observatoire des exploitations fruitières

résultats

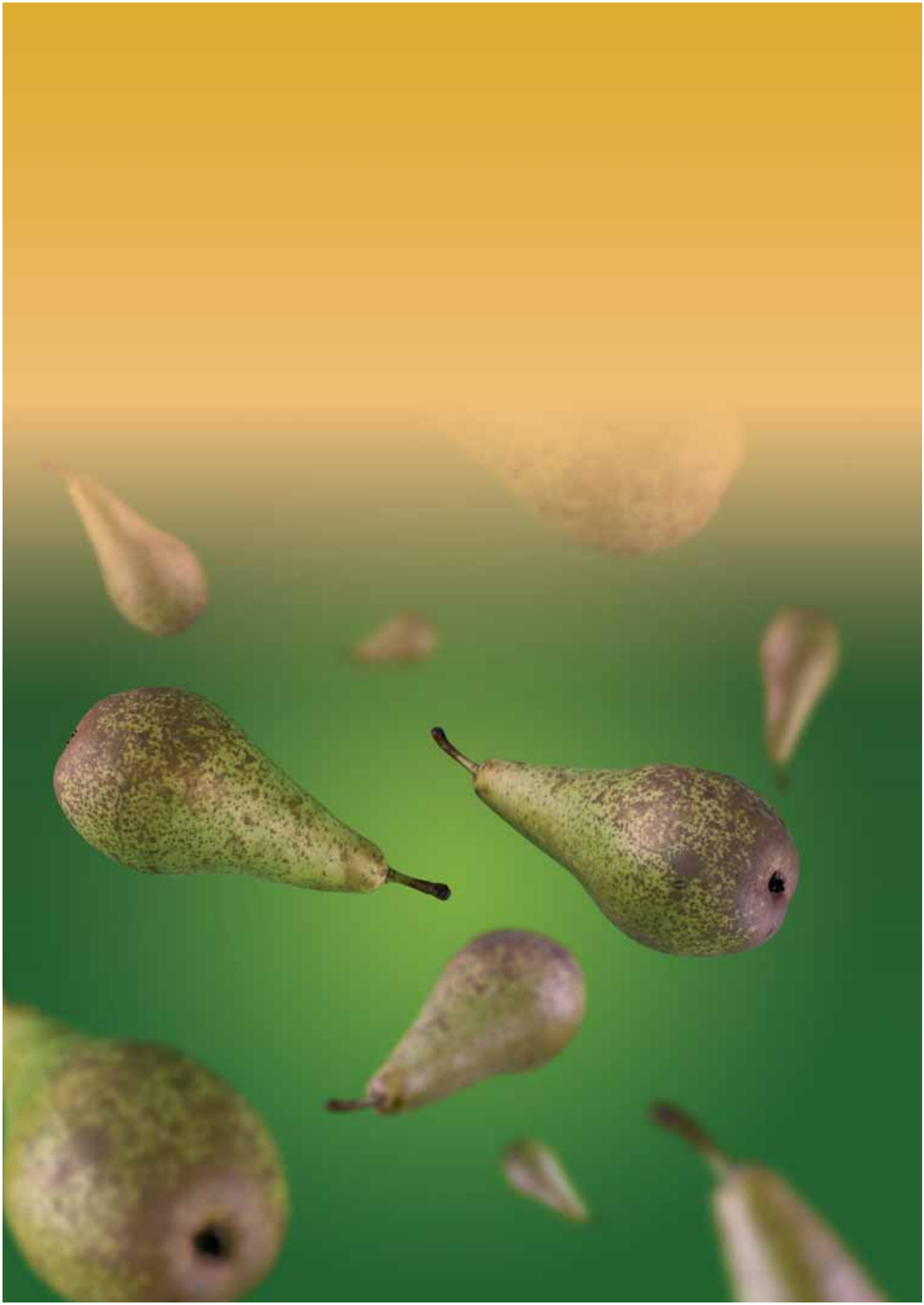
2006

FNPF

CER FRANCE

Viniflhor

Ctifl



Étude suivie par :

Viniflhor

Division Études et Marchés

TSA 40004

93555 Montreuil-sous-Bois cedex

Téléphone : 01 73 30 33 30

Télécopie : 01 73 30 35 90

CTIFL

Département Produits et Marchés

22, rue Bergère - 75009 Paris

Tél. : 01 47 70 16 93

Fax : 01 42 46 21 13

FNPF

60, rue du Faubourg Poissonnière - 75010 Paris

Tél. : 01 49 49 15 40

Fax : 01 49 49 15 41

Texte rédigé par Viniflhor

Réalisation de l'étude

Cette étude est réalisée par le Conseil National des Centres d'Économie Rurale (CNCER) pour le compte de la FNPF, du CTIFL et de Viniflhor depuis 1990 et historique depuis 1987.

L'étude est basée sur 3 types de données :

- les données comptables qui permettent de suivre les charges, le produit brut et le revenu des exploitations,
- des données extra comptables qui expliquent les différences et les variations de la structure des coûts,
- des données financières qui permettent de situer les exploitations vis-à-vis du risque financier et d'éclairer leurs choix stratégiques.

L'observation d'un échantillon quasi constant d'exploitation donne des indicateurs sur la santé économique des exploitations à dominante fruitière. Cet échantillon vise à représenter la diversité des modèles d'exploitations mais les résultats de l'observatoire doivent être extrapolés avec précaution à l'ensemble de la production de fruits.

Résultats 2006

L'échantillon comprend 326 exploitations avec une surface moyenne de 32 hectares dont 19,6 de verger. C'est la pêche qui représente la plus grande surface (6,7 ha), suivie par la pomme (5,2 ha), l'abricot (4,1 ha), la cerise (1,1 ha), la poire (0,9 ha) et la prune de bouche (0,3 ha) ainsi que d'autres espèces arboricoles (1,4 ha). 28% se situent dans le Gard, 25% se situent dans la Drôme, 7% dans le Lot et Garonne, 20% dans les Pyrénées Orientales, 9% dans le Maine et Loire, 3% dans les Bouches du Rhône, 5% dans le Vaucluse et 3% dans l'Ardèche.

La rentabilité, en baisse en 2004 et en 2005 s'est améliorée et le résultat moyen est redevenu positif : +6 K€ en 2006 (-21 K€ en 2005 en moyenne). En effet, les produits ont augmenté de 8% tandis les charges restaient stables.

Les postes de charges en augmentation sont les approvisionnements et en particulier les engrais (+5%), les autres charges étant globalement contenues ou diminuées.Les produits arboricoles sont en hausse sauf pour la pomme (-8%).

En 2005, 36% étaient en situation de risque financier moyen ou élevé ; en 2006, ce pourcentage passe à 33%, avec un montant d'annuités/produit brut de 15%.

Par ailleurs, chaque année, la vie de l'entreprise se traduit par des mouvements financiers : de croisière (stabilité de l'entreprise), de renforcement (consolidation et progression du fonds de roulement), de croissance (investissements) ou de ralentissement (aucune marge de manœuvre, désengagement, réalisation du capital). Ces résultats suivis sur plusieurs années permettent de déterminer des trajectoires financières, du déclin au développement.

CHIFFRES CLÉS DU SECTEUR

Surfaces

•**182 736 ha en 2006** (vergers en production)

Production

•**3,2 millions de tonnes** (frais et industrie)

Valeur de la production

•**3 milliards d'euros** soit 4,9% de la valeur de la production de l'agriculture

Nombre d'exploitations

•**20 691 exploitations** ayant un verger 6 espèces : pomme, poire, pêche, abricot, prune, cerise (selon l'enquête structure de 2005).

Emploi

•**50 756 UTA** (équivalent actifs à temps complet).

Source : SCEES

Données comptables

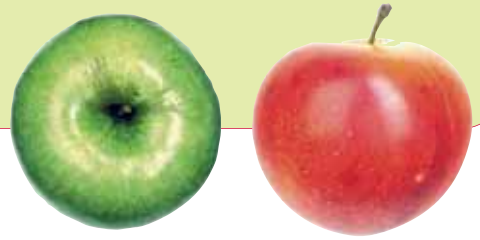
Les résultats (produit brut, charges, revenu) concernent l'ensemble de la réalité des exploitations à dominante fruitière (entre 50% et 100% du chiffre d'affaires) mais dont le revenu peut être complété par d'autres productions comme les céréales, la viticulture, etc.

Compte tenu de la diversité des types d'exploitation, les résultats sont exprimés de trois manières différentes : par rapport à la superficie totale exploitée, par rapport au nombre d'UTA utilisées et pour l'ensemble de l'exploitation.

En ce qui concerne la main d'œuvre, il a été convenu de valoriser le travail familial à 13 000 euros/UTA (les charges sociales familiales étant comptabilisées indépendamment). Dans les résultats comptables, la ligne "salaires" comprend donc les salaires effectivement versés et des salaires "calculés" (ceux du chef d'exploitation et des aides familiaux).

Il est intéressant d'analyser le résultat familial (marge nette + salaires familiaux évalués = le résultat courant -hors rémunération d'associés dans les sociétés) mais aussi également la marge après rémunération forfaitaire des exploitants - et associés dans les sociétés - (la rémunération étant évaluée à l'identique pour une meilleure comparaison). Cette marge correspond à la réalité des montants financiers disponibles (ou manquants) pour investir ou renforcer la trésorerie.

Les producteurs de pommes spécialisés



Toutes ces exploitations produisent des pommes et/ou des poires exclusivement, 100% réalisent avec l'arboriculture plus de 93% de leur chiffre d'affaires. On trouve des grandes cultures dans 23% des exploitations ou de l'élevage : 15%

Les surfaces en verger sont importantes : 25,2ha en moyenne, 75% ont une surface arboricole par permanent de plus de 5,5 ha.

Le verger constitue 74% de la SAU totale.

Répartition géographique : 49% se trouvent dans le Maine et Loire, 17% dans le Vaucluse et le Lot-et-Garonne et 9% dans le Gard.

Du fait de la poursuite de la baisse du produit arbo, la baisse du produit total a été de 6% aussi, malgré une diminution des charges de 6%, le résultat reste très négatif : -38 K€

Les frais de gestion ont été diminués (-8%), ainsi que les appros (-10%).

En 2005, 30% étaient en risque financier moyen ou élevé, on passe à 40% en 2006.

Les comportements financiers montrent une forte augmentation des exploitations en ralentissement en 2006 : 38% (34% en 2005) et une diminution de celles en croissance : 28% (32% en 2005). Croisière et renforcement représentent 34% des exploitations de type 1 comme en 2005. Mais sur 3 ans, ce sont les exploitations en situation de développement qui prédominent : 68%, tandis que 21% sont en déclin.

Résultats économiques total

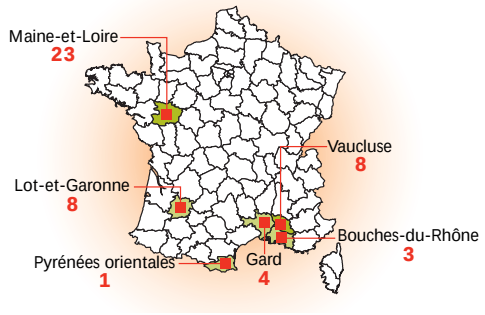
Moyenne par hectare de SAU	2006	2005	Évolution 05/06
Produit brut par ha (€)	11 778	12 269	-4,0%
Charges totales par ha (€)	12 821	13 568	-5,5%
Marge nette par ha (€)	-1 043	-1 299	-
SAU	34,90	35,81	-2,5%
SAU verger	25,18	25,46	-1,1%
Moyenne par UTA	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut par UTA (€)	43 075	43 497	35,9%
Charges totales par UTA (€)	47 758	49 953	30,1%
Marge nette par UTA (€)	-4 683	-6 456	-
Nombre d'UTA	10,13	12,26	-17,6%
Moyenne par exploitation	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut (€)	384 237	410 417	-6,4%
Charges totales (€)	422 286	450 626	-6,3%
Marge nette (€)	-38 049	-40 209	-
Résultat familial*(€)	-14 272	-17 254	-

**Résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés*

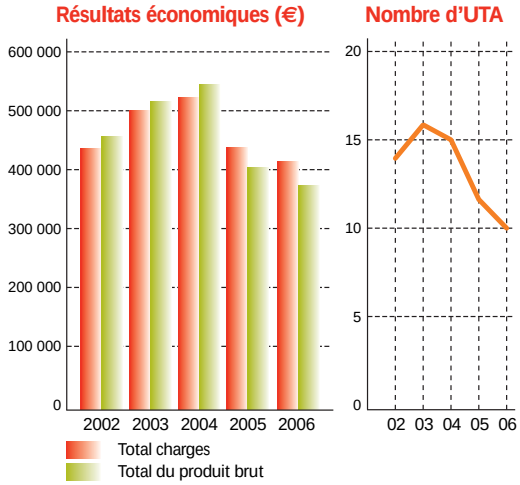
Résultats financiers 2006

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	28	19
SAU totale (ha)	30,2	41,9
SAU verger(ha)	22,4	29,2
UTA totale	9,6	11,0
Charges totales (€)	409 494	441 138
Produit brut (€)	395 401	367 785
Marge nette (€)	-14 093	-73 353
Résultat familial (€)	12 919	-54 342
Total actif (€)	482 629	575 677
Annuités/Produit brut	9%	22%
Taux endettement	47%	81%

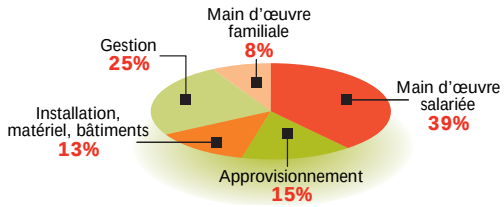
Répartition géographique de l'échantillon (47 exploitations)



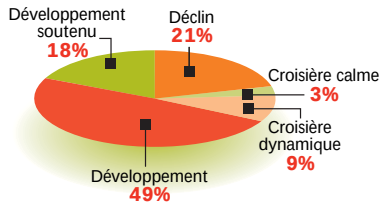
Évolutions de l'exploitation



Répartition des charges



Trajectoire financière 2006



Les producteurs de pêches spécialisés

Ces exploitations produisent des pêches (ou des abricots), 24% cultivent également des pommes, ou d'autres espèces. 100% des exploitations réalisent avec l'arboriculture plus de 93% de leur chiffre d'affaires.

Les activités accessoires sont encore plus marginales que dans le type 1 : on trouve des grandes cultures dans 6% des exploitations, ou de l'élevage dans 7%.

Les surfaces en verger sont assez importantes : 20,5 ha en moyenne, 72% ont une surface arboricole par permanent de plus de 5,5 ha.

Le verger constitue 90% de la SAU totale.

Répartition géographique : 44% se trouvent dans les Pyrénées Orientales, 25% dans le Gard, 18% dans la Drôme.

À l'inverse du type 1, le produit total a augmenté de 15% grâce à de meilleurs produits en pêches, abricots et cerises, tandis que les charges diminuaient de 1%. La rentabilité s'est donc améliorée en 2006, et le résultat, très négatif en 2005 (-22 K€) devient positif : +24 K€.

Tous les postes de charges ont été comprimés, en particulier la mécanisation (-10% de travaux par tiers), ou bien maintenus.

En 2005, 43% des exploitations étaient en risque financier moyen ou élevé, on passe à 36% en 2006. Les comportement financiers prennent en compte cette amélioration : davantage d'exploitations en renforcement : 36% (26% en 2005) au détriment de celles en ralentissement : 19% (32% en 2005), toujours 1/4 des exploitations en croissance. Les phases de vie montrent néanmoins un groupe un peu moins dynamique qu'en 2005: 39% sont en déclin ou croisière calme, et 52% sont encore en développement sur 3 ans.

Résultats économiques total

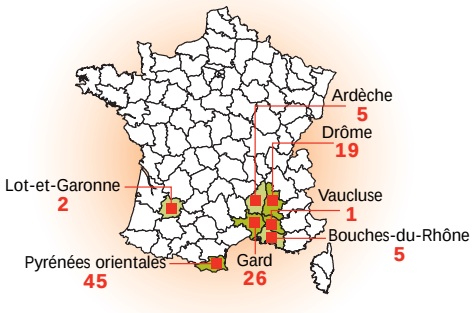
Moyenne par hectare de SAU	2006	2005	Évolution 05/06
Produit brut par ha (€)	12 922	10 831	19,3%
Charges totales par ha (€)	12 091	11 779	2,6%
Marge nette par ha (€)	831	-948	-
SAU	22,80	23,01	-1,3%
SAU verger	20,46	20,69	-1,2%
Moyenne par UTA	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut par UTA (€)	42 484	33 964	45,2%
Charges totales par UTA (€)	40 595	37 289	42,1%
Marge nette par UTA (€)	1 889	-3 325	-
Nombre d'UTA	8,09	9,5	-10,6%
Moyenne par exploitation	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut (€)	320 515	278 680	15%
Charges totales (€)	296 657	300 398	-1,2%
Marge nette (€)	23 858	-21 718	-
Résultat familial*(€)	45 089	-1 557	-

**Résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés*

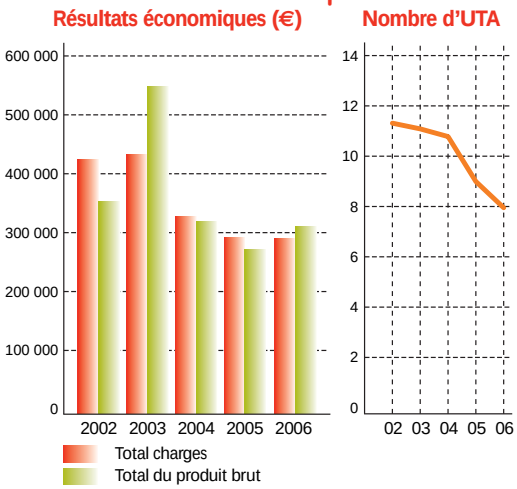
Résultats financiers 2006

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	66	37
SAU totale (ha)	21,9	24,4
SAU verger(ha)	19,3	22,5
UTA totale	7,9	8,5
Charges totales (€)	289 457	309 500
Produit brut (€)	321 379	318 972
Marge nette (€)	31 922	9 472
Résultat familial (€)	53 656	28 809
Total actif (€)	247 137	242 222
Annuités/Produit brut	5%	16%
Taux endettement	36%	119%

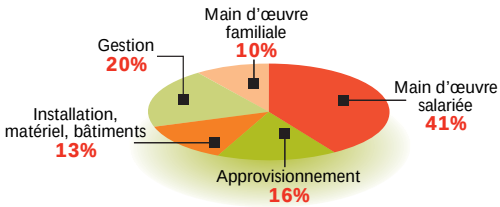
Répartition géographique de l'échantillon (103 exploitations)



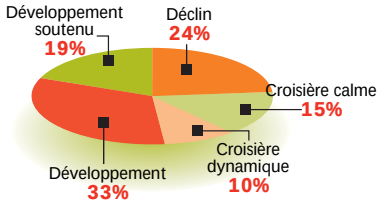
Évolutions de l'exploitation



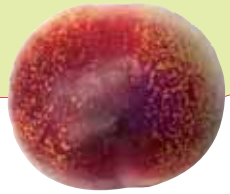
Répartition des charges



Trajectoire financière 2006



Les producteurs de pêches non spécialisés



Ces exploitations sont assez peu spécialisées : 46% ont un produit arbo inférieur à 75% du produit total. Elles produisent toutes des pêches (ou des abricots).

Les activités annexes sont principalement de la viticulture : 44%, on trouve des grandes cultures dans 29% des exploitations, ou du maraîchage : 16%.

La surface en verger est la plus basse : 14,1 ha en moyenne.

On trouve plus de permanents à l'hectare que dans les autres types : 40%.

Le verger constitue 44% de la SAU totale.

Répartition géographique : 41% se trouvent dans la Drôme, 33% dans le Gard et 21% dans les Pyrénées Orientales.

L'augmentation du produit arbo : +26%, due aux abricots, pêches et cerises a permis une hausse du produit total de 14% tandis que les charges n'augmentaient que de 1%. La rentabilité s'est donc améliorée en 2006, et le résultat passe de 7 K€ en 2005 ; à 36 K€.

Si les frais de mécanisation, bâtiments et main d'oeuvre salariée ont augmenté de 6%, en revanche les frais de gestion et appros ont été comprimés.

En 2005, 32% des exploitations étaient en risque financier moyen ou élevé, on passe à 30% en 2006.

Les comportement financiers montrent une amélioration comme dans le type 2 : moins d'exploitations en ralentissement : 21% (30% en 2005) et forte augmentation du nombre d'exploitations en renforcement : 44% (26% en 2005) mais les situations de croissance diminuent nettement : 14% ; 26% en 2005. Les phases de vie montrent toujours un fort contraste sur 3 ans : 25% sont en déclin ou croisière calme, et 61% sont encore en développement.

Résultats économiques total

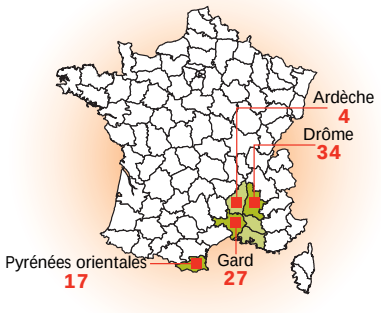
Moyenne par hectare de SAU	2006	2005	Évolution 05/06
Produit brut par ha (€)	9 346	8 344	12%
Charges totales par ha (€)	9 051	9 125	-0,8%
Marge nette par ha (€)	295	-780	-
SAU	31,91	32,10	-0,6%
SAU verger	14,13	14,08	-
Moyenne par UTA	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut par UTA (€)	51 908	48 042	-17,2%
Charges totales par UTA (€)	49 998	51 065	-17,7%
Marge nette par UTA (€)	1 910	-3 023	-
Nombre d'UTA	5,56	5,90	-5,8%
Moyenne par exploitation	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut (€)	258 628	226 356	14,3%
Charges totales (€)	244 092	240 897	1,3%
Marge nette (€)	14 536	-14 631	-
Résultat familial*(€)	36 168	6 884	-

**Résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés*

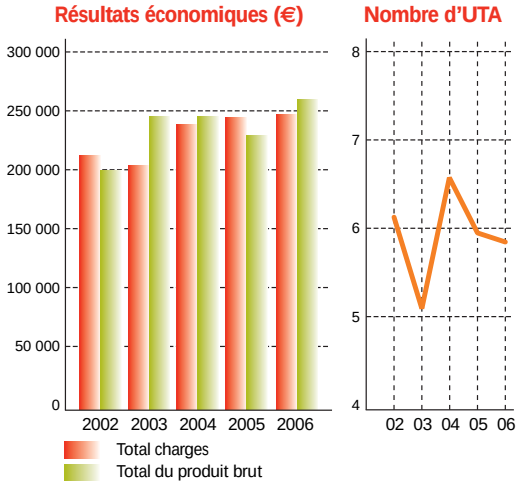
Résultats financiers 2006

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	57	25
SAU totale (ha)	31,9	32,0
SAU verger(ha)	13,0	16,8
UTA totale	5,1	6,7
Charges totales (€)	224 463	288 844
Produit brut (€)	241 152	298 474
Marge nette (€)	16 689	9 630
Résultat familial (€)	38 213	31 503
Total actif (€)	295 251	211 267
Annuités/Produit brut	8%	11%
Taux endettement	33%	105%

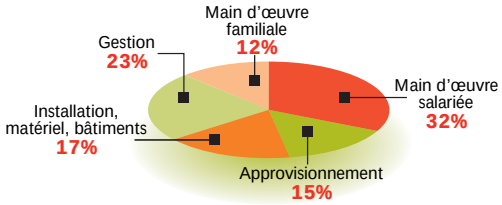
Répartition géographique de l'échantillon (82 exploitations)



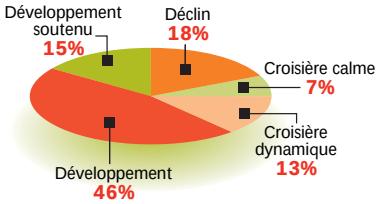
Évolutions de l'exploitation



Répartition des charges



Trajectoire financière 2005



Les producteurs de pommes non spécialisés

Il s'agit d'exploitations cultivant pommiers et/ou poiriers associés dans 43% des cas à de la pêche ou à d'autres espèces dont la prune de bouche (2%).

Néanmoins la pomme représente toujours plus du tiers du verger.

Elles sont moyennement spécialisées : la majorité 82% se trouvent dans la tranche de produit arbo/produit total inférieure à 93%.

Ce sont les grandes cultures qui sont le plus fréquemment associées : 41%, puis la vigne : 39% des exploitations, ou le maraîchage : 8%.

La surface en verger est plutôt basse : 16.5 ha en moyenne et représente 40% de la SAU totale

Répartition géographique : 45% se trouvent dans le Gard, 24% dans le Lot et Garonne et 12% dans le Maine et Loire.

Le produit arbo a baissé de 2%. Le produit total s'étant juste maintenu et les charges ont diminué de 1,5%. La rentabilité s'est donc un peu améliorée en 2006, mais le résultat reste négatif : -14 K€.

Tous les frais ont été diminués (-3%), sauf les approvisionnements en particulier les emballages.

En 2005, 29% des exploitations étaient en risque financier moyen ou élevé, on passe à 35% en 2006.

Les comportements financiers montrent une forte augmentation des situations de renforcement en 2006 : 35% (14% en 2005). Les exploitations en ralentissement sont moins nombreuses : 25% (35% en 2005) mais celles qui sont en croissance diminuent : 20% (29% en 2005). Sur 3 ans, ce sont néanmoins encore les développements qui prédominent : 49% tandis que 26% des exploitations sont en déclin.

Résultats économiques total

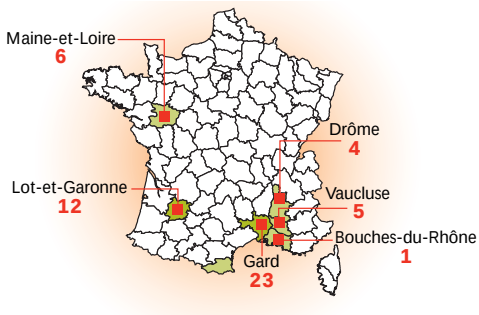
Moyenne par hectare de SAU	2006	2005	Évolution 05/06
Produit brut par ha (€)	6 889	6 600	+4,4%
Charges totales par ha (€)	7 424	7 510	-1,1%
Marge nette par ha (€)	-535	-910	-
SAU	40,80	38,56	5,7%
SAU verger	16,48	16,90	-2,4%
Moyenne par UTA	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut par UTA (€)	46 161	48 993	-13,6%
Charges totales par UTA (€)	50 375	53 414	-16,9%
Marge nette par UTA (€)	-4 214	-4 481	-
Nombre d'UTA	6,07	6,74	-9,0%
Moyenne par exploitation	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut (€)	274 707	273 523	+0,4%
Charges totales (€)	288 594	293 137	-1,5%
Marge nette (€)	-13 887	-19 613	-
Résultat familial*(€)	9 488	3 020	-

**Résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés*

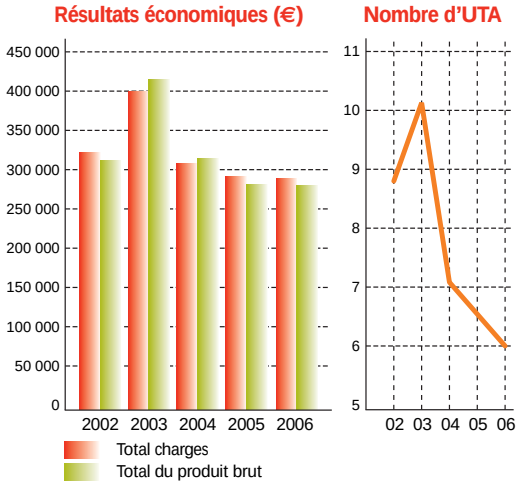
Résultats financiers 2006

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	36	15
SAU totale (ha)	41,7	38,7
SAU verger(ha)	16,0	17,8
UTA totale	6,4	5,3
Charges totales (€)	305 703	247 532
Produit brut (€)	312 196	184 732
Marge nette (€)	6 493	-62 800
Résultat familial (€)	31 474	-43 278
Total actif (€)	359 767	264 955
Annuités/Produit brut	8%	12%
Taux endettement	38%	94%

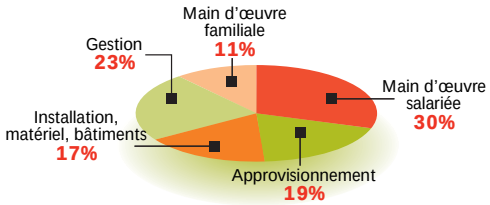
Répartition géographique de l'échantillon (51 exploitations)



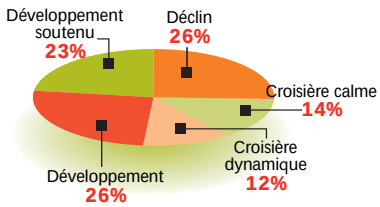
Évolutions de l'exploitation



Répartition des charges



Trajectoire financière 2005



Les producteurs à vergers diversifiés

Ce type regroupe des exploitations cultivant plusieurs espèces dont la prune 35% ou la pêche et la pomme 53%, celle-ci représentant moins du tiers du verger.

Ce type est peu spécialisé : 61% se situant en dessous de 93% de produit arbo/produit brut.

Ce sont les grandes cultures ou la vigne qui sont le plus fréquemment associées.

La surface en verger est moyenne : 25,5 ha en moyenne et représente 63% de la SAU totale.

Répartition géographique : 56% proviennent de la Drôme, 26% du Gard et 12% du Lot et Garonne.

Grâce à l'augmentation du produit arbo (33%), la hausse du produit total a été de 18%. Ceci malgré une augmentation des charges de 7%. La rentabilité s'est améliorée en 2006, le résultat devient positif : +18 K€ (-15 K€ en 2005).

La plupart des grands postes de charges augmentent : appros (+8%), matériel bâtiment, (+5%) et main d'œuvre salariée (+6%). La gestion augmente de 12%.

En 2005, 35% des exploitations étaient en risque financier moyen ou élevé, on passe à 23% en 2006. L'analyse des comportements financiers en 2006, révèle une diminution du nombre des exploitations en ralentissement au profit de celles en renforcement. Néanmoins, sur 3 ans, ce sont les phases de vie en déclin et en croisière calme qui prédominent : 46%, tandis que 38% sont en développement.

Résultats économiques total

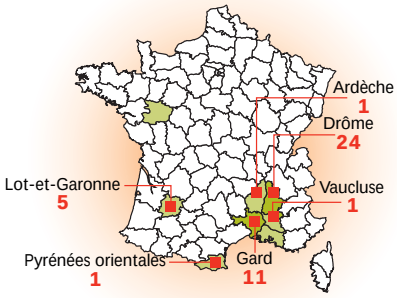
Moyenne par hectare de SAU	2006	2005	Évolution 05/06
Produit brut par ha (€)	8 586	7 679	11,8%
Charges totales par ha (€)	8 279	8 098	2,2%
Marge nette par ha (€)	307	-419	-
SAU	40,39	39,60	2,0%
SAU verger	25,50	24,60	3,7%
Moyenne par UTA	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut par UTA (€)	44 791	40 136	38,8%
Charges totales par UTA (€)	43 448	41 454	27,9%
Marge nette par UTA (€)	1 342	-1 318	-
Nombre d'UTA	8,41	8,27	1,2%
Moyenne par exploitation	**2006**	**2005**	**Évolution 05/06**
Produit brut (€)	362 159	306 794	18%
Charges totales (€)	344 631	321 977	7%
Marge nette (€)	17 528	-15 182	-
Résultat familial*(€)	40 672	6 818	-

**Résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés*

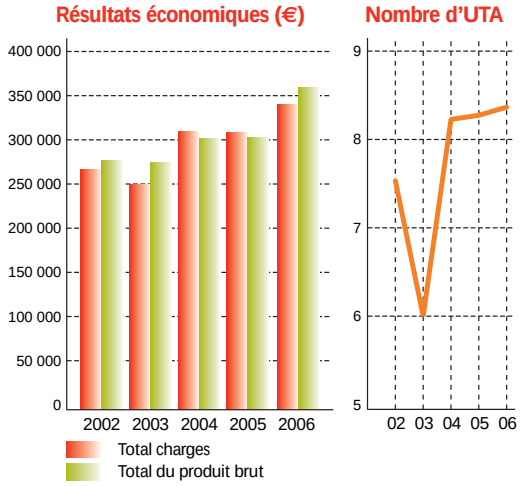
Résultats financiers 2006

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	33	10
SAU totale (ha)	39,7	42,6
SAU verger(ha)	24,4	29,2
UTA totale	8,1	9,3
Charges totales (€)	341 639	354 507
Produit brut (€)	369 999	336 288
Marge nette (€)	28 360	-18 219
Résultat familial (€)	50 480	8 308
Total actif (€)	320 148	282 757
Annuités/Produit brut	7%	13%
Taux endettement	33%	93%

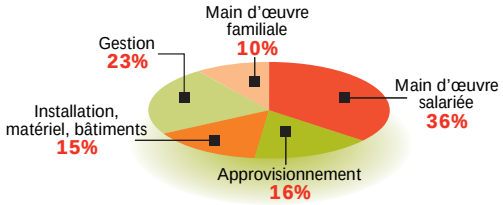
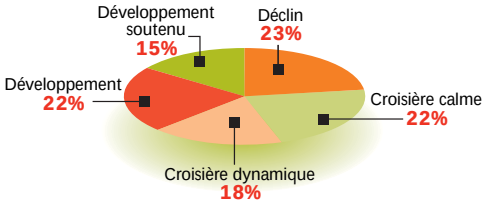
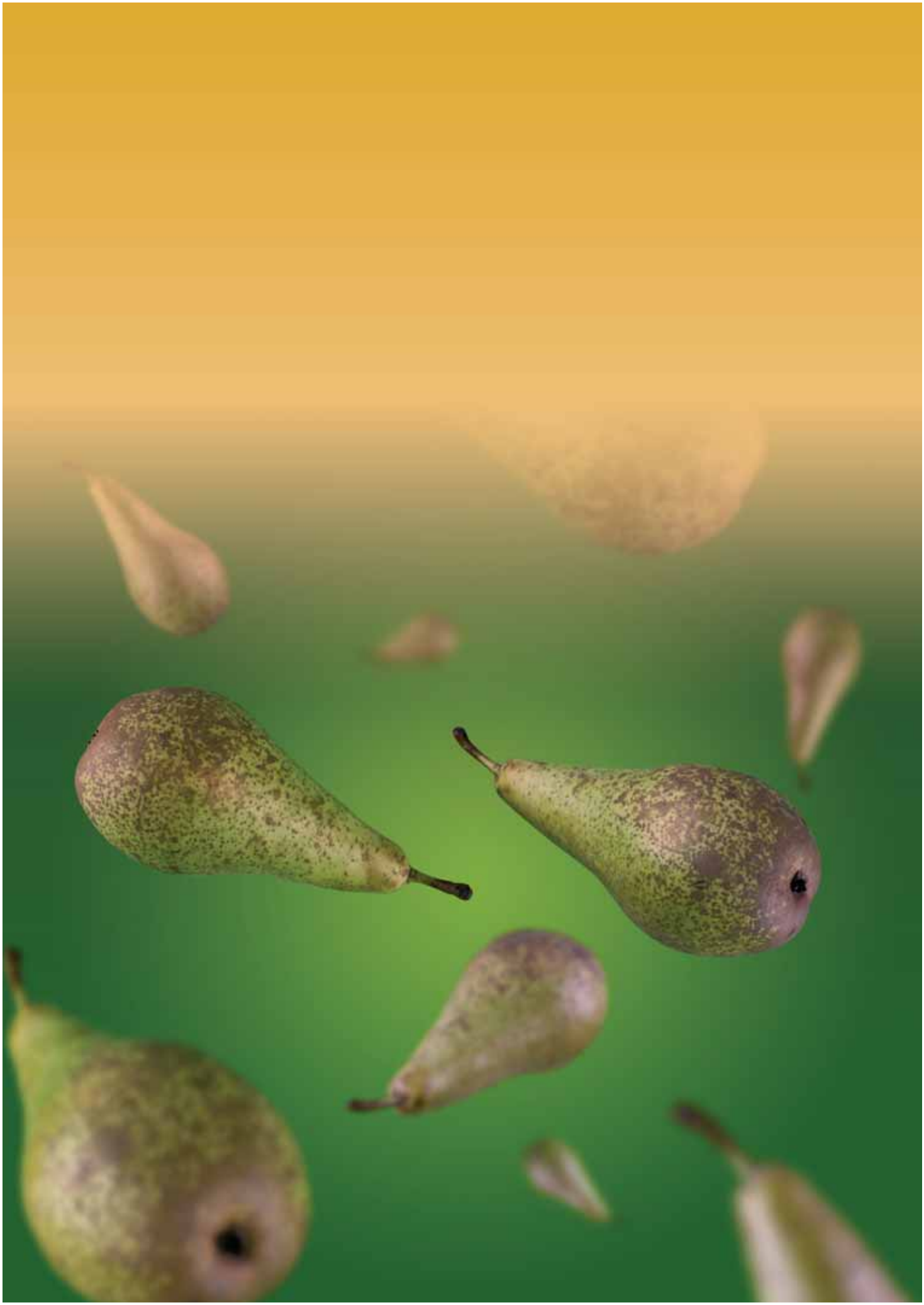
Répartition géographique de l'échantillon (43 exploitations)



Évolutions de l'exploitation



Répartition des charges



Trajectoire financière 2005