

Association Nationale de la Meunerie Française

A N M F

Rapport du commissaire aux comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Association Nationale de la Meunerie Française

A N M F

66, rue de la Boétie

75008 PARIS

Ce rapport contient 33 pages



Association Nationale de la Meunerie Française – A N M F
Siège social : 66, rue de la Boétie – 75008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de **l'Association Nationale de la Meunerie Française** à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Nous avons apprécié la qualité du processus d'élaboration et d'approbation des budgets et prévisions, ainsi que la cohérence des informations et réalité des hypothèses prises en compte et établis par la direction. Ces estimations sont régulièrement mises à jour. Les équipes opérationnelles disposent d'une expérience suffisante et appliquent une méthode de prévision budgétaire satisfaisante permettant de réaliser un travail fiable.
- Nos diligences relatives aux cotisations nous ont assuré que les produits étaient justifiés et correctement affectés dans le respect de l'assertion d'audit relative à la séparation des exercices. Ainsi, sur l'exercice 2017, une écriture d'inventaire est comptabilisée en facture à établir, complétant la valeur de l'ensemble des cotisations relatives à la période calquée sur l'année civile.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'association

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'ANMF relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités des Commissaires aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, Il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 31 mai 2018

Le Commissaire aux Comptes,

RGA S.A.
Représentée par Philippe ANDRE

ANMF

66 RUE LA BOETIE

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2017



ANMF

BILAN ACTIF

Intitulés	2017			2016
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 956	27 844	6 112	8 675
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	33 956	27 844	6 112	8 675
immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	43 653	34 817	8 836	17 567
Autres immobilisations corporelles	53 139	23 059	30 081	16 957
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	96 793	57 876	38 917	34 524
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	378 546	288 127	90 419	92 401
Créances rattachées à des participations	350 000		350 000	227 500
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>	728 546	288 127	440 419	319 901
ACTIF IMMOBILISE	859 294	373 847	485 447	363 100
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Cotisants, clients et comptes rattachés	506 648	17 737	488 911	479 292
Autres créances	392 198	457	391 740	633 660
<i>Total des créances</i>	898 846	18 194	880 651	1 112 952
Divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	750 050		750 050	750 050
Disponibilités	1 858 249		1 858 249	1 755 356
Charges constatées d'avance	59 976		59 976	54 983
<i>Total disponibilités et divers</i>	2 668 275		2 668 275	2 560 389
ACTIF CIRCULANT	3 567 121	18 194	3 548 926	3 673 341
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 426 415	392 041	4 034 374	3 673 341

ANMF

BILAN PASSIF

Intitulés	2017	2016
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 568 975	3 907 881
Resultat de l'exercice (Exédent ou déficit)	(122 499)	(338 906)
<i>Total situation nette</i>	<i>3 446 476</i>	<i>3 568 975</i>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droits de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 782	17 513
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<i>Total autres fonds associatifs</i>	<i>8 782</i>	<i>17 513</i>
TOTAL (I)	3 455 258	3 586 488
Comptes de liaison		
(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	265 458	83 039
TOTAL (III)	265 458	83 039
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 400	137 030
Dettes fiscales et sociales	175 405	160 916
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	76 853	68 037
Produits constatés d'avance		931
TOTAL (V)	313 658	366 914
Ecarts de conversion passif		
(VI)		
TOTAL GENERAL	4 034 374	4 036 441

Dont à moins d'un an (à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dont à plus d'un an (à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours
dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque
dont emprunts participatifs

ENGAGEMENTS DONNES



ANMF

COMPTE DE RESULTAT

	2017	2016
Détail des produits d'exploitation		
Vente de marchandises	39 480	22 127
Production vendue : - biens		
Production vendue : - services	1 263 291	1 273 620
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 302 771	1 295 747
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	6 154	2 975
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	833	4 410
Autres produits	52	73
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 309 811	1 303 206
Charges externes		
Achat de marchandises (y compris droits de douane)	16 177	1 710
Variation de stock (marchandises)		
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	525 917	586 686
<i>Total charges externes</i>	<i>542 094</i>	<i>588 396</i>
Impôts, taxes et versements assimilés	33 125	52 195
Charges de personnel		
Salaires et traitements	488 275	685 169
Charges sociales	214 516	254 111
<i>Total charges de personnel</i>	<i>702 791</i>	<i>939 280</i>
Dotations d'exploitation		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 023	13 214
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	1 630	854
Dotations aux provisions pour risques et charges	182 419	4 701
<i>Total dotations d'exploitation</i>	<i>201 073</i>	<i>18 769</i>
Autres charges		
	128 353	123 966
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 607 436	1 722 606
RESULTAT D'EXPLOITATION	(297 625)	(419 400)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	9 451	9 451
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	51 601	59 803
Reprises sur provisions et transferts de charges	122 500	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	183 552	69 254
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 354	17 500
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	3 354	17 500
RESULTAT FINANCIER	180 198	51 754
RESULTAT COURANT	(117 428)	(367 646)

V. INVOKE



ANMF

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

		2017	2016
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 731	159 742
Reprises sur provisions et transferts de charges			955 123
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	VII	8 731	1 114 865
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 070 688
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	VIII		1 070 688
RESULTAT EXCEPTIONNEL	VIII	8 731	44 177
Impôts sur les bénéfices	IX	13 802	15 437
TOTAL DES PRODUITS	I+III+V+VII	1 502 093	2 487 324
TOTAL DES CHARGES	II+IV+VI+VIII+IX	1 624 592	2 826 230
EXCEDENT OU DEFICIT		(122 499)	(338 906)

dont produits afférents à des exercices antérieurs
dont redevances sur crédit-bail mobilier
dont redevances sur crédit-bail immobilier
dont charges afférentes à des exercices antérieurs
dont produits concernant des entreprises liées
dont intérêts concernant des entreprises liées

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANMF

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux normes définies par le Plan Comptable approuvé par arrêté ministériel du 8/09/2014.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendances des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les participations, autres titres et valeurs mobilières de placement sont évalués à leur coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les créances sont valorisées à leur valeurs normales. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



ANMF

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Autres engagements : Crédit bail loyers restant	

Dettes garanties par des suretés réelles : Néant

Autres éléments significatifs:

Rémunération du président et du Président délégué:

L'AG du 18 novembre 2015, en application des dispositions de l'alinéa 10 de l'article 7 des statuts, a décidé le versement à compter du 1er décembre 2015, d'une indemnité forfaitaire mensuelle de 4 000,00 € au Président et d'une indemnité forfaitaire mensuelle de 6 000,00 € au Président délégué à titre d'indemnités compensatrices.

Le total des indemnités perçues par les dirigeants s'élève à 120 000 € pour cet exercice.



ANMF

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2017	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2017	Acquisitions courant 2017
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 956		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 956		
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements, aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et mobilier informatique Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	43 653 21 003 13 284		18 853
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 940		18 853
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	727 174		1 372
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	727 174		1 372
TOTAL GENERAL	839 070		20 225

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2017	Valeur d'origine
	Virements courant 2017	Cessions courant 2017		
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles			33 956	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			33 956	
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencmts, aménagemts divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			43 653 21 003 32 137	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			96 793	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			728 546	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			728 546	
TOTAL GENERAL			859 294	

ANMF

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2017	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2017
Frais d'établissement, de recherche et de dév. Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 281	2 563		27 844
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 281	2 563		27 844
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constr. Installations techniques, matériel et outillage indust. Installations générales, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	26 087 10 326 7 003	8 731 2 100 3 629		34 817 12 427 10 632
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 416	14 460		57 876
TOTAL GENERAL	68 697	17 023		85 720

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement, de recherche et de dév. Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL DES IMMO. INCORPORELLES							
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst gén., agencements des constr. Inst tech, matériel et outillages ind. Inst gén, agencements, aménag. Matériel de transport Matériel de bureau et informatique Emballages récupérables et divers							
TOTAL DES IMMO. CORPORELLES							
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL							

TOTAL GENERAL non ventilé

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2017	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2017
Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations				

ANMF

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	350 000	350 000	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Total actif immobilisé	350 000	350 000	
Clients douteux ou litigieux	16 408	16 408	
Autres créances clients	490 240	490 240	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 169	1 169	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	391 029	391 029	
Total actif circulant	898 846	898 846	
Charges constatées d'avance	59 976	59 976	
TOTAL DES CREANCES	1 308 821	1 308 821	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	61 400	61 400		
Personnel et comptes rattachés	28 861	28 861		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103 861	103 861		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	42 683	42 683		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	76 853	76 853		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	313 658	313 658		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés



ANMF

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2017	2016
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	226 955	221 097
Autres créances	10 522	9 208
<i>Total créances</i>	237 477	230 305
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	237 477	230 305



ANMF

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2017	2016
<u>Dettes financières</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
<u>Dettes d'exploitation</u>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 750	31 956
Dettes fiscales et sociales	72 597	63 374
<i>Total dettes d'exploitation</i>	83 347	95 331
<u>Dettes diverses</u>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes d'exploitation</i>		
<u>Autres</u>		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	83 347	95 331



ANMF

**TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
SOU MIS À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE**

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	3 568 975
Résultat de l'exercice	(122 499)
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	3 446 476

AFFECTATIONS	Montant
Réserve légale	
Autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	3 446 476
TOTAL	3 446 476



Etats financiers du : 01/01/2017 au 31/12/2017, en Euros

ANMF

COMPTES AGRAFES (art. L.2135-2 du code du travail)

Entités agrafées	Nature du lien de contrôle	pourcentage d'intérêt	date de clôture	Résultat comptable	Situation nette	Commissaire aux comptes
Société Immobilière de la Meunerie Française SA - (SIMF)	filiale	51,58%	31/12/2017	3 148	64 404	Révision Gestion Audit



STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

66 RUE LA BOETIE

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2017



STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

BILAN ACTIF

Intitulés	2017			2016
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Les incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	30 490	30 490		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 169	14 169	0	228
Autres immobilisations corporelles	1 308 403	884 689	423 714	468 163
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	1 353 062	929 348	423 714	468 391
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 330		2 330	5 480
<i>Total immobilisations financières</i>	2 330		2 330	5 480
ACTIF IMMOBILISE	1 355 392	929 348	426 044	473 871
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	95 673		95 673	48 540
Autres créances	9 228		9 228	7 852
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	104 901		104 901	56 392
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	28 949		28 949	52 283
Charges constatées d'avance	4 404		4 404	8 662
<i>Total disponibilités et divers</i>	33 353		33 353	60 945
ACTIF CIRCULANT	138 254		138 254	117 337
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 493 647	929 348	564 298	591 208

STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

BILAN PASSIF

Intitulés	2017	2016
Situation nette		
Capital social ou individuel Dont versé : 54 900	54 900	54 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	795	795
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 561	10 044
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 148	(4 483)
<i>Total situation nette</i>	<i>64 404</i>	<i>61 256</i>
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
CAPITAUX PROPRES	64 404	61 256
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	60	660
<i>Total dettes financières</i>	<i>60</i>	<i>660</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 836	18 723
Dettes fiscales et sociales	29 171	35 750
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>54 008</i>	<i>54 473</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	387 546	474 819
<i>Total dettes diverses</i>	<i>387 546</i>	<i>474 819</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	58 281	
DETTES	499 894	529 953
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	564 298	591 208

STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

COMPTE DE RESULTAT

	2017			2016
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				2 818
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	373 694		373 694	355 260
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	373 694		373 694	358 078
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				40 502
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1	0
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			373 695	398 580
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				2 818
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			142 710	132 126
<i>Total charges externes</i>			<i>142 710</i>	<i>134 944</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			47 207	50 110
Charges de personnel				
Salaires et traitements			74 727	105 227
Charges sociales			26 475	39 277
<i>Total charges de personnel</i>			<i>101 202</i>	<i>144 504</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			72 370	66 687
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>72 370</i>	<i>66 687</i>
Autres charges			3 151	0
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			366 640	396 244
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 055	2 336
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 907	6 819
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			3 907	6 819
RESULTAT FINANCIER			(3 907)	(6 819)
RESULTAT COURANT			3 148	(4 483)



STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2017	2016
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	373 695	398 580
TOTAL DES CHARGES	370 546	403 063
BENEFICE ou PERTE	3 148	(4 483)

STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

1 Règles et méthodes comptables.

les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 8/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

continuité de l'exploitation
permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Sauf mention, les montants sont exprimés en euros



STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

2 Engagements financiers et autres éléments significatifsEngagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Avals et cautions	

Dettes garanties par des sûretés réelles : néantAutres éléments significatifs

Le montant des honoraires de Commissariat aux comptes comptabilisés au titre de la clôture de l'exercice s'élève à 4 000 euros TTC.

Capital social - Actions ou parts sociales

	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice	3 600	15,24
Titres émis		
Titres remboursés		
Titres fin d'exercice	3 600	15,24



STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2017	AUGMENTATIONS	
		Réévaluations courant 2017	Acquisitions courant 2017
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 186		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 186		
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements, aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et mobilier informatique Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	30 490 14 169 1 184 181 118 169		20 655 7 039
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 347 009		27 694
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	5 480		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 480		
TOTAL GENERAL	1 356 676		27 694

	DIMINUTIONS		Valeur brute fin 2017	Valeur d'origine
	Virements courant 2017	Cessions courant 2017		
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles		4 186		
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 186		
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencmts, aménagemts divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes		21 641	30 490 14 169 1 204 836 103 567	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		21 641	1 353 062	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières		3 150	2 330	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 150	2 330	
TOTAL GENERAL		28 977	1 355 392	

STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE
AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice	Montant début 2017	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2017
Frais d'établissement, de recherche et de dév. Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 186		4 186	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 186		4 186	
Terrains				30 490
Constructions sur sol propre	30 490			
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	13 941	228		14 169
Installations générales, agencements, aménagements	745 364	62 572		807 936
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	88 824	9 570	21 640	76 753
Emballages récupérables et divers				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	878 619	72 370	21 640	929 348
TOTAL GENERAL	882 805	72 370	25 826	929 348

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement, de recherche et de dév. Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL DES IMMO. INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constr.							
Inst tech, matériel et outillages ind.							
Inst gén, agencements, aménag.							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL DES IMMO. CORPORELLES							
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL							

TOTAL GENERAL non ventilé

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2017	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2017
Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations				

STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 330	2 330	
Total actif Immobilisé	2 330	2 330	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	95 673	95 673	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	500	500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 580	4 580	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	4 148	4 148	
Total actif circulant	104 901	104 901	
Charges constatées d'avance	4 404	4 404	
TOTAL DES CREANCES	111 635	111 635	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à un an maxi				
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	60	60		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 836	24 836		
Personnel et comptes rattachés	3 504	3 504		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 590	15 590		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 112	8 112		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 965	1 965		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	387 546	387 546		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	58 281	58 281		
TOTAL DES DETTES	499 894	499 894		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

60

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés

STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2017	2016
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
ents et comptes rattachés		7 316
Autres créances		
<i>Total créances</i>		7 316
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL		7 316

STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2017	2016
Charges d'exploitation :		
	4 404	8 662
Total	4 404	8 662
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 404	8 662
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	4 404	8 662

Nature des produits	2017	2016
Produits d'exploitation :		
LOYER 1ER TRIM 2018	58 281	
Total	58 281	
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	58 281	
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	58 281	

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(53 877)	8 662
---	-----------------	--------------



STE IMMOBILIERE DE LA MEUNERIE FRANCAISE

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2017	2016
<u>Dettes financières</u>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
<u>Dettes d'exploitation</u>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 533	9 630
Dettes fiscales et sociales	4 443	4 414
<i>Total dettes d'exploitation</i>	19 976	14 044
<u>Dettes diverses</u>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<i>Total dettes d'exploitation</i>		
<u>Autres</u>		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	19 976	14 044