

RÉSEAUX D'ÉLEVAGE

Résultats annuels - Campagne 2015



Cas-type

Petit fromager BIO

Dossier établi par

Equipe : Caprins Poitou-Charentes, 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 SFP

dont 14,2 caprins



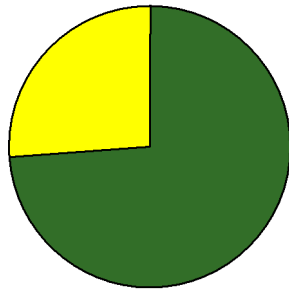
Centre

Avec le soutien
financier de



ASSOLEMENT DU SYSTEME

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

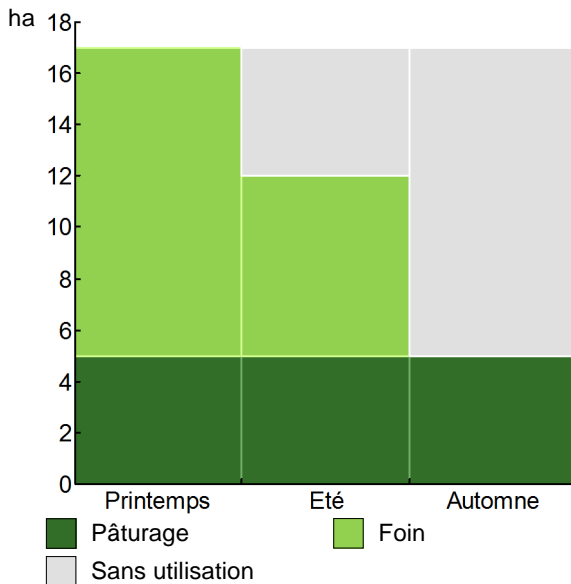


	Surface (ha)	%
Surface en herbe	17,0	74
Grandes cultures	6,0	26

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

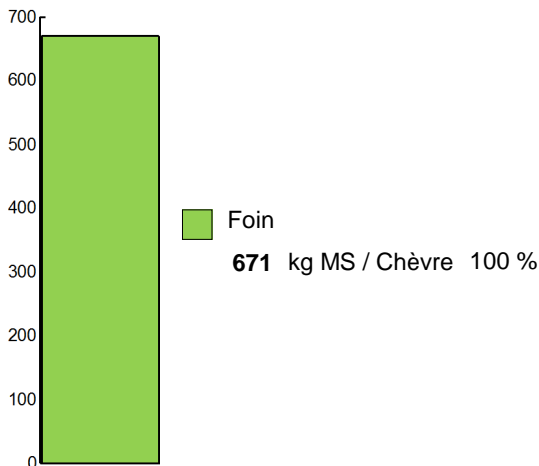
Utilisation des surfaces fourragères



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	

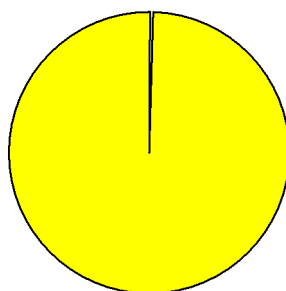
Fourrages conservés utilisés **671 kg MS/Chèvre**
 dont variation de stock 0 kg MS/Chèvre
 Autonomie des fourrages conservés 100 %

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	3 858 €	643 €/ha	

Conduite des productions végétales

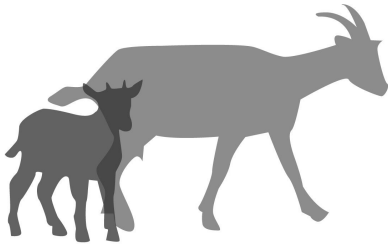
Cultures	Signe qualité	Surface (ha)	Rdt /ha	Fumure minérale/ha			Fum Orga	IFT herbi. - aut.	Dés. méca	Prix €/ unité	M.B. €/ha
				N	P2O5	K2O					
Grandes cultures											
Méteil (céréales d'automne)		6,0	30 q	0	0	0				25,00	

LE TROUPEAU CAPRINS

70 chèvres Alpine chamoisé
70 chèvres primées

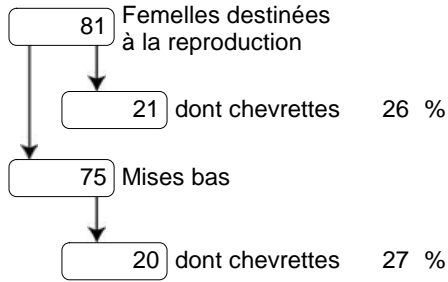
Atelier caprins 14,2 UGB
17,0 ha SFP

100 % du total UGB



Lait produit 35 000 l **500 l/chèvre**

Lait vendu **35 000 l** **2 130 €/1000l**
dont lait transformé 35 000 l 2 130 €/1000l



Nombre de lactations longues

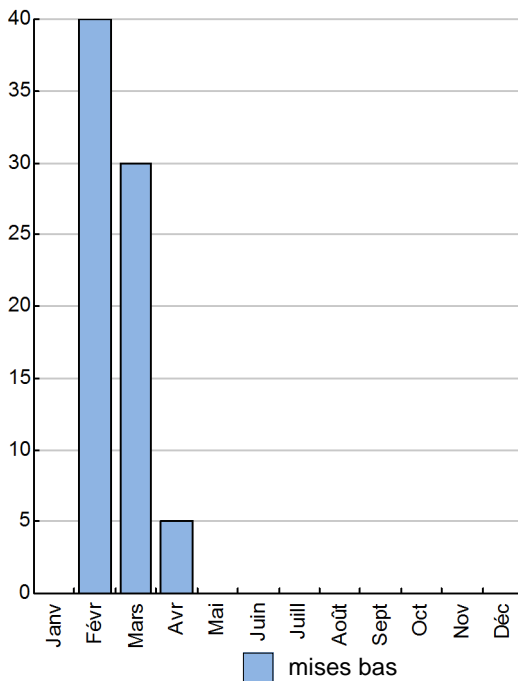
Conduite du troupeau

Traitement lumineux	Non
Taux d'IA	%
Taux de mise bas	93 %
Taux de mortalité adultes	%
Age moyen du troupeau	0,0 mois

Ventes et achats d'animaux

Catégorie	Prix € /tête
Ventes	
90 Chevreaux	5
20 Chèvres de réforme	18

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

62 097 €

887 €/chèvre

1 774 €/1000l

3 653 €/ha SFP

TRANSFORMATION FROMAGERE DU LAIT DE CHEVRE

Nombre de semaines de commercialisation

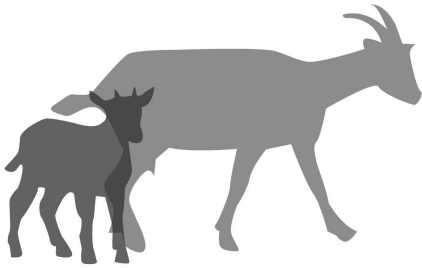
Nombre de marchés par an

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	74 550 €	2 130 €/1000l
----------------	----------	----------	---------------

Lait transformé vendu	35 000 eq.l	74 550 €	2 130 €/1000l
-----------------------	-------------	----------	---------------

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

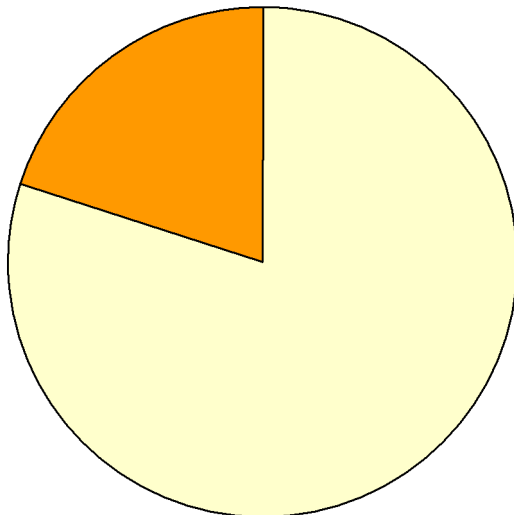
Total pertes de lait	0 eq.l		
----------------------	--------	--	--

Coûts spécifiques

Coûts de transformation	105 €/1000l
-------------------------	-------------

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

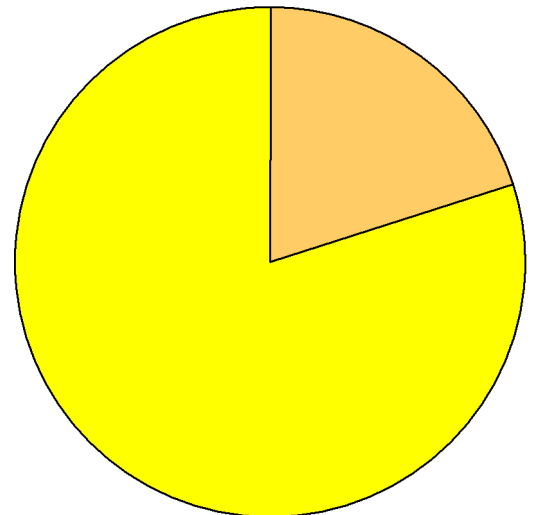
Répartition du volume de lait transformé selon la technologie



- 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

Repartition du montant du lait transformé selon le circuit de commercialisation



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

LES RESULTATS ECONOMIQUES 2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Régime fiscal : Réel normal obligatoire

PRODUIT BRUT TOTAL (PB)		88 750 €	CHARGES		45 932 €
Caprins	(86 % PB)	76 617	Charges opérationnelles	(17 % PB)	15 161
Ventes		75 360	Troupeau		13 769
Lait transformé : 35 000 l à 2,130 €		74 550	(14 UGB caprins)	970 €/UGB	
90 Chevreaux (à 5 €/tête)		450	Concentrés	374 €/UGB	5 305
20 Chèvres de réforme (à 18 €/tête)		360	Frais d'élevage	302 €/UGB	4 294
Aides		1 257	Transformation, commercialisation	260 €/UGB	3 688
Prime à la chèvre : 70 têtes à 17,95 €		1 257	Surfaces fourragères	44 €/ha	750
Grandes cultures	(5 % PB)	4 500	(17 ha SFP : dont 17 ha SH)		
Ventes		4 500	Productions végétales	107 €/ha	642
Cession interne au troupeau : 180 q à 25,00 €		4 500	(6 ha GCU)		
Produits non affectables	(9 % PB)	7 633			
Aides		7 633			
Aides découplées		5 773			
Aides non affectables		1 860			
			Charges de structure	(35 % PB)	30 771
			(hors amortissements et frais financiers)		
			Main-d'oeuvre (MSA + salaires)	449 €/ha SAU	10 326
			Foncier	128 €/ha SAU	2 952
			Matériel	367 €/ha SAU	8 431
			Bâtiments et installations	32 €/ha SAU	739
			Autres charges	362 €/ha SAU	8 323
			EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(48 % PB)	42 817 €
				28 545 €/UMO (1,5 UMO exploitants)	

Annuités		(25 % EBE)	10 535 €
Remboursement de capital			8 925
Frais financiers long et moyen terme (LMT)			1 610
Frais financiers court terme (CT)			0 €

DISPONIBLE POUR EXPLOITANTS ET L'AUTOFINANCEMENT		32 282 €
		21 522 €/UMO

Amortissement		11 901 €
Matériel	281 €/ha	6 470
Bâtiments et installations	382 €/UGB	5 431
Frais financiers (LMT et CT)		1 610 €

RESULTAT COURANT		(33 % PB)	29 306 €
			19 538 €/UMO

Total actif hors foncier		90 850 €		
		60 567 €/UMO		
Animaux	13 %	Bâtiments et installations	33 %	
Matériel	22 %	Autres immobilisations	0 %	

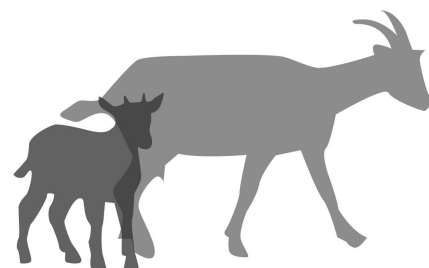
Valeur ajoutée nette (hors aides)		23 880 €/UMO
EBE hors foncier / actif hors foncier		50 %
Taux d'endettement hors foncier		56 %
Trésorerie nette globale		1 000 €

Coût de production de l'atelier Caprins

Résultats avec conventions nationales - Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

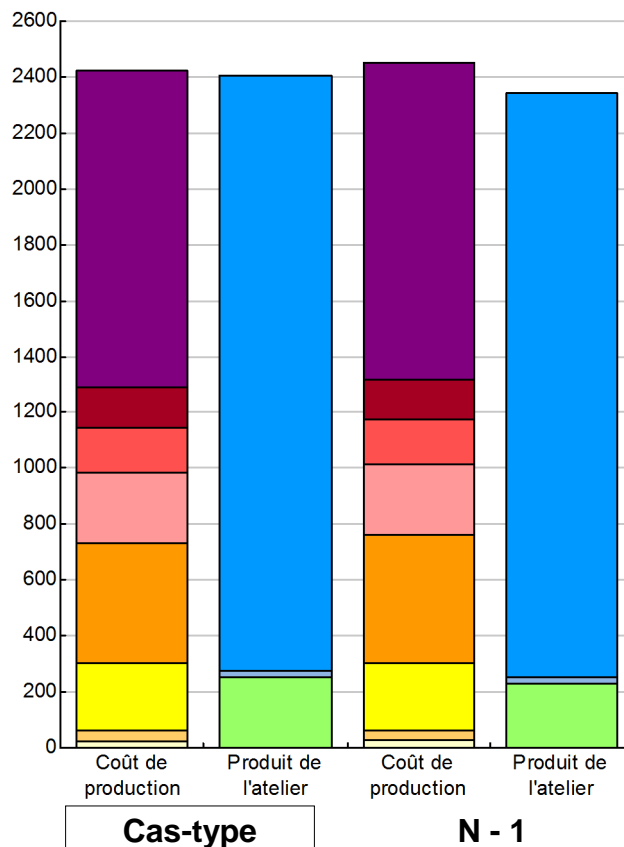
Productivité

	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	2 422	2 451	-28
Travail	1 133	1 133	0
Foncier et capital	145	143	1
Frais divers de gestion	159	159	0
Bâtiments et installations	255	252	3
Mécanisation	426	459	-34
Frais d'élevage	242	238	3
Approvisionnements des surfaces	40	40	0
Alimentation des animaux	23	26	-3
	€/ 1000 litres de lait		
Produit total	2 407	2 344	63
Prix de vente du lait	2 130	2 090	40
Produit viande	23	23	0
Autres produits	0	0	0
Aides	254	231	23

€/ 1000 litres de lait



Approche comptable

	Cas-type	N - 1	Ecart
Coût de production €/1000l	2 422	2 451	-28
Prix de revient €/1000l	2 145	2 197	-51
Rémunération permise €/1000l	1 118	1 027	91
Rémunération permise nb SMIC/UMO	1,48	1,36	

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	2 323	2 353	-30
Prix de fonctionnement €/1000l	2 046	2 099	-53
Trésorerie permise €/1000l	1 217	1 125	93
Trésorerie permise nb SMIC/UMO	1,61	1,49	

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 (%)	1,3	Montant du fermage des terres en propriété (€/ha)	134
Rémunération €/UMO	26 442 = [SMIC net 13 560] x [coef "SMIC brut" 1,30] x [nb de SMIC/UMO 1,50]		

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



Cas-type N - 1 Ecart

€/ 1000 litres de lait

Coût de production total	2 422,2	2 450,6	-28,4
Travail			
Salaires et charges salariales	0,0	0,0	0,0
Rémunération du travail exploitant (CS)	1 133,2	1 133,2	0,0
Foncier et Capital			
Fermage et frais du foncier	84,3	83,0	1,3
Rémunération terres en propriété (CS)	0,0	0,0	0,0
Amortissements améliorations foncières	0,0	0,0	0,0
Frais financiers	46,0	46,0	0,0
Rémunération capitaux en propriété (CS)	14,2	14,2	0,0
Frais divers de gestion			
Transports, assurances, frais de gestion	158,8	158,8	0,0
Autres amortissements	0,0	0,0	0,0
Bâtiments et installations			
Eau	15,2	0,0	15,2
Electricité et gaz	63,8	75,8	-12,0
Entretien et location des bâtiments	21,1	21,1	0,0
Amortissements bâtiments-installations	155,2	155,2	0,0
Mécanisation			
Travaux par tiers	20,2	19,1	1,1
Carburants et lubrifiants	140,0	177,2	-37,2
Entretien du matériel	80,7	79,4	1,3
Achat de petit matériel	0,0	0,0	0,0
Crédit bail	0,0	0,0	0,0
Amortissements matériel	184,9	183,6	1,3
Frais d'élevage			
Frais vétérinaires	13,8	13,4	0,4
Frais repro, identification, GDS, cont perf	122,7	119,6	3,1
Achats de litière	0,0	0,0	0,0
Frais de transformation et com.	105,4	105,4	0,0
Approvisionnements des surfaces			
Engrais et amendements	0,0	0,0	0,0
Semences	39,8	39,8	0,0
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	23,0	25,8	-2,8
Achats de fourrages et mise en pension	0,0	0,0	0,0

Résultats avec conventions nationales

	Cas-type	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-type	N - 1	Ecart
Produit de l'atelier			
€/ 1000 litres de lait			
Prix de vente du lait	2 130,0	2 090,0	40,0
Produit viande	23,1	23,1	0,0
Achats d'animaux (en -)	0,0	0,0	
Autres produits	0,0	0,0	0,0
Aides			
Aides couplées et autres	89,0	85,9	3,1
Aides découplées	164,9	145,1	19,8
Aides deuxième pilier	0,0	0,0	0,0

	Cas-type	N - 1	Ecart
Données complémentaires			
€/ 1000 litres de lait			
Total charges courantes	935	964	-30
Total amortissements	340	339	1
Total charges supplétives (CS)	1 148	1 147	0
Coût production hors charges sup.	1 275	1 303	-28
Annuités	301	301	0
Charges sociales (pour information)	295	277	18

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

	Cas-type	N - 1	Ecart
Résultats économiques atelier			
Excédent brut €/UMO	28 545	26 809	1 736
Excédent brut €/1000 l	1 223	1 149	74
Revenu (RCAI) €/UMO	26 422	24 290	2 132
Revenu disponible €/UMO	21 522	19 786	1 736

Hypothèses retenues Taux d'intérêt des capitaux propres (%) **1,3** Montant du fermage des terres en propriété (€/ha) **134**

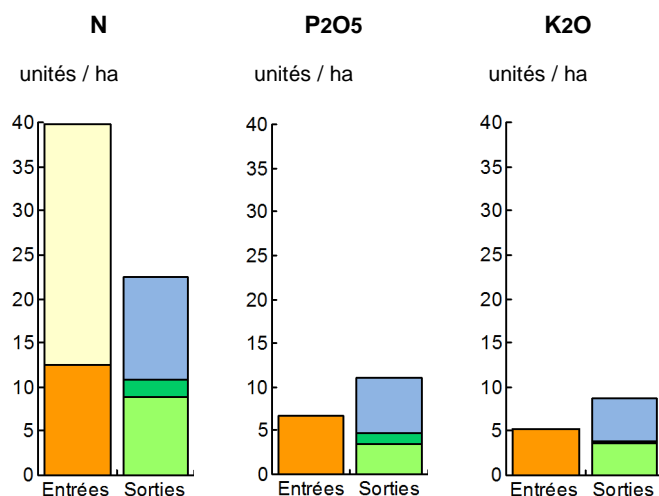
Rémunération €/UMO **26 442** = [SMIC net **13 560**] x [coef "SMIC brut" **1,30**] x [nb de SMIC/UMO **1,50**]

ENVIRONNEMENT

Bilan des minéraux

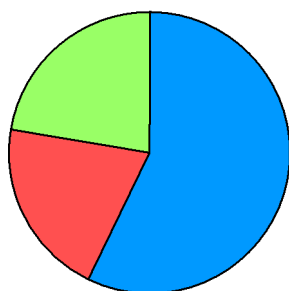
Zone environnementale	Zone sans contrainte	Surface en zones d'actions complémentaires	ha
Zone de captage	Non		
Pression organique / ha SD170	39 kg/ha	Sols nus en hiver / SAU	0 %

	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	12,4	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	1,2	0,2
Lait	8,8	3,5	3,6
Rendement hors fixation (%)	182	164	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		