

RÉSEAUX D'ÉLEVAGE

Résultats annuels - Campagne 2016



Cas-type

Petit fromager BIO

Dossier établi par

Equipe : Caprins - Nouvelle Aquitaine, Pays de la Loire, Bretagne et Centre



Caractéristiques de l'exploitation

1,5 unités de main-d'oeuvre

23 ha de Surface agricole utile

dont 17 ha de surface fourragère principale - dont 17 ha d'herbe

dont 6 ha de grandes cultures

14 UGB - Chargement apparent 0,8 UGB / ha SFT

dont 14,2 caprins



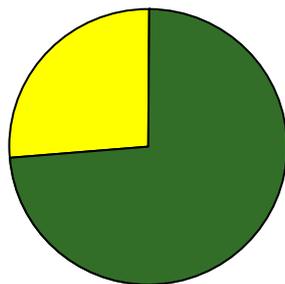
Centre

Avec le soutien
financier de



ASSOLEMENT DU SYSTEME

Surface Agricole Utile 23 ha Surface Fourragère Principale 74 % Surface Non Fourragère 26 %

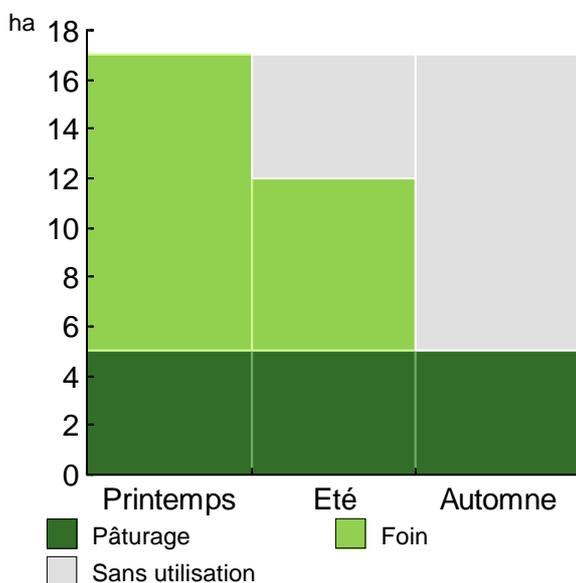


| | Surface (ha) | % |
|------------------|--------------|----|
| Surface en herbe | 17,0 | 74 |
| Grandes cultures | 6,0 | 26 |

LE SYSTEME FOURRAGER

Chargement corrigé 0,84 UGB / ha SFP **Cultures Fourragères (CF)/ SFP** 0 %
 Part des prairies permanentes / SH 29 % Prairie temporaire implantée dans l'année ha
 Fumure minérale (/ha herbe) 0 N 0 P2O5 0 K2O Fumure minérale (/ha CF) 0 N 0 P2O5 0 K2O

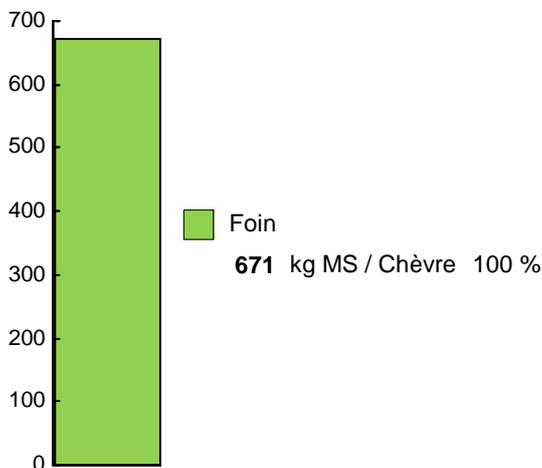
Utilisation des surfaces fourragères



| Couvert / mode d'utilisation | Surface (ha) | N | P2O5 | K2O | Fum Orga |
|------------------------------|--------------|---|------|-----|----------|
| Prairies temporaires | | | | | |
| Foin + Foin | 7,0 | 0 | 0 | 0 | |
| Pâturage | 5,0 | 0 | 0 | 0 | |
| Prairies permanentes | | | | | |
| Foin | 5,0 | 0 | 0 | 0 | |

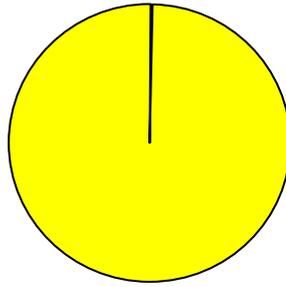
Fourrages conservés utilisés 671 kg MS/Chèvre
 dont variation de stock 0 kg MS/Chèvre
 Autonomie des fourrages conservés 100 %

Fourrages conservés utilisés



| Récoltes | Surface (ha) | Rdt MS/ha | kg MS /Chèvre | Ares /Chèvre |
|-----------------------|--------------|-----------|---------------|--------------|
| Foin | 19,0 | 2,5 | 671 | 27,1 |
| 1° coupe non déprimée | 12,0 | 3,0 | | |
| 2° coupe | 7,0 | 1,6 | | |

PRODUCTIONS VEGETALES



ha
6,0 Méteil (céréales d'automne)

| | | | |
|--|----------------|---------------------------------------|-------|
| Grandes cultures | 6,0 ha | Nb de cultures avec + de 5% de la SAU | 3 |
| Fumure minérale (/ha SNF) | | | |
| | 0 N | 0 P2O5 | 0 K2O |
| Marge brute des productions végétales | 3 860 € | 643 €/ha | |

Conduite des productions végétales

| Cultures | Signe qualité | Surface (ha) | Rdt /ha | Fumure minérale/ha | | | Fum Orga | IFT herbi. - aut. | Dés. méca | Prix €/ unité | M.B. €/ha |
|-----------------------------|---------------|--------------|---------|--------------------|------|-----|----------|-------------------|-----------|---------------|-----------|
| | | | | N | P2O5 | K2O | | | | | |
| Grandes cultures | | | | | | | | | | | |
| Méteil (céréales d'automne) | | 6,0 | 30 q | 0 | 0 | 0 | | | | 0,00 | |

LE TROUPEAU CAPRINS

70 chèvres Alpine chamoisé

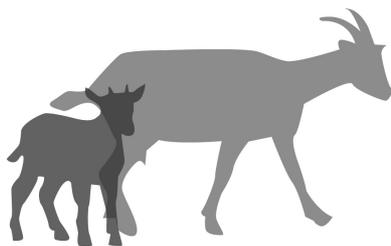
70 chèvres primées

Atelier caprins

14,2 UGB

100 % du total UGB

17,0 ha SFP



Lait produit

35 000 l **500 l/chèvre**

Lait vendu

35 000 l **2 200 €/1000l**

dont lait transformé

35 000 l 2 200 €/1000l

Ventes et achats d'animaux

Catégorie

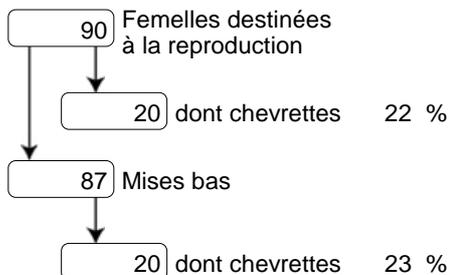
Prix € /tête

Ventes

| | |
|-----------------------|----|
| 90 Chevreaux | 5 |
| 18 Chèvres de réforme | 18 |

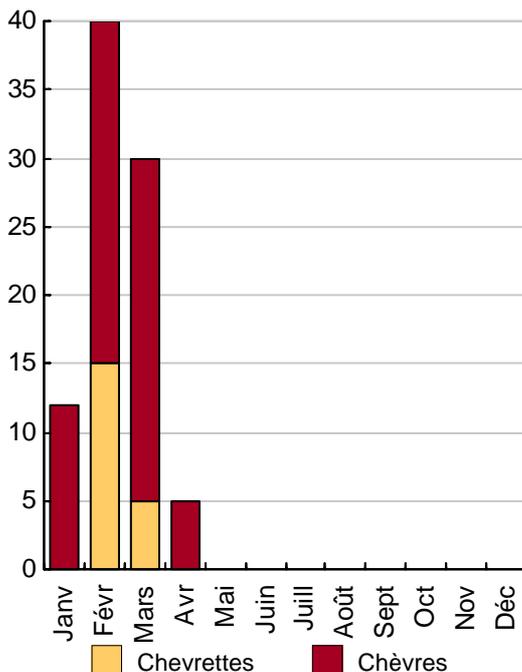
Conduite du troupeau

| | |
|---------------------------|----------|
| Traitement lumineux | Non |
| Taux d'IA | % |
| Taux de mise bas | 97 % |
| Taux de mortalité adultes | 2,9 % |
| Age moyen du troupeau | 0,0 mois |



Nombre de lactations longues

Répartition des mises bas



Livraisons et prix du lait

Le graphique de la répartition mensuelle de la production laitière ne peut pas s'afficher (saisie incomplète)

Alimentation

Système d'alimentation : Pâturage

Fourrages stockés utilisés

671 kg MS/chèvre

Achats de fourrages

0 €/chèvre

Concentré total

18 t

Concentré aux chèvres

dont prélevés

100 %

Hors co-produits

230 kg/chèvre

Quantité hors co-produits

18 t

460 g/l

250 €/t

115 €/1000l

Quantité co-produits (déshy)

0 t

Co-produits (déshydratés)

0 kg/chèvre

0 €/t

0 g/l

0 €/1000l

Marge brute atelier

64 214 €

917 €/chèvre

1 835 €/1000l

3 777 €/ha SFP

TRANSFORMATION FROMAGERE DU LAIT DE CHEVRE

Nombre de semaines de commercialisation

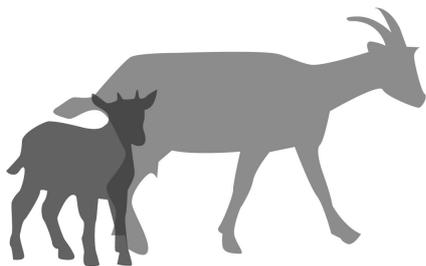
Nombre de marchés par an

Nombre de tournées ou livraisons par an

Nombre d'expéditions par an

Distance parcourue par an pour la commercialisation

km



Lait transformé

| | | | |
|----------------|----------|----------|---------------|
| Transformation | 35 000 l | 77 000 € | 2 200 €/1000l |
|----------------|----------|----------|---------------|

| | | | |
|-----------------------|-------------|----------|---------------|
| Lait transformé vendu | 35 000 eq.l | 77 000 € | 2 200 €/1000l |
|-----------------------|-------------|----------|---------------|

| | | | |
|--------------------|--------|-----|-----------|
| Variation de stock | 0 eq.l | 0 € | 0 €/1000l |
|--------------------|--------|-----|-----------|

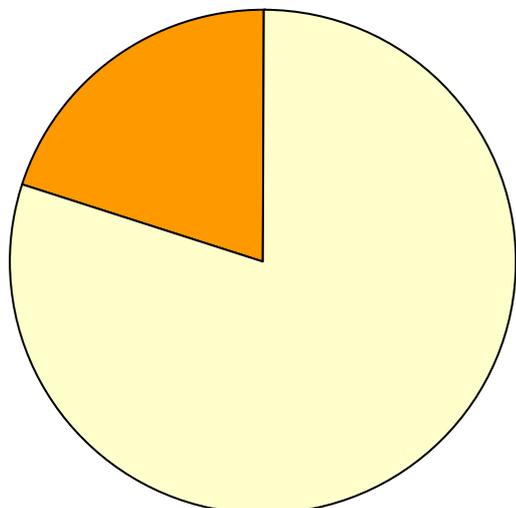
| | | | |
|----------------------|--------|--|--|
| Total pertes de lait | 0 eq.l | | |
|----------------------|--------|--|--|

Coûts spécifiques

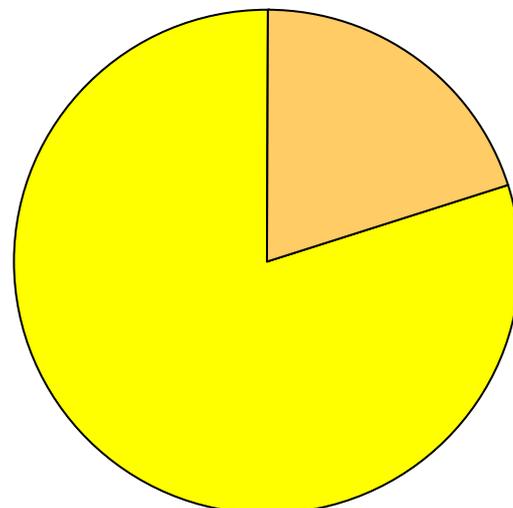
| | |
|-------------------------|-------------|
| Coûts de transformation | 108 €/1000l |
|-------------------------|-------------|

| | |
|----------------------------|-----------|
| Coûts de commercialisation | 0 €/1000l |
|----------------------------|-----------|

Répartition du volume de lait transformé selon la technologie



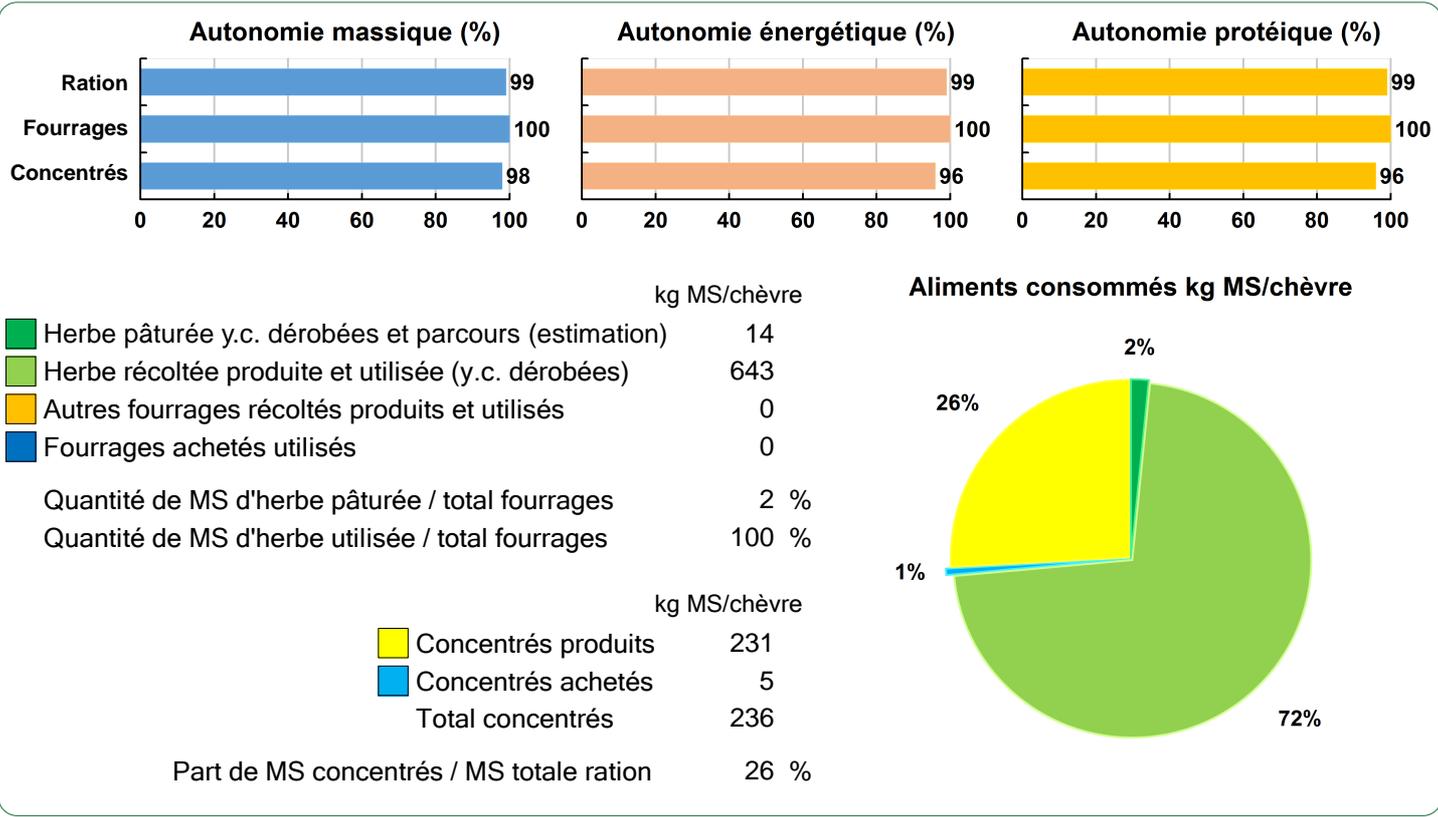
Repartition du montant du lait transformé selon le circuit de commercialisation



- 80 % pâtes molles type lactique
- pâtes molles type présure
- pâtes molles type caillé doux
- 20 % pâte pressée non cuite
- pâte pressée cuite et demi cuite
- yaourts et laits fermentés

- beurre/crème
- fromage frais
- fromages de lactosérum
- fromages à pâte persillée
- autre technologie

- vendu à l'affineur
- 20 % vendu directement
- 80 % vendu via 1 intermédiaire
- vendu via 2 intermédiaires



LES RESULTATS ECONOMIQUES 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Régime fiscal : Réel normal obligatoire

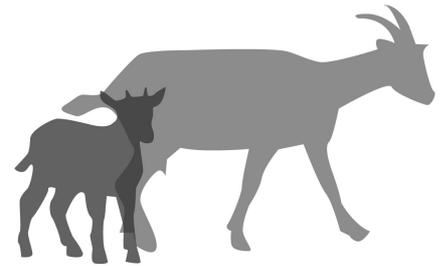
| PRODUIT BRUT TOTAL (PB) | | 92 034 € | CHARGES | | 46 290 € |
|---|------|----------------------------|---|---------------------------------|-----------------|
| Caprins (86 % PB) | | 78 894 | Charges opérationnelles (17 % PB) | | 15 320 |
| Ventes | | 77 774 | Troupeau (14 UGB caprins) | | 13 930 |
| Lait transformé : 35 000 l à 2,200 € | | 77 000 | 981 €/UGB | | |
| 90 Chevreaux (à 5 €/tête) | | 450 | Concentrés | | 5 240 |
| 18 Chèvres de réforme (à 18 €/tête) | | 324 | 369 €/UGB | | |
| Aides | | 1 120 | Frais d'élevage | | 4 420 |
| Aide Caprine : 70 têtes à 16,00 € | | 1 120 | Transformation, commercialisation | | 3 770 |
| Grandes cultures (5 % PB) | | 4 500 | Frais vétérinaires | | 500 |
| Ventes | | 4 500 | Surfaces fourragères (17 ha SFP : dont 17 ha SH) | | 750 |
| Cession interne au troupeau : 180 q à 25,00 € | | 4 500 | 44 €/ha | | |
| Produits non affectables (9 % PB) | | 8 640 | Semences et plants | | 750 |
| Aides | | 8 640 | Productions végétales (6 ha GCU) | | 640 |
| Aides découplées | | 6 150 | 107 €/ha | | |
| Aides non affectables | | 2 490 | Semences et plants | | 640 |
| | | | Charges de structure (34 % PB) | | 30 970 |
| | | | <i>(hors amortissements et frais financiers)</i> | | |
| | | | Main-d'oeuvre (MSA + salaires) | | 10 900 |
| | | | 474 €/ha SAU | | |
| | | | Foncier | | 2 940 |
| | | | 128 €/ha SAU | | |
| | | | Matériel | | 7 870 |
| | | | 342 €/ha SAU | | |
| | | | Bâtiments et installations | | 740 |
| | | | 32 €/ha SAU | | |
| | | | Autres charges | | 8 520 |
| | | | 370 €/ha SAU | | |
| | | | EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (50 % PB) | | 45 744 € |
| | | | 30 496 €/UMO (1,5 UMO exploitants) | | |
| Annuités (23 % EBE) | | 10 575 € | Amortissement | | 11 920 € |
| Remboursement de capital | | 8 925 | Matériel | | 6 530 |
| Frais financiers long et moyen terme (LMT) | | 1 650 | 284 €/ha | | |
| Frais financiers court terme (CT) | | 0 € | Bâtiments et installations | | 5 390 |
| | | | 380 €/UGB | | |
| | | | Frais financiers (LMT et CT) | | 1 650 € |
| | | | | | |
| DISPONIBLE POUR EXPLOITANTS ET L'AUTOFINANCEMENT | | 35 169 € | RESULTAT COURANT (35 % PB) | | 32 174 € |
| 23 446 €/UMO | | | 21 449 €/UMO | | |
| Total actif hors foncier | | 90 850 € | Valeur ajoutée nette (hors aides) | | 25 623 €/UMO |
| | | 60 567 €/UMO | EBE hors foncier / actif hors foncier | | 54 % |
| Animaux | 13 % | Bâtiments et installations | 33 % | Taux d'endettement hors foncier | 56 % |
| Matériel | 22 % | Autres immobilisations | 0 % | Trésorerie nette globale | 1 000 € |

Coût de production de l'atelier Caprins

Résultats avec conventions nationales - Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

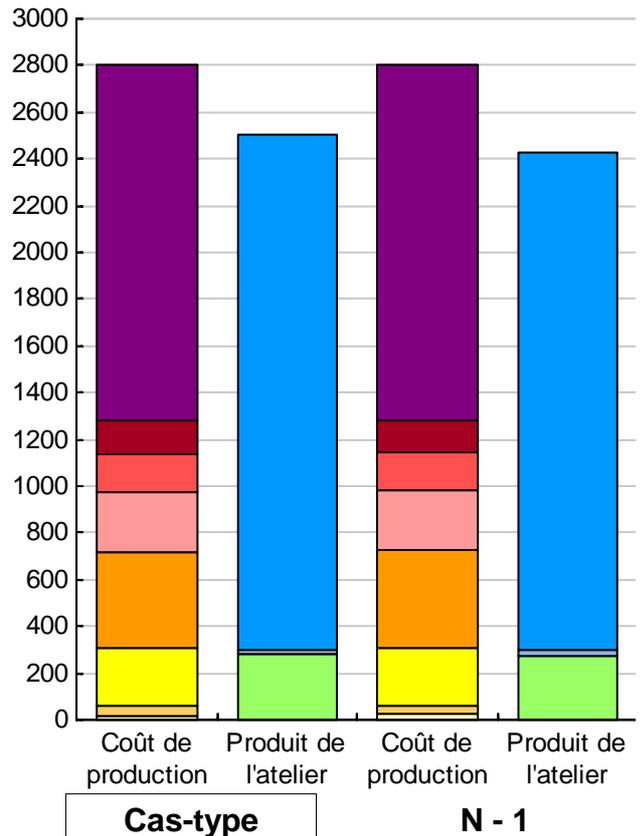
Productivité

| | Cas-type | N - 1 | Ecart |
|---|---------------|---------------|----------|
| Lait produit et commercialisé (litres) | 35 000 | 35 000 | 0 |
| dont volume de lait transformé (%) | 100 | 100 | 0 |
| Lait produit (litres/chèvre) | 500 | 500 | 0 |
| Main-d'oeuvre caprine à rémunérer (UMO) | 1,50 | 1,50 | 0,00 |
| Productivité MO rémunérée (litres/UMO) | 23 333 | 23 333 | 0 |



| | Cas-type | N - 1 | Ecart |
|---------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| €/ 1000 litres de lait | | | |
| Coût de production total | 2 805 | 2 805 | 1 |
| Travail | 1 527 | 1 520 | 7 |
| Foncier et capital | 140 | 141 | -1 |
| Frais divers de gestion | 162 | 159 | 4 |
| Bâtiments et installations | 256 | 255 | 1 |
| Mécanisation | 411 | 426 | -14 |
| Frais d'élevage | 248 | 242 | 7 |
| Approvisionnements des surfaces | 40 | 40 | 0 |
| Alimentation des animaux | 21 | 23 | -2 |
| €/ 1000 litres de lait | | | |
| Produit total | 2 501 | 2 425 | 76 |
| Prix de vente du lait | 2 200 | 2 130 | 70 |
| Produit viande | 22 | 23 | -1 |
| Autres produits | 0 | 0 | 0 |
| Aides | 279 | 272 | 7 |

€/ 1000 litres de lait



Approche comptable

| | Cas-type | N - 1 | Ecart |
|----------------------------------|----------|-------|-------|
| Coût de production €/1000l | 2 805 | 2 805 | 1 |
| Prix de revient €/1000l | 2 504 | 2 510 | -5 |
| Rémunération permise €/1000l | 1 222 | 1 140 | 82 |
| Rémunération permise nb SMIC/UMO | 1,60 | 1,50 | |

Prise en compte des amortissements et rémunération de tous les facteurs de production (travail, capitaux propres et terres en propriété).

Approche trésorerie

| | Cas-type | N - 1 | Ecart |
|--------------------------------|----------|-------|-------|
| Coût de fonctionnement €/1000l | 2 711 | 2 710 | 2 |
| Prix de fonctionnement €/1000l | 2 410 | 2 415 | -4 |
| Trésorerie permise €/1000l | 1 316 | 1 235 | 81 |
| Trésorerie permise nb SMIC/UMO | 1,72 | 1,63 | |

On remplace les amortissements par le capital d'emprunts remboursés et on ne rémunère pas les capitaux propres et les terres en propriété.

Hypothèses retenues Taux d'intérêt des capitaux propres (%) 0,8 Montant du fermage des terres en propriété (€/ha) 134
 Rémunération €/UMO 35 620 = [SMIC net 13 700] x [coef "SMIC brut" 1,30] x [nb de SMIC/UMO 2,00]

Coût de production de l'atelier Caprins - Pour en savoir plus



| | Cas-typ | N - 1 | Ecart |
|---|------------------------|---------|-------|
| | €/ 1000 litres de lait | | |
| Coût de production total | 2 805,4 | 2 804,9 | 0,5 |
| Travail | | | |
| Salaires et charges salariales | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Rémunération du travail exploitant (CS) | 1 526,6 | 1 519,9 | 6,7 |
| Foncier et Capital | | | |
| Ferme et frais du foncier | 84,0 | 84,3 | -0,3 |
| Rémunération terres en propriété (CS) | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Amortissements améliorations foncières | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Frais financiers | 47,1 | 46,0 | 1,1 |
| Rémunération capitaux en propriété (CS) | 8,5 | 10,2 | -1,7 |
| Frais divers de gestion | | | |
| Transports, assurances, frais de gestion | 162,3 | 158,8 | 3,5 |
| Autres amortissements | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Bâtiments et installations | | | |
| Eau | 15,4 | 15,2 | 0,2 |
| Electricité et gaz | 65,7 | 63,8 | 1,9 |
| Entretien et location des bâtiments | 21,1 | 21,1 | 0,0 |
| Amortissements bâtiments-installations | 154,0 | 155,2 | -1,2 |
| Mécanisation | | | |
| Travaux par tiers | 20,3 | 20,2 | 0,1 |
| Carburants et lubrifiants | 123,4 | 140,0 | -16,6 |
| Entretien du matériel | 81,1 | 80,7 | 0,4 |
| Achat de petit matériel | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Crédit bail | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Amortissements matériel | 186,6 | 184,9 | 1,7 |
| Frais d'élevage | | | |
| Frais vétérinaires | 14,3 | 13,8 | 0,5 |
| Frais repro, identification, GDS, cont perf | 126,3 | 122,7 | 3,6 |
| Achats de litière | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Frais de transformation et com. | 107,7 | 105,4 | 2,3 |
| Approvisionnements des surfaces | | | |
| Engrais et amendements | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Semences | 39,7 | 39,8 | -0,1 |
| Autres charges végétales | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Alimentation des animaux | | | |
| Achats de concentrés et minéraux | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Achats de la poudre de lait | 21,1 | 23,0 | -1,9 |
| Achats de fourrages et mise en pension | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Résultats avec conventions nationales

| | Cas-typ | N - 1 | Ecart |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Main-d'oeuvre | | | |
| Exploitant (UMO) | 1,50 | 1,50 | 0,00 |
| Salariée (UMO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total M.O. caprine à rémunérer | 1,50 | 1,50 | 0,00 |
| dont pour transformation et com. | | | |
| Main-d'oeuvre bénévole | | | |

| | Cas-typ | N - 1 | Ecart |
|------------------------------|------------------------|---------|-------|
| | €/ 1000 litres de lait | | |
| Produit de l'atelier | | | |
| Prix de vente du lait | 2 200,0 | 2 130,0 | 70,0 |
| Produit viande | 22,1 | 23,1 | -1,0 |
| Achats d'animaux (en -) | 0,0 | 0,0 | |
| Autres produits | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Aides | | | |
| Aides couplées et autres | 103,1 | 107,0 | -3,9 |
| Aides découplées | 175,7 | 164,9 | 10,8 |
| Aides deuxième pilier | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | Cas-typ | N - 1 | Ecart |
|-------------------------------------|------------------------|-------|-------|
| | €/ 1000 litres de lait | | |
| Données complémentaires | | | |
| Total charges courantes | 930 | 935 | -5 |
| Total amortissements | 341 | 340 | 1 |
| Total charges supplétives (CS) | 1 535 | 1 530 | 5 |
| Coût production hors charges sup. | 1 270 | 1 275 | -5 |
| Annuités | 302 | 301 | 1 |
| Charges sociales (pour information) | 311 | 295 | 16 |

| | Cas-typ | N - 1 | Ecart |
|--------------------------------|---------|-------|-------|
| Céréales intra-consommées (ha) | 6,0 | 6,0 | 0,0 |

| | Cas-type | N - 1 | Ecart |
|--------------------------------------|----------|--------|-------|
| Résultats économiques atelier | | | |
| Excédent brut €/UMO | 30 496 | 28 965 | 1 531 |
| Excédent brut €/1000 l | 1 307 | 1 241 | 66 |
| Revenu (RCAI) €/UMO | 28 716 | 26 842 | 1 874 |
| Revenu disponible €/UMO | 23 446 | 21 942 | 1 504 |

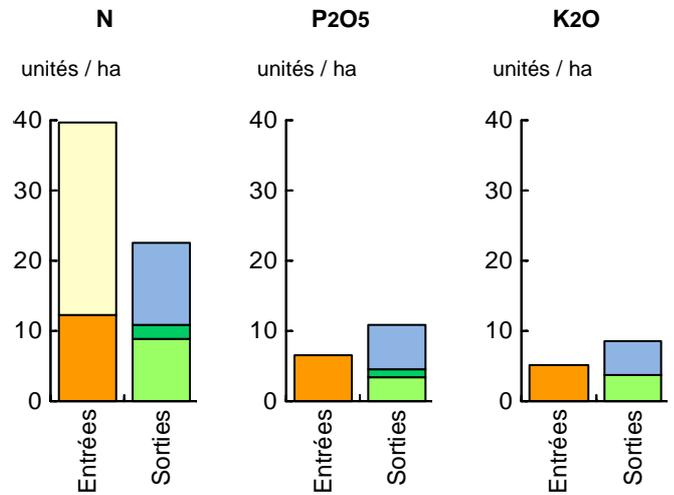
Hypothèses retenues Taux d'intérêt des capitaux propres (%) 0,8 Montant du fermage des terres en propriété (€/ha) 134
 Rémunération €/UMO 35 620 = [SMIC net 13 700] x [coef "SMIC brut" 1,30] x [nb de SMIC/UMO 2,00]

ENVIRONNEMENT

Bilan des minéraux

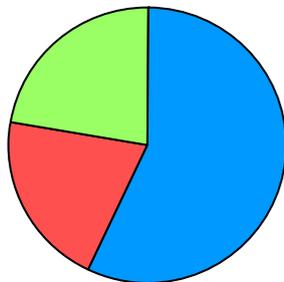
| | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|--|-----|
| Zone environnementale | Zone sans contrainte | Surface en zones d'actions complémentaires | ha |
| Zone de captage | Non | | |
| Pression organique / ha SD170 | 39 kg/ha | Sols nus en hiver / SAU | 0 % |

| | N | P2O5 | K2O |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Entrées (kg / ha SAU) | 40 | 7 | 5 |
| Fixation symbiotique | 27,4 | | |
| Déjections importées | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Achats fourrages, paille, ... | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Concentrés | 12,3 | 6,7 | 5,2 |
| Fumure minérale | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Sorties (kg / ha SAU) | 23 | 11 | 9 |
| Déjections exportées | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Végétaux | 11,7 | 6,3 | 4,9 |
| Viandes | 2,0 | 1,1 | 0,2 |
| Lait | 8,8 | 3,5 | 3,6 |
| Rendement hors fixation (%) | 182 | 163 | 165 |
| Solde hors fixation (kg / ha) | -10 | -4 | -3 |
| Solde y compris fixation (kg / ha) | 17 | | |



Consommations d'énergie

Au niveau du système 10 589 MJ / ha



| | |
|------|------------------------|
| 57 % | Electricité |
| 21 % | Produits pétroliers |
| 22 % | Alimentation |
| 0 % | Fertilisation minérale |

Au niveau des ateliers

| Atelier | Consommation | | Electricité | Produits pétroliers | Fumure | Concentrés | Fourrages |
|------------------|--------------|---------------|-------------|---------------------|--------|------------|-----------|
| | Total (MJ) | MJ / unité | | | | | |
| Caprins | 275 953 | 3 199 /1000 l | 830 | 526 | 0 | 1 843 | 0 |
| Grandes cultures | 14 773 | 2 462 /ha | 358 | 2 104 | 0 | | |