

# OBSERVATOIRE

*DES*

# EXPLOITATIONS

*FRUITIÈRES*

## RÉSULTATS 2007



Ctifl



**Viniflor**  
OFFICE NATIONAL INTERPROFESSIONNEL  
DES FRUITS, DES LÉGUMES, DES VINS ET DE L'HORTICULTURE



# RÉALISATION DE L'ÉTUDE

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

L'observation d'un échantillon quasi constant d'exploitations 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.



## L'étude est basée sur trois 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'exploitations 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 ne doivent pas être extrapolés avec à l'ensemble de la production de fruits.

## RÉSULTATS 2007

L'échantillon comprend 321 exploitations avec une surface moyenne de 31,4 hectares dont 18,8 de verger. C'est la pêche qui représente la plus grande surface (6,4 ha), suivie par la pomme (4,3 ha), l'abricot (4,2 ha), la cerise (1,2 ha), la poire (0,7 ha) et la prune de bouche (0,3 ha) ainsi que d'autres espèces arboricoles (1,5 ha). 28% se situent dans le Gard, 25% se situent dans la Drôme, 8% dans le Lot et Garonne, 21% dans les Pyrénées Orientales, 8% dans le Maine et Loire, 3% dans les Bouches du Rhône, 3% dans le Vaucluse et 3% dans l'Ardèche.

La rentabilité, est restée stable entre 2006 et 2007 avec un résultat moyen positif : +5,3 K€ (4,5 K€ en 2006 en moyenne). En effet, les produits ont augmenté de 2% tandis les charges restaient stables.

Les postes de charges en augmentation sont les approvisionnements, en particulier les engrais (+6%), les autres charges étant globalement contenues ou diminuées.

Contrairement à 2006 les producteurs de fruits à pépins ont eu de meilleurs résultats que les producteurs de fruits à noyaux qui, une fois de plus, ont souffert d'une mauvaise conjoncture. Par contre, les unités à verger diversifié réussissent à préserver un résultat positif sur les deux années.

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.

En 2007, le pourcentage d'exploitations en risque financier moyen ou élevé augmente légèrement et passe à 37%, avec un montant d'annuités/produit brut de 17%. Globalement, la timidité des résultats économiques dégagés ne permet pas encore d'enrayer l'érosion de la situation financière. Il y a pratiquement autant de situations de ralentissement et de croisière que de situations de renforcement ou de croissance.

Grâce à des résultats satisfaisants en 2007, les producteurs de pomme, notamment les plus spécialisés, ont pu améliorer leur situation financière qui s'était dégradée au cours des deux années précédentes. Sur trois ans, 66 % des unités sont en développement, mais majoritairement non soutenu. Par contre, la situation des autres catégories de producteurs demeure fragile. Les producteurs de pêche comptent près d'un tiers d'unités en situation de ralentissement. Sur trois ans, selon les cas, 15 à 20 % des unités sont en déclin et sans doute dans l'incapacité de rebondir. Les exploitations à verger diversifié connaissent des situations hétérogènes. Malgré tout, une majorité de producteurs de fruits à noyaux continue d'investir et de se développer, même si c'est de manière moins soutenue que leurs collègues spécialistes de la pomme.

# MÉTHODOLOGIE

## BASE DE L'ENQUÊTE

■ 321 exploitations enquêtées en 2008 sur les données comptables 2007.

8 départements participants :

Ardèche  
Bouches-du-Rhône  
Drôme  
Gard  
Lot et Garonne  
Maine-et-Loire  
Pyrénées-Orientales  
Vaucluse

■ Les exploitations sont spécialisées en arboriculture, 50 % au moins du produit brut total est issu du verger. Les résultats sont analysés selon une typologie qui prend en compte principalement, l'espèce fruitière dominante ainsi que la dimension de l'exploitation et son niveau de spécialisation fruitière.

## 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 17 100 euros/UTA (les charges sociales familiales étant comptabilisées indépendamment). Cela équivaut à une rémunération au SMIC sur la base de 169 heures par mois sur 12 mois. 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.



## CHIFFRES CLÉS DU SECTEUR

### Surfaces

161 088 ha en 2007 (vergers en production)

### Production

3,0 millions de tonnes (frais et industrie)

### Valeur de la production

2,8 milliards d'euros, soit 4,6 % de la valeur de la production de l'agriculture

### Nombre d'exploitations

16 620 exploitations ayant un verger de 6 espèces : pomme, poire, pêche, abricot, prune, cerise (selon l'enquête de structure de 2007).

### Emploi

56 260 UTA  
(équivalent actifs à temps complet)

source : Agreste (Statistique annuelle, enquête structure 2007, enquête verger 2007)

## DONNÉES FINANCIÈRES

■ Elles permettent de déterminer des groupes à risques. Trois ratios (annuités/produit brut, taux d'endettement, dettes à court terme/actifs circulants) sont ainsi définis et permettent de distinguer deux groupes à risque, « nul à faible » et « moyen à élevé ».

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

# LES PRODUCTEURS DE POMMES SPÉCIALISÉS

Toutes ces exploitations produisent des pommes et/ou des poires exclusivement et 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 dans 15%.

Les surfaces en verger sont importantes : 22,8ha en moyenne, 64% ont une surface arboricole par permanent de plus de 5,5ha. Le verger constitue 69% de la SAU totale. 51% se trouvent dans le Maine-et-Loire, 18% dans le Lot-et-Garonne et 15% dans le Gard.

## Résultats économique total (échantillon constant)

MOYENNE PAR HECTARE DE SAU	2007	Évolution 06/07
Produit brut par ha (€)	14 971	+ 27%
Charges totales par ha (€)	14 239	+ 5,9%
Marge nette par ha (€)	732	-
SAU	32,9	-
SAU verger	22,8	-
MOYENNE PAR UTA	2007	Évolution 06/07
Produit brut par UTA (€)	49 883	+ 23,2%
Charges totales par UTA (€)	47 294	+ 1,9%
Marge nette par UTA (€)	2 589	-
Nombre d'UTA	9,9	-
MOYENNE PAR EXPLOITATION	2007	Évolution 06/07
Produit brut (€)	461 586	+ 30,8%
Charges totales (€)	427 680	+ 3,0%
Marge nette (€)	33 906	-
Résultat familial *(€)	58 078	-

\* résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés

## Résultats financiers 2007

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	31	8
SAU totale (ha)	29,8	45,2
SAU verger(ha)	21,1	29,6
UTA totale	9,8	10,4
Charges totales (€)	405 750	512 659
Produit brut (€)	446 446	520 256
Marge nette (€)	40 696	7 597
Résultat familial (€)	64 812	31 986
Immobilisations totales (€)	267 505	382 062
Annuités/Produit brut	9%	9%
Taux endettement	47%	103%

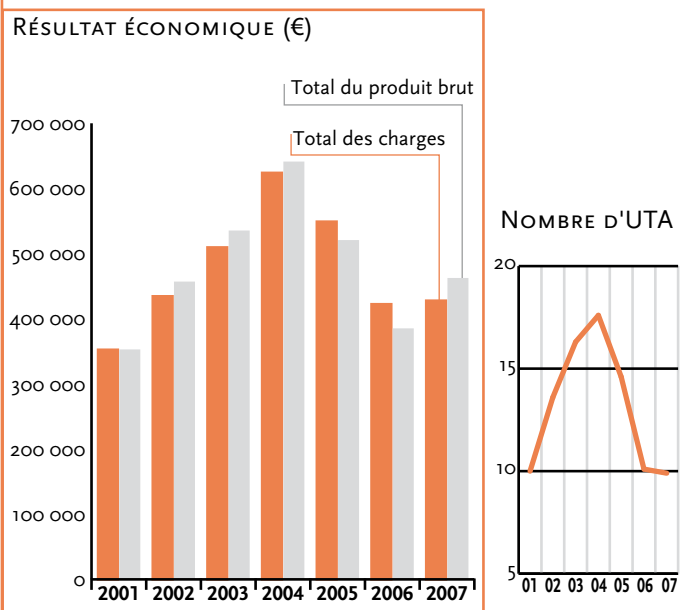
Après deux campagnes difficiles, les producteurs de pomme redressent un peu leur situation. On observe une forte augmentation du produit arbo en 2007, grâce à des rendements légèrement supérieurs, mais surtout de meilleurs prix. La marge nette, très négative en 2006 (-62 K€) devient positive (34 K€).

La plupart des postes de charges ont été réduits, sauf la main d'œuvre. Grâce à un résultat économique satisfaisant en 2007, la part d'unités à risque financier moyen ou élevé passe à 21% (contre 36% en 2006). Les comportements financiers montrent une forte augmentation des situations de renforcement en 2007 et une diminution parallèle des croissances et des ralentissements. Mais sur trois ans, ce sont encore les développements qui prédominent (deux unités sur trois) tandis qu'une sur dix est en déclin (contre une sur cinq en 2006).

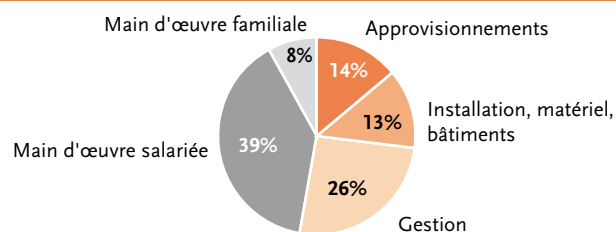
## Répartition géographique de l'échantillon (39 exploitations)



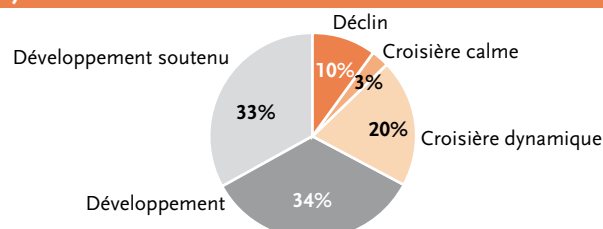
## Évolutions de l'exploitation (échantillon courant)



## Répartition des charges



## Trajectoire financière 2005 - 2006 - 2007



# LES PRODUCTEURS DE PÊCHES SPÉCIALISÉS

Ils produisent des pêches (ou des abricots), 31% cultivent également des pommes ou d'autres espèces. Tous 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 7% des exploitations, ou de l'élevage dans 11% seulement.

Les surfaces en verger sont assez importantes, 21 ha en moyenne, et constituent 94% de la SAU totale. 72% ont une surface arboricole par permanent de plus de 5,5 ha.

La répartition géographique est la suivante : 46% se trouvent dans les Pyrénées-Orientales, 23% dans le Gard, 16% dans la Drôme.

## Résultats économique total (échantillon constant)

MOYENNE PAR HECTARE DE SAU	2007	Évolution 06/07
Produit brut par ha (€)	11 960	- 9,6%
Charges totales par ha (€)	13 054	+ 5,6%
Marge nette par ha (€)	- 1 094	-
SAU	22,4	-
SAU verger	21,0	-
MOYENNE PAR UTA	2007	Évolution 06/07
Produit brut par UTA (€)	42 404	- 10,0%
Charges totales par UTA (€)	47 207	+ 0,1%
Marge nette par UTA (€)	- 4 803	-
Nombre d'UTA	9,1	-
MOYENNE PAR EXPLOITATION	2007	Évolution 06/07
Produit brut (€)	309 109	- 6,0%
Charges totales (€)	320 370	+ 4,1%
Marge nette (€)	- 11 261	-
Résultat familial *(€)	10 965	- 74,5%

\* résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés

## Résultats financiers 2007

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	50	42
SAU totale (ha)	19,8	25,6
SAU verger (ha)	18,3	24,4
UTA totale	6,7	12,0
Charges totales (€)	254 580	398 692
Produit brut (€)	256 041	372 285
Marge nette (€)	1 461	- 26 407
Résultat familial (€)	24 146	- 4 727
Immobilisations totales (€)	267 505	382 062
Annuités/Produit brut	5%	12%
Taux endettement	34%	124%

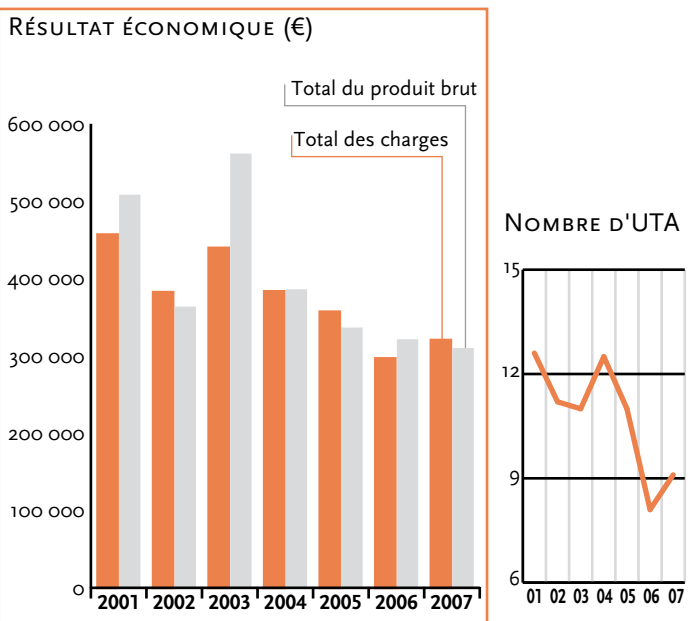
À l'inverse des producteurs de pommes, le produit total a diminué de 6% du fait de moins bons produits en pêches, abricots et cerises, liés à des rendements plus faibles, tandis que les charges augmentaient de 4%. La rentabilité s'est donc dégradée en 2007, et le résultat, positif en 2006 (21 K€) devient négatif : -11 K€. Tous les postes de charges ont légèrement augmenté, en particulier la main d'œuvre (+5%).

La situation financière, déjà mauvaise, se dégrade un peu plus. Près d'une exploitation sur deux est en risque financier moyen ou élevé, contre 40% en 2006. Les comportements financiers traduisent cette dégradation : plus de ralentissements (une sur trois contre une sur sept en 2006) et des renforcements moins nombreux (une sur cinq contre une sur trois en 2006). Les phases de vie montrent dans l'ensemble un groupe moins dynamique que les spécialisés pommes. Près d'un tiers sont en déclin ou croisière calme, malgré tout 53% sont encore en développement sur trois ans.

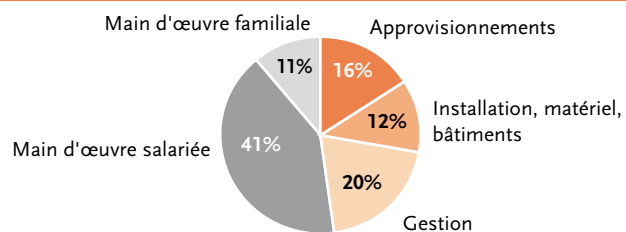
## Répartition géographique de l'échantillon (92 exploitations)



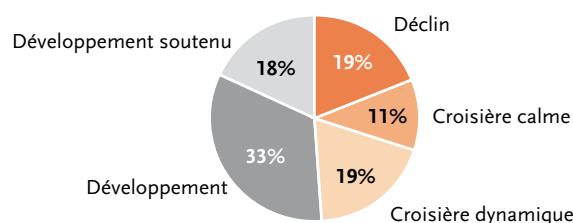
## Évolutions de l'exploitation (échantillon courant)



## Répartition des charges



## Trajectoire financière 2005 - 2006 - 2007



# LES PRODUCTEURS DE PÊCHES NON SPÉCIALISÉS

Ils produisent tous des pêches (ou des abricots). Ces exploitations sont assez peu spécialisées : 49 % ont un produit arbo inférieur à 75 % du produit total. Le verger constitue 46 % de la SAU totale. Les activités annexes sont principalement la vigne (dans 55 % des cas). On trouve des grandes cultures dans 22 % des exploitations, ou du maraîchage (16 %). La surface en verger est la plus basse de l'ensemble de l'échantillon (13,5 ha en moyenne), mais on trouve plus de permanents à l'hectare que dans les autres types ; 39 % ont moins de 5,5 ha par permanent. La répartition géographique est la suivante : 33 % se trouvent dans la Drôme, 37 % dans le Gard et 26 % dans les Pyrénées-Orientales.

## Résultats économique total (échantillon constant)

MOYENNE PAR HECTARE DE SAU	2007	Évolution 06/07
Produit brut par ha (€)	8 408	- 16,0%
Charges totales par ha (€)	9 060	- 6,5%
Marge nette par ha (€)	- 652	-
SAU	29,1	-
SAU verger	13,5	-
MOYENNE PAR UTA	2007	Évolution 06/07
Produit brut par UTA (€)	50 472	- 11,9%
Charges totales par UTA (€)	52 221	- 6,4%
Marge nette par UTA (€)	- 1 749	-
Nombre d'UTA	5,1	-
MOYENNE PAR EXPLOITATION	2007	Évolution 06/07
Produit brut (€)	224 513	- 9,3%
Charges totales (€)	226 021	- 4,2%
Marge nette (€)	- 1 508	-
Résultat familial *(€)	20 831	- 39,5%

\* résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés

## Résultats financiers 2007

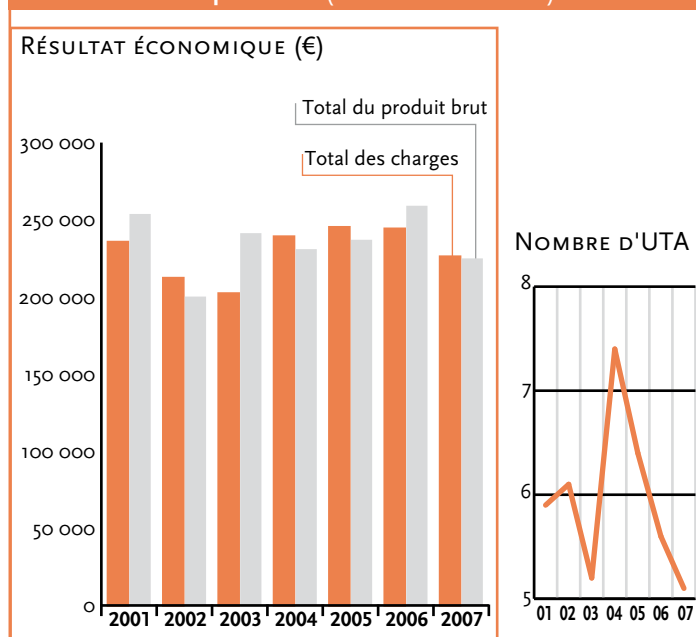
	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	54	33
SAU totale (ha)	29,8	27,9
SAU verger (ha)	14,1	12,6
UTA totale	5,7	4,2
Charges totales (€)	239 995	203 153
Produit brut (€)	250 242	182 412
Marge nette (€)	10 247	- 20 741
Résultat familial (€)	33 259	494
Immobilisations totales (€)	167 915	103 144
Annuités/Produit brut	7%	27%
Taux endettement	30%	99%

La baisse du produit arboricole (-14 %), due aux pêches et cerises a entraîné une baisse du produit total de 9 % tandis que les charges baissaient aussi de 4 %. La rentabilité s'est donc dégradée en 2007, et le résultat courant passe de 12 K€ en 2006 à -2 K€. Si les frais de mécanisation bâtiments, d'approvisionnement et de gestion sont restés stables, la main d'œuvre salariée a en revanche diminué de 4 %. Ce déficit a dégradé la situation financière. On compte 38 % d'exploitations à risque moyen ou élevé, contre 32 % en 2007. Le comportement financier se détériore comme chez les spécialistes de la pêche : plus de ralentissements (26 % contre 16 % en 2006) et moins de renforcements (21 % contre 48 % en 2006). Cependant, il faut noter que les croissances augmentent aussi (30 % contre 16 % en 2006). Les phases de vie montrent toujours un fort contraste sur trois ans : 24 % sont en déclin ou croisière calme.

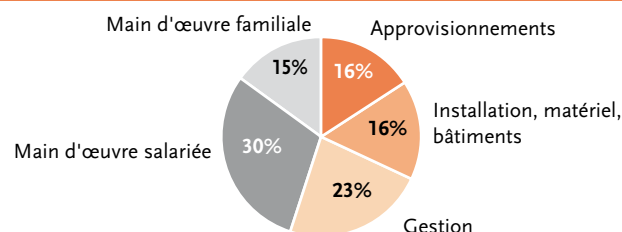
## Répartition géographique de l'échantillon (87 exploitations)



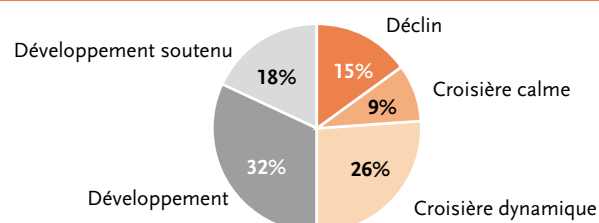
## Évolutions de l'exploitation (échantillon courant)



## Répartition des charges



## Trajectoire financière 2005 - 2006 - 2007



# LES PRODUCTEURS DE POMMES NON SPÉCIALISÉS

Il s'agit d'exploitations cultivant pommiers et/ou poiriers associés dans 54% des cas à de la pêche ou à d'autres espèces dont la prune de bouche. Néanmoins la pomme représente toujours plus du tiers du verger. Elles sont moyennement spécialisées ; la majorité (85%) se trouve dans la tranche de produit arbo/produit total inférieure à 93%. La surface en verger est plutôt basse (15,5ha en moyenne) et représente 37% de la SAU totale. Ce sont les grandes cultures qui sont le plus fréquemment associées (46%), puis la vigne (41%) ou le maraîchage (7%). 41% se trouvent dans le Gard, 24% dans le Lot-et-Garonne, 15% dans la Drôme et 9% dans le Maine-et-Loire.

## Résultats économique total (échantillon courant)

MOYENNE PAR HECTARE DE SAU	2007	Évolution 06/07
Produit brut par ha (€)	7 064	+ 1,9%
Charges totales par ha (€)	7 383	+ 3,8%
Marge nette par ha (€)	- 319	-
SAU	41,5	-
SAU verger	15,5	-
MOYENNE PAR UTA	2007	Évolution 06/07
Produit brut par UTA (€)	49 022	- 3,7%
Charges totales par UTA (€)	51 862	- 1,7%
Marge nette par UTA (€)	- 2 840	-
Nombre d'UTA	6,1	-
MOYENNE PAR EXPLOITATION	2007	Évolution 06/07
Produit brut (€)	294 952	+ 3,5%
Charges totales (€)	290 325	+ 2,2%
Marge nette (€)	4 627	-
Résultat familial *(€)	27 956	+ 17,5%

\* résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés

## Résultats financiers 2007

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	35	19
SAU totale (ha)	40,2	43,8
SAU verger (ha)	14,8	16,8
UTA totale	5,5	7,2
Charges totales (€)	262 994	340 670
Produit brut (€)	278 735	324 825
Marge nette (€)	15 741	- 15 845
Résultat familial (€)	41 411	3 172
Immobilisations totales (€)	150 714	151 000
Annuités/Produit brut	8%	15%
Taux endettement	39%	102%

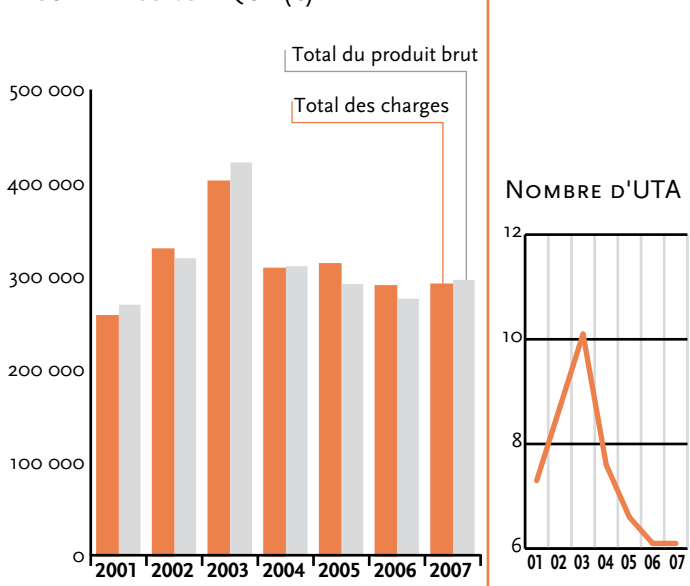
Le produit arboricole a un peu augmenté (+3%) grâce aux pommes, tout comme les charges (+2%). C'est la progression des rendements qui explique l'essentiel du gain pour la pomme. La rentabilité s'est donc un peu améliorée en 2007, mais le résultat reste proche de zéro : +5K€. Toutes les catégories de charges ont un peu augmenté sauf la main d'œuvre salariée. Compte tenu de ce résultat légèrement positif, la situation financière est stabilisée avec 35% de risque moyen ou élevé. Les comportements financiers montrent une petite augmentation des renforcements en 2007 (38% au lieu de 35% en 2006). Cependant, les ralentissements augmentent (30% contre 22% en 2006) et les croissances diminuent (17% contre 24% en 2006). Malgré une unité sur cinq en déclin, ce sont les développements qui prédominent et touchent plus d'une exploitation sur deux.

## Répartition géographique de l'échantillon (54 exploitations)

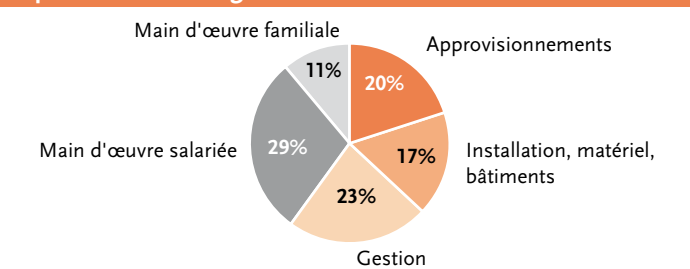


## Évolutions de l'exploitation (échantillon courant)

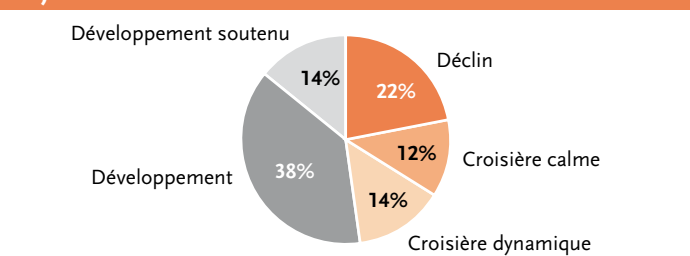
### RÉSULTAT ÉCONOMIQUE (€)



## Répartition des charges



## Trajectoire financière 2005 - 2006 - 2007



# LES PRODUCTEURS À VERGER DIVERSIFIÉ

Ce type regroupe des exploitations cultivant plusieurs espèces dont la prune (37%) ou la pêche et la pomme (51%), celle-ci représentant moins du tiers du verger. Il est peu spécialisé : 64% 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 (24,1 ha) et représente 60% de la SAU totale. 57% proviennent de la Drôme, 20% du Gard et 8% du Lot-et-Garonne.

## Résultats économique total (échantillon constant)

MOYENNE PAR HECTARE DE SAU	2007	Évolution 06/07
Produit brut par ha (€)	8 108	- 3,9%
Charges totales par ha (€)	7 560	- 6,1%
Marge nette par ha (€)	548	+ 43,5%
SAU	39,9	-
SAU verger	24,1	-
MOYENNE PAR UTA	2007	Évolution 06/07
Produit brut par UTA (€)	47 725	- 7,6%
Charges totales par UTA (€)	45 395	- 9,5%
Marge nette par UTA (€)	2 330	+ 56,8%
Nombre d'UTA	7,9	-
MOYENNE PAR EXPLOITATION	2007	Évolution 06/07
Produit brut (€)	328 277	- 2,4%
Charges totales (€)	302 077	- 5,3%
Marge nette (€)	26 200	+ 51,9%
Résultat familial *(€)	48 004	+ 17,5%

\* résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés

## Résultats financiers 2007

	Risque nul ou faible	Risque moyen ou élevé
Effectif	32	17
SAU totale (ha)	41,0	37,9
SAU verger (ha)	24,0	24,4
UTA totale	8,1	7,4
Charges totales (€)	307 795	291 314
Produit brut (€)	357 564	273 147
Marge nette (€)	49 769	- 18 167
Résultat familial (€)	72 068	2 705
Immobilisations totales (€)	160 111	147 918
Annuités/Produit brut	6%	15%
Taux endettement	30%	91%

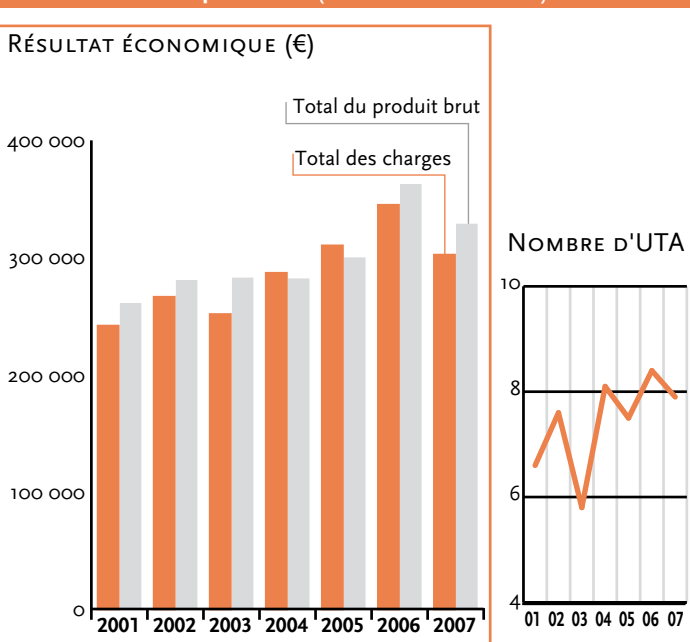
Du fait de la baisse du produit arboricole (-6%) la baisse du produit total a été de 2%. Mais, la diminution des charges de 5% a permis une amélioration de la rentabilité en 2007 ; le résultat est meilleur : +26 K€ (+17K€ en 2006). La plupart des grands postes de charges diminuent : matériel bâtiment (-9%) et main d'œuvre salariée (-9%), gestion (-7%) sauf les approvisionnements (+1%).

Malgré ce résultat positif, le risque financier s'accroît. On passe de 24% à 35% de risque moyen ou élevé en 2007. Néanmoins, le comportement financier se traduit par une augmentation des situations de croisière et de croissance en 2007. Sur trois ans, 43% des exploitations sont en développement tandis que les déclinés et croisières calmes représentent 35%. C'est dans ce groupe que l'on compte la part la plus importante d'exploitations en rythme de croisière.

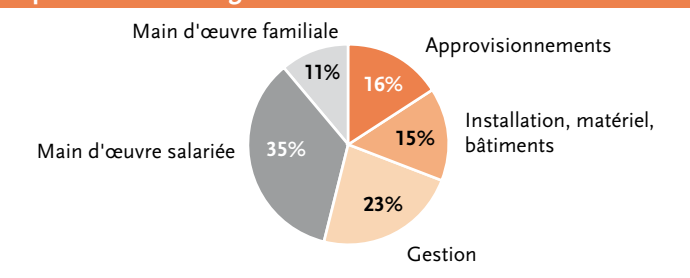
## Répartition géographique de l'échantillon (49 exploitations)



## Évolutions de l'exploitation (échantillon courant)



## Répartition des charges



## Trajectoire financière 2005 - 2006 - 2007

