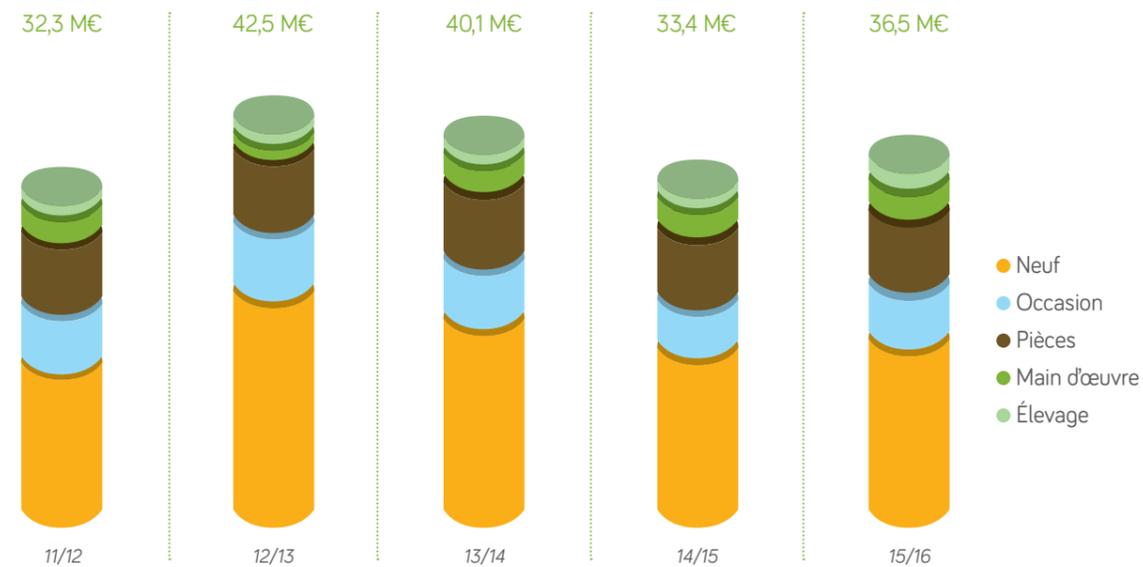
La mise en œuvre des gammes de minéraux FLEXI actuellement en sac dans les dépôts se poursuit avec le déploiement d'une livraison directe en élevage répondant aux besoins de technicité, de réactivité et de personnalisation des offres.





ACTIVITÉ MACHINISME

Chiffres d'affaires EN M€



Avec un chiffre d'affaires de 36 447 913 €, l'activité machinisme enregistre pour cet exercice, une progression de l'ordre de 8% après un exercice 2014/2015 en fort retrait (-17%). Nous avons connu une certaine dynamique commerciale dopée par la Loi Macron pour les exploitations majoritairement orientées en céréales alors que la crise laitière a limité l'investissement dans les exploitations orientées principalement en élevage.

Le matériel neuf a connu une forte embellie (+13% de CA facturé) dans toutes les familles qui le composent mais plus particulièrement pour les véhicules automoteurs que sont les tracteurs et les télescopiques. Avec 75 unités facturées, les ventes de tracteurs JOHN DEERE progressent de 18%. Les ventes de télescopiques JCB avec 42 unités livrées et facturées font un bond de 44% dans un marché en légère progression. Les ventes de moissonneuses-batteuses sont en retrait alors que les automoteurs de pulvérisation comptabilisent une bonne performance avec 3 unités.

Le matériel d'accompagnement connaît également une belle progression (+14%) alimentée par des familles qui ont marqué cette année : le travail du sol et le semis avec HORSCH, la fertilisation et le semis classique avec KUHN et SULKY, la pulvérisation avec JOHN DEERE et le matériel de fenaison avec JOHN DEERE, KUHN et FELLA. Le transport a aussi progressé avec des ventes d'épandeurs à fumier, bennes et autres tonnes à lisier.

Ces ventes importantes en neuf, ont alimenté notre centre occasion et cela se traduit par une progression du CA de +10%. Tracteurs, moissonneuses-batteuses et télescopiques d'occasion ont contribué à cette évolution. On note un retrait sur nos activités à l'export ou hors secteurs CAL et un renforcement de l'activité sur notre secteur historique. Dans un contexte de loi Macron, nous avons su contenir notre stock occasion et travailler plus particulièrement sur sa rotation.

A l'inverse, nos activités services ont marqué le pas, tant en main d'œuvre facturée (-3%) qu'en pièces de rechanges (-1%). En terme d'activité atelier, le 2ème semestre a été moins actif avec une hausse des temps de préparation des matériels neufs.

Le marché de la pièce de rechange évolue sans cesse. Nous enregistrons de forte progression en pièces d'usures avec HORSCH et KUHN, une évolution très significative des volumes de pièces JCB dans un parc qui progresse chaque année. En fort retrait, la famille libre-service et FMD (famille multiples et diverses).

Pour conclure, un exercice atypique dans une période économique troublée qui nous impose de mener dans le cadre du projet Lorraine 2025 toutes les réflexions et actions pour se projeter dans les années à venir et assurer la rentabilité de cette activité.

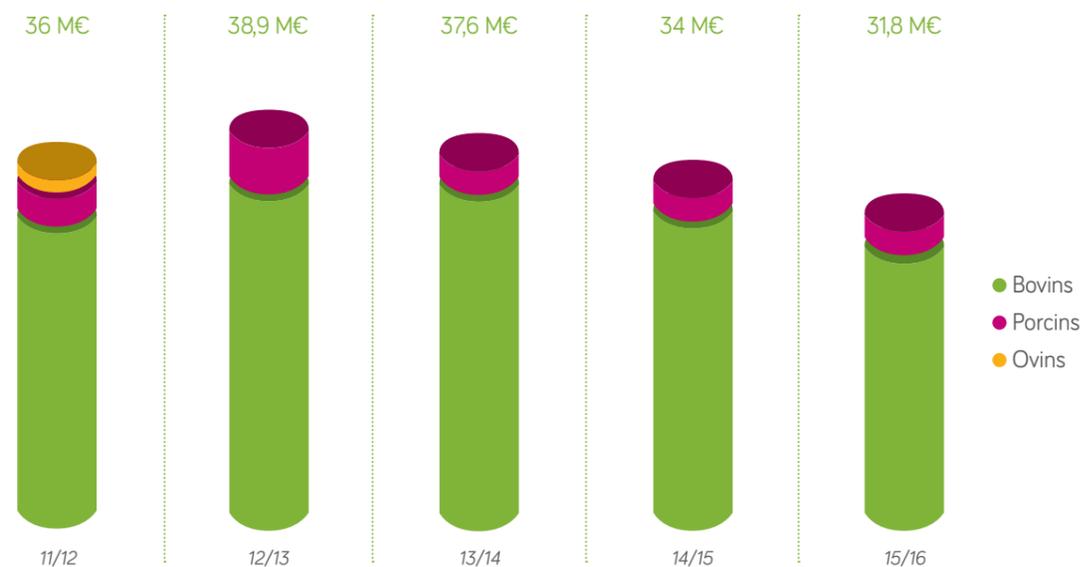




ACTIVITÉ ÉLEVAGE

Chiffres d'affaires

EN M€



Un contexte extrêmement tendu pour une activité en hausse !

Rythmé par des événements violents.

Le début d'exercice est marqué par la forte collecte de bovins finis stockés suite à l'action syndicale estivale. La sécheresse affecte toute la région anticipant les sorties de bovins maigres soutenues par l'envolée de la demande turque et la réapparition de la FCO... Au niveau Européen, l'exercice est marqué par le quasi arrêt des importations grecques, l'embargo russe, une forte baisse de consommation en Italie, la vive concurrence de la Pologne, etc.

A cela s'ajoute la publication du rapport de la FAO et les attaques de L214 qui font monter une crise de confiance..., l'ESB...

Arrêt des quotas laitiers.

Le débloquage en Europe a confirmé les prévisions de hausse de la production dans tous les pays sous l'impulsion d'une forte demande des dernières années. Mais le retournement du contexte laitier mondial s'est traduit dès la fin 2015 par l'afflux de vaches laitières qui n'a jamais cessé de croître. La seconde moitié de l'exercice est marquée par +6% d'abattage de vaches entraînant une chute des cours de -22% et dans son sillage les JB laitiers avec -14%.

Une activité Elevage soutenue.

Les volumes collectés sont en progression de +4.3%, malgré un CA en baisse de 8% sous l'effet prix, impulsés par l'abattage de bovins finis à +1.8% et également l'augmentation de la collecte d'animaux maigres n'ont engraisés dû au manque de 50% de fourrages. Pour la même raison, les mises en place de brouards sont minorées. Les catégories bovines sont impactées différemment, par le contexte et leurs débouchés, se traduisant par des évolutions de prix inégales. Les JB viande sont moins touchés à contrario des vaches dont les débouchés sont de plus en plus segmentés. Les contrats filières restent un bon moyen de garantir le revenu des adhérents, à l'image des contrats McDo.

Projet Elevage 2025.

Engagé dans une stratégie de développement, des actions et projets sont déjà engagés à différents niveaux. L'adaptation aux marchés est un axe essentiel dans un contexte de segmentation des marchés. Des contrats de production ont ainsi été initiés en partenariat avec les abatteurs régionaux CHARAL et ELIVIA. Afin de consolider l'offre, l'union de coopérative CLOE s'est renforcée avec l'entrée du Comptoir Agricole d'Hochfelden.



RAPPORT FINANCIER

Pour cet exercice nous enregistrons un léger recul du chiffre d'affaires à 230 M€ : ce sont les activités approvisionnement et élevage qui sont impactées, l'activité machinisme progressant de près de 4 millions € et l'activité céréales demeurant constante avec 102 M€ de chiffre d'affaires.

Pour autant, malgré un recul de la marge globale de 1,3 M€ nous affichons un excédent brut d'exploitation en progression de 300 000€. C'est en effet, une économie de plus d'1 M€ de charges de fonctionnement qui a été réalisée au cours de cet exercice.

Cependant, le résultat d'exploitation a été marqué par la nécessité de constater des provisions supérieures, en particulier sur la dette culture ce qui explique un retrait de 400 000 euros par rapport à l'exercice précédent.

En matière financière, l'évolution positive enregistrée, outre le fruit de la baisse des taux, trouve son origine dans la reprise de provisions. La baisse du résultat exceptionnel s'explique, pour l'essentiel, par l'absence de plus-values significatives constatées au cours de cet exercice.

Cette année encore, nos efforts en matière d'investissements ont été inférieurs aux amortissements constatés. Dans ces conditions, avec des fonds propres constants à 85 M€, notre Fonds de Roulement propre progresse de 1,5 M€ et atteint, au 30 juin 2016, 35,3 M€. Pendant le même temps, nous enregistrons une augmentation de notre Besoin en Fonds de Roulement sensiblement équivalente, ce qui se traduit par une position de trésorerie identique à celle constatée au 30 juin 2015.

Nous devons cependant souligner que la traduction de la dette culture en termes de jours de chiffre d'affaires progresse de 89 jours à 95 jours. C'est aussi la traduction de l'accompagnement de la Coopérative en faveur de ses adhérents sous la forme de CAP16 : plus de 8 M€.

Dans ces conditions, après le versement cette année encore de 4 M€ de compléments de prix avant la clôture de l'exercice, le résultat net s'inscrit à hauteur de 2,4 M€.

Dans les comptes consolidés, nous retrouvons les mêmes caractéristiques, tant au niveau du compte de résultat que du bilan.

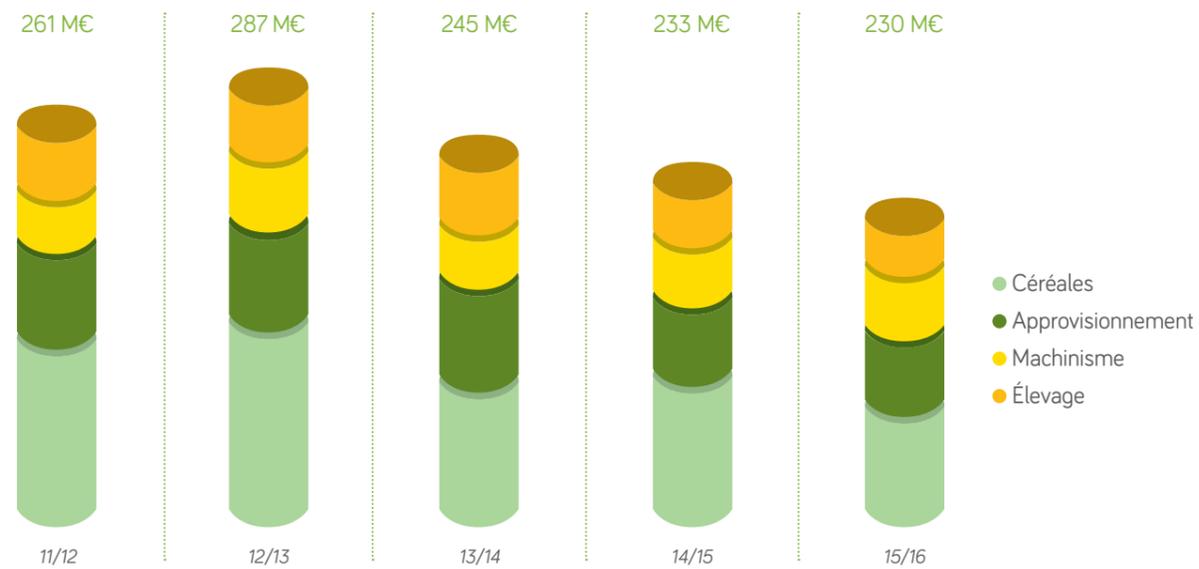
Le chiffre d'affaires est en baisse de 8 M€ à 275 M€, les charges de fonctionnement sont en baisse à 43,5 M € et le résultat s'affiche à 2,8 M€, soit supérieur de 400 000 euros au résultat figurant dans les comptes sociaux, ce qui traduit la contribution positive des sociétés consolidées.

Le bilan consolidé présente une structure financière solide avec des capitaux propres à près de 106 M€, sur un total bilan de 161 M€, un Fonds de Roulement en progression à 38,5 M€ et des dettes financières en hausse de 1 M€ correspondant aux investissements réalisés dans certaines filiales telles que HENNEQUIN.

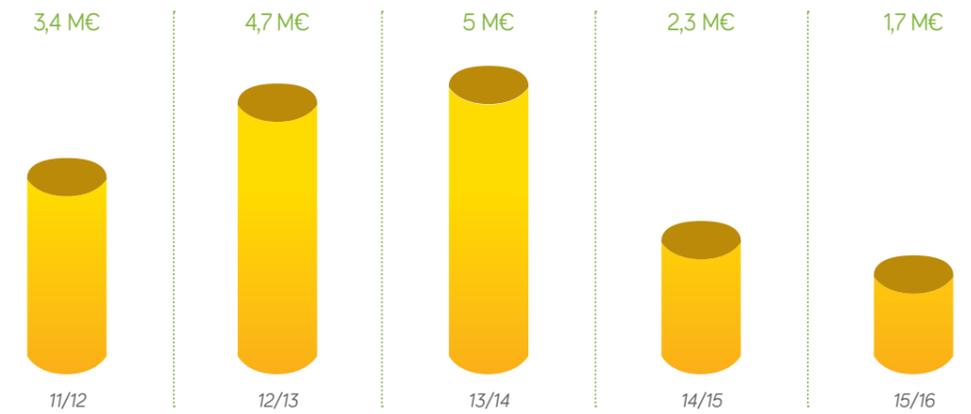


CHIFFRES D'AFFAIRES & ÉVOLUTIONS

Chiffres d'affaires total
PAR ACTIVITÉ EN M€

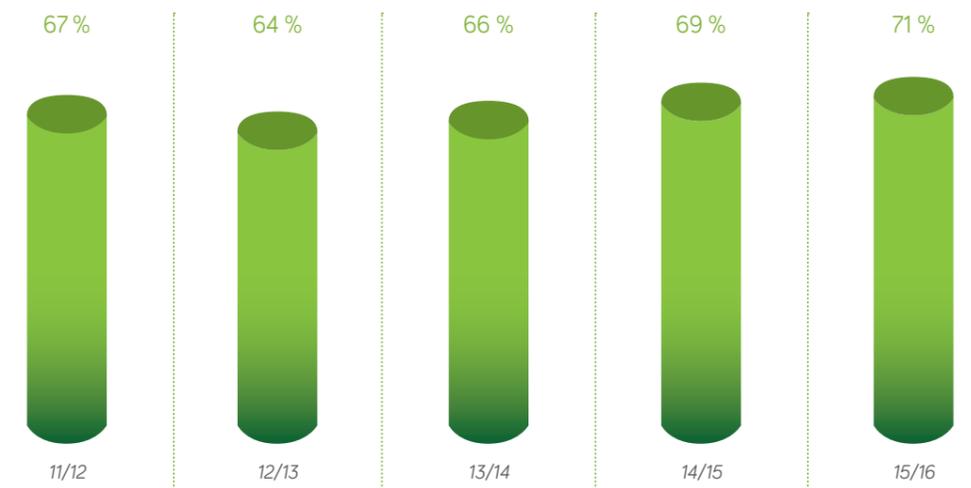


Évolution de la distribution des résultats
EN M€



Soit un total de **17,1 M€** distribué au cours des 5 dernières années

Évolution des ratios Capitaux propres/total bilan
EN %



BILAN ACTIF

	EXERCICE 2015/2016		2014/2015	
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
- Frais d'établissement				
- Autres Immo. Incorporelles	1 669 874,61	1 542 062,91	127 811,70	105 982,59
	1 669 874,61	1 542 062,91	127 811,70	105 982,59
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- Terrains	10 242 431,51	6 901 572,05	3 340 859,46	3 690 746,95
- Constructions	61 560 301,27	44 641 621,32	16 918 679,95	18 458 142,19
- Inst.Tech. Mat. et Outillage	11 461 040,42	9 942 126,88	1 518 913,54	1 702 137,10
- Autres immob. corporelles	9 519 571,57	8 616 449,41	903 122,16	1 244 630,53
- Immobilisations en cours	240 505,64		240 505,64	184 027,73
- Avances et Acomptes				
	93 023 850,41	70 101 769,66	22 922 080,75	25 279 684,50
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
- Participations	24 611 169,21	1 934 987,45	22 676 181,76	22 350 201,50
- Cptes rattachés à des participations	427 557,41		427 557,41	549 201,07
- Autres immob. financières	3 598 925,90	80 799,53	3 518 126,37	2 955 443,20
	28 637 652,52	2 015 786,98	26 621 865,54	25 854 845,77
TOTAL	123 331 377,54	73 659 619,55	49 671 757,99	51 240 512,86
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS				
- Marchandises	20 631 438,17	2 891 772,73	17 739 665,44	18 846 347,57
- Céréales de consommation	3 032 919,22		3 032 919,22	1 893 750,36
CRÉANCES				
- Clients et comptes rattachés	17 462 708,89	289 052,10	17 173 656,79	17 739 734,62
- Associés, Sociétés apparentées organismes coopératifs	27 163 483,91	2 152 605,12	25 010 878,79	25 037 933,32
- Autres créances	6 677 479,20		6 677 479,20	6 777 517,91
DIVERS				
- Disponibilités	112 242,52		112 242,52	240 100,23
TOTAL	75 080 271,91	5 333 429,95	69 746 841,96	70 535 384,01
COMPTES DE RÉGULARISATION				
- Charges constatées d'avance	1 086 774,31		1 086 774,31	599 117,76
TOTAL GÉNÉRAL	199 498 423,76	78 993 049,50	120 505 374,26	122 375 014,63

BILAN PASSIF

	EXERCICE 2015/2016	EXERCICE 2014/2015
CAPITAUX PROPRES		
- Capitaux souscrits	17 111 129,88	16 780 223,88
- Capitaux parts annulés	-5 386 745,88	-5 125 649,88
CAPITAL SOCIAL	11 724 384,00	11 654 574,00
- Réserve légale	11 579 197,03	11 312 074,29
- Réserves facultatives et autres réserves	37 159 482,17	37 159 482,17
- Réserves indisponibles	17 148 863,68	16 320 881,11
- Réserves réglementées		
- Provision pour ristournes et intérêts aux parts	451 969,20	451 969,20
- Report à nouveau		
- Résultat de l'exercice	2 407 450,12	3 397 810,53
- Provisions réglementées	4 530 958,49	4 732 155,07
TOTAL	85 002 304,69	85 028 946,37
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- Provisions pour charges	5 910 654,37	5 780 114,80
DETTES		
- Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	9 538 265,26	9 524 763,67
- Emprunts et dettes financières divers	574 376,00	554 376,00
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 776 138,08	9 194 947,80
- Dettes fournisseurs d'immobilisations	271 008,42	287 122,95
- Dettes Associés et comptes rattachés	2 551 811,96	1 842 532,07
- Dettes fiscales et sociales	9 197 899,08	9 299 285,40
- Autres dettes	579 244,40	779 631,17
TOTAL	35 399 397,57	37 262 773,86
COMPTES DE RÉGULARISATION		
- Produits constatés d'avance	103 672,00	83 294,40
TOTAL GÉNÉRAL	120 505 374,26	122 375 014,63

COMPTE DE RÉSULTAT

EXERCICE 2015/2016 EXERCICE 2014/2015

PRODUITS D'EXPLOITATION

- Ventes	228 890 255,88	232 566 675,80
- Ventes de déchets	44 942,26	90 023,31
- Produits accessoires	730 826,62	734 666,82

CHIFFRE D'AFFAIRES NET

229 666 024,76 233 391 365,93

- Variations encours		
- Subventions d'exploitation	46 783,43	105 420,12
- Reprise sur amortissements et provisions	1 226 602,09	1 065 213,36
- Transferts de charges	1 124 680,21	952 190,56
- Production immobilisée	69 629,69	4 345,08
- Autres produits	29 668,89	30 214,87

TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)

232 163 389,07 235 548 749,92

CHARGES D'EXPLOITATION

- Achats et apports	200 282 029,08	202 240 985,12
- Variation de stocks	-228 297,43	738 263,37
- Services extérieurs	2 453 755,38	2 826 422,69
- Autres services extérieurs	4 768 723,62	5 034 228,24
- Impôts et taxes	1 618 592,26	1 370 546,88
- Charges de personnel	11 214 083,48	11 643 458,42
- Charges sociales	4 858 473,33	4 980 193,71
- Dotations aux amortissements	3 186 050,44	3 132 030,50
- Dotations aux provisions	1 728 351,36	1 068 070,52
- Autres charges	362 003,86	190 273,27

TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)

230 243 765,38 233 224 472,72

RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

1 919 623,69 2 324 277,20

PRODUITS FINANCIERS III

1 056 783,53 923 343,09

CHARGES FINANCIÈRES (IV)

223 154,90 259 596,69

RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)

833 628,63 663 746,40

PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)

894 352,92 1 381 870,99

CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)

995 910,42 594 954,06

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)

-101 557,50 786 916,93

PARTICIPATIONS DES SALARIES

207 917,70 209 783,00

IMPÔT SUR RÉSULTAT TAXABLE

36 327,00 167 347,00

EXCÉDENT

2 407 450,12 3 397 810,53

Dont résultat avec les tiers non associés

485 634,60 726 583,10



SYNTHÈSE DU BILAN CONSOLIDÉ EN K€

ACTIF	Valeurs Brutes	Amort./ Prov.	Valeurs Nettes 2016	Valeurs Nettes 2015
Ecart d'acquisition	1 272	1 166	106	360
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles	2 096	1 777	319	291
Immobilisations corporelles	149 321	104 309	45 012	45 942
Immobilisations financières				
Participations non consolidées	4 958	1 935	3 023	3 006
Autres immobilisations financières	3 838	81	3 757	3 321
Titres mis en équivalence	14 780		14 780	14 542
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	176 265	109 268	66 997	67 462
Actif circulant				
Stocks et en-cours	42 118	4 424	37 694	38 111
Créances clients et avances versées	21 915	611	21 303	23 620
Créances Associés et comptes ratt.	27 163	2 153	25 011	25 038
Autres créances et comptes de régul.	5 829	7	5 822	6 690
Valeurs mobilières de placement	3 198	0	3 198	3 250
Disponibilités	1 624	0	1 624	1 223
	101 846	7 195	94 652	97 932
TOTAL	278 111	116 463	161 649	165 394

PASSIF	Valeurs Nettes 2016	Valeurs Nettes 2015
Capitaux propres		
Capital	11 724	11 655
Primes		
Réserves	83 372	82 048
Ecart de conversion		
Résultat net	2 779	3 910
Provision pour ristournes et intérêts aux parts	452	452
CAPITAUX PROPRES DU GROUPE	98 327	98 065
Intérêts minoritaires	7 089	7 352
CAPITAUX PROPRES DE L'ENSEMBLE	105 416	105 417
Subventions d'investissement	0	0
Provisions	7 277	7 335
Ecart d'acquisition négatif	0	0
Dettes financières		
Autres emprunts et dettes financières	22 592	21 664
	22 592	21 664
Dettes fournisseurs et avances reçues		
Dettes fournisseurs et avances reçues	10 667	16 272
Dettes associés coopérateurs et cptes ratt.		
Dettes associés coopérateurs et cptes ratt.	2 552	1 842
Autres dettes et comptes de régularisation		
Autres dettes et comptes de régularisation	13 145	12 864
	26 364	30 978
TOTAL	161 649	165 394

SYNTHÈSE DU COMPTES DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ EN K€

VALEURS NETTES 2016 VALEURS NETTES 2015

PRODUITS D'EXPLOITATION		
Chiffre d'affaires	275 248	282 559
Autres produits d'exploitation	3 175	2 801
	278 423	285 360
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats et variation de stock	232 036	237 501
Impôts, taxes et versements assimilés	2 391	2 136
Charges de personnel	23 069	23 745
Dotations aux amortissements et provisions	7 717	7 064
Charges externes et autres charges d'exploitation	10 293	11 188
	275 506	281 634
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2917	3726
Charges sur opération en communs	40	13
Produits financiers	801	639
Charges financières	330	400
RÉSULTAT FINANCIER	471	239
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT	3 348	3 952
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-253	560
Impôts sur les bénéfices	158	291
Impôts différés	11	-85
RÉSULTAT NET DES SOCIÉTÉS INTÉGRÉES	2 926	4 306
Quote-part dans les résultats des sociétés mises en équivalence	493	466
Amortissement sur écarts d'acquisition	254	254
RÉSULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDÉ	3 165	4 518
Intérêts minoritaires	386	608
RÉSULTAT NET	2 779	3 910
Nombre de parts	5 876 157	5 804 830
Résultat net par part ramené en Euros	0,47	0,67



**la
coopération
agricole**
produisons l'avenir



PEFC 10-31-1912 Certifiée PEFC / Ce produit est issu de forêt gérées durablement, de sources recyclées et contrôlées // pefc-france.org