

ÉTUDES Fruits et Légumes



● Décembre 2020

Synthèse de l'Observatoire des exploitations fruitières Données 2019

Réalisation de l'étude

- Pilotage et financement : FranceAgriMer, FNPF et CTIFL
- Réalisation : CERFRANCE

L'observation d'un échantillon constant d'exploitations donne des indicateurs sur la santé économique des exploitations. Cet échantillon vise à représenter la diversité des modèles d'exploitations à dominante fruitière. Les résultats de l'observatoire ne peuvent pas et ne doivent pas être extrapolés à l'ensemble de la production de fruits.

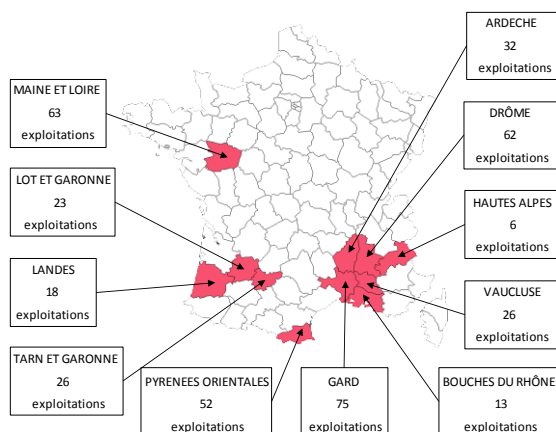
L'étude s'appuie sur trois types de données :

- des 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, notamment la main d'œuvre,
- des données financières qui permettent de situer les exploitations vis-à-vis du risque financier et d'éclairer leurs choix stratégiques.

Méthodologie

Base de l'enquête

- 396 exploitations enquêtées en 2020 sur les données comptables 2019 et 2018
- 11 départements participants ; cf carte ci-dessous :



L'échantillon mis en place est national et constitué de 396 exploitations. Il a été choisi de manière à être le plus représentatif possible par rapport au dernier recensement agricole (surfaces, nombre d'UTA, répartition géographique, espèce cultivée...).

Les exploitations sont spécialisées en arboriculture, 60 % 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. Ainsi l'analyse se décompose par typologie d'exploitations fruitières :

- Ensemble des exploitations
- Type 1 : spécialisés pêche
- Type 2 : spécialisés pomme
- Type 3 : spécialisés abricot
- Type 4 : spécialisés kiwi
- Type 5 : spécialisés cerise
- Type 6 : diversifiés et autres spécialisés

La typologie a été choisie comme outil de suivi technico-économique et comptable des exploitations fruitières, qui garantit une vision stable, claire et interprétable de la population. Elle sert de guide pour l'observation des résultats et permet l'interprétation et l'analyse des résultats, ainsi qu'un suivi historique des données. Malgré les variabilités intra-classes, elle permet de suivre l'évolution de différents types de producteurs, de comprendre leur stratégie de production ainsi que l'évolution de cette stratégie.

Données comptables

Les résultats (produit brut, charges, revenu) concernent l'ensemble 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 une rémunération équivalente au SMIC sur la base de 169 heures par mois sur 12 mois. Dans les résultats comptables, la ligne « main d'œuvre » comprend donc les salaires effectivement versés et les salaires « calculés » (ceux du chef d'exploitation et des aides familiales).

Il est intéressant d'analyser le résultat familial (marge nette + salaires familiaux évalués = résultat courant hors rémunération d'associés) mais 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.

Données financières

Les données financières 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 de 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 (phases de vie).

Résultats 2019

Pour les types spécialisés en pêche, en pomme, en abricot, en kiwi ou en cerise, les deux tiers au moins du produit brut arboricole proviennent de l'espèce concernée par la spécialisation.

La SAU moyenne de l'échantillon est de **39 hectares** dont **22,1 hectares** de vergers, **7,7 hectares** de grandes cultures et **3,1 hectares** de vignes.

La main d'œuvre totale par exploitation est de **9,1 UTA** (équivalent actif à temps complet), dont **7,8 UTA** salariés, soit 86 % du total.

Le produit brut moyen de l'échantillon s'élève à **538 354 €**. Le total des charges (y compris les salaires estimés de la main d'œuvre familiale)

atteint **471 954 €**. Ce qui signifie que les exploitations ont enregistré un bénéfice avec un résultat courant de **+ 66 400 €** (après rémunération de la MO familiale). Ce résultat courant augmente par rapport à 2018 pour ces mêmes exploitations (**+ 10 393 €**). L'augmentation du produit brut pour la majorité des productions en est la raison principale (hormis pour les pommes où il est en baisse et les abricots où il est stable). Dans le détail des charges, la main d'œuvre salariée représente la première dépense (35,8 %), alors que le poste « gestion » pèse pour 23,4 %, le poste « matériel-bâtiment » pour 16,4 %, les approvisionnements pour 15,4 % et la main d'œuvre familiale pour 8,9 % (incluant les cotisations sociales de l'exploitant).

Les spécialisés pêche et cerises, ainsi que les non spécialisés ont un résultat globalement positif en progression par rapport à 2018. Les kiwis sont comme l'an passé en léger recul mais toujours positifs, tout comme l'abricot. Ce sont les spécialisés pomme qui marquent le plus net recul par rapport à 2018. On observe que les charges ont augmenté dans toutes les catégories.

Derrière les moyennes, il est toujours important de souligner la disparité des résultats et des tendances. On assiste en 2019 à un éclatement des résultats chaque année plus important. Pour le quartile inférieur les résultats sont plus faibles qu'en 2018, alors que pour le quartile supérieur, les résultats sont beaucoup plus élevés (sauf en pommes ou les deux quartiles se resserrent), tirés par les producteurs de pommes et de pêches. Les éléments structurels des exploitations expliquent cette situation.

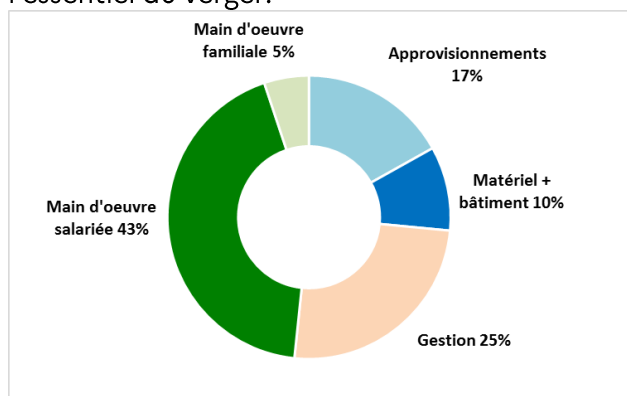
Au niveau financier, globalement les situations restent stabilisées (les cas de risque moyen ou élevé restent stables par rapport à 19 %). Pour le groupe pêche la situation reste sensible : 33 % en risque moyen ou élevé. Cela est lié à un historique de crises successives et à des aléas climatiques et phytosanitaires qui affectent certains secteurs (dans les Pyrénées Orientales notamment). Cela peut aussi s'expliquer par une reprise de l'investissement qui maintient l'endettement malgré une succession de campagnes récentes plutôt favorables.

En analysant les comportements financiers sur trois années, plus de la moitié des exploitations de l'échantillon (66 %) ressort en « développement », et 15 % en « déclin ».

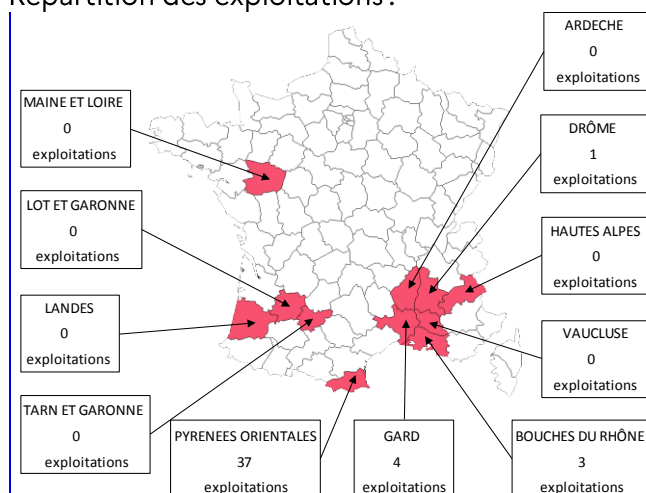
TYPE 1 - Les producteurs spécialisés en pêche (Echantillon de 45 exploitations)

Les exploitations de cet échantillon sont très majoritairement orientées vers l'arboriculture qui, avec 646 912 €, représente plus de 87 % du produit brut.

Ce produit brut arboriculture provient de surcroît en très grande majorité des pêches qui constituent l'essentiel du verger.



Répartition des exploitations :



Les résultats des producteurs de pêches sont en progression par rapport à 2018, grâce à des rendements meilleurs après une année 2018 très déficitaire et ce malgré une hausse des charges. Ils sont positifs pour la cinquième année consécutive, après un exercice 2014 qui était par contre fortement déficitaire. Il faut cependant noter la disparité des résultats avec des situations très contrastées.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2018	2019	évolution
Charges totales*	566 394	644 925	+ 13,9 %
Produit brut	656 210	745 496	+ 13,6 %
Marge nette	89 817	100 571	-
Résultat familial **	113 595	123 081	+ 8,3 %

*Y compris rémunération familiale

**Résultat familial= marge nette+ rémunération familiale calculée

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2018	2019	évolution
Produit brut par ha	15 812	19 115	+ 20,9 %
Charges totales par ha	13 648	16 537	+ 21,2 %
Marge nette par ha	2 164	2 579	-
SAU (ha)	41,5	39	- 6 %
SAU verger (ha)	29,8	30,7	+ 3 %

Moyenne par UTA	2018	2019	évolution
Produit brut par UTA	47 899	54 816	+ 14,4 %
Charges totales par UTA	41 343	47 421	+ 14,7 %
Marge nette par UTA	6 556	7 395	+ 12,8%
Nombre d'UTA	13,7	13,6	-

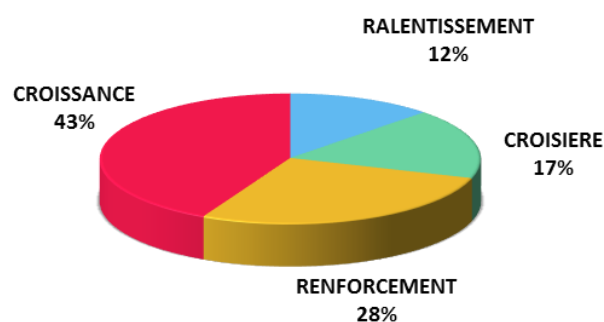
Répartition des charges en 2019

C'est néanmoins dans le type « pêches » que la proportion de situations en risque « moyen ou élevé » reste la plus importante (33 %).

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	30	15
SAU totale (ha)	33,2	50,5
SAU Verger (ha)	26,4	39,3
UTH totale	13,6	13,7
Charges totales (€)	653 924	626 928
Produit brut (€)	790 656	655 177
Résultat courant (€)	136 732	28 248
Résultat familial (€)	160 009	49 225
Actif total (€)	628 673	537 586
Annuités / Produit brut	4,3%	9,1%
Taux endettement	35,0%	110,6%

Seulement 13 % des entreprises sont en ralentissement et ne dégagent pas de ressource pour investir. Par contre, suite aux années favorables, plus de la moitié des exploitations est en renforcement, c'est un ratio qui progresse légèrement d'année en année.

Trajectoire financière 2019

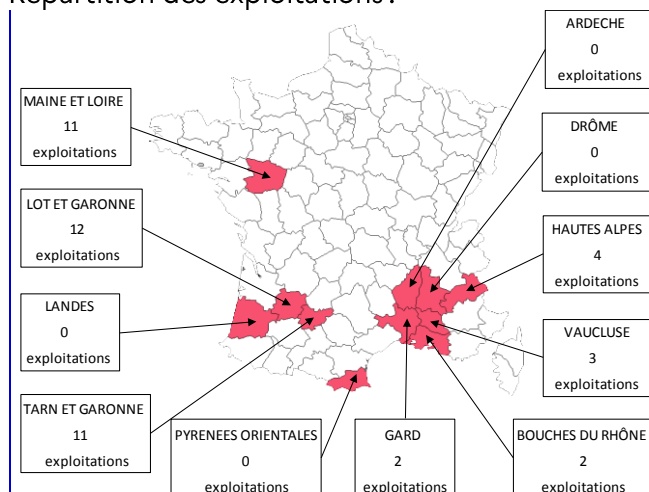


TYPE 2- Les producteurs de pommes spécialisés (Echantillon de 45 exploitations)

Toutes ces exploitations produisent des pommes très majoritairement et réalisent avec l'arboriculture 680 615 € de produit soit 93 % de leur produit brut total.

Les surfaces des exploitations sont de 47 ha en moyenne dont 30,5 ha de verger avec 27 ha de pommiers.

Répartition des exploitations :



L'année 2019 apporte un résultat globalement en forte baisse pour les producteurs de pommes après une année 2018 plutôt favorable, dû concomitamment à la baisse des produits et à la hausse des charges.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2018	2019	évolution
Total des charges*	653 687	690 715	+ 5,7 %
Total du produit brut	751 025	733 622	- 2,3 %
Marge nette	97 338	42 907	-
Résultat familial**	124 449	73 245	- 41,1 %

*Y compris rémunération familiale

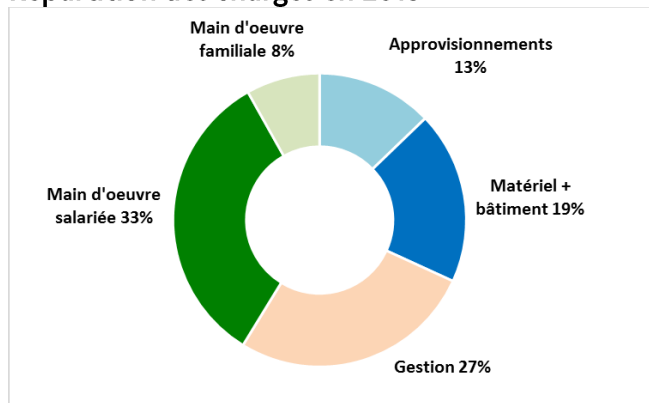
**Résultat familial= marge nette+ rémunération familiale calculée

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2018	2019	évolution
Produit brut par ha	15 945	15 609	- 2,1 %
Charges totales par ha	13 879	14 696	+ 5,9 %
Marge nette par ha	2 067	913	-
SAU	47,10	47,00	- 0,2 %
SAU verger	30,30	30,50	+ 0,7 %

Moyenne par UTA	2018	2019	évolution
Produit brut par UTA	59 605	62 171	+ 4,3 %
Charges totales par UTA	51 880	58 535	+ 12,8 %
Marge nette par UTA	7 725	3 636	-
Nombre d'UTA	12,60	11,80	- 6,34 %

Répartition des charges en 2019

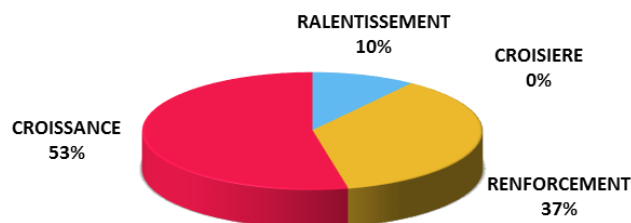


La proportion de situations en risque financier moyen est quasiment stable à 20 %.

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	36	9
SAU totale (ha)	50,8	31,9
SAU Verger (ha)	32,7	21,7
UTH totale	12,1	10,5
Charges totales (€)	744 196	476 788
Produit brut (€)	798 056	475 886
Résultat courant (€)	53 860	-902
Résultat familial (€)	85 719	23 345
Actif total (€)	1 312 478	693 078
Annuités / Produit brut	8,3%	8,4%
Taux endettement	42,2%	111,9%

Dans ce type spécialisé comme la proportion de comportements financiers positifs est importante (90 % en croissance ou renforcement). Les exploitations en rythme de croisière ont basculé en ralentissement (10 % en 2019).

Trajectoire financière en 2019

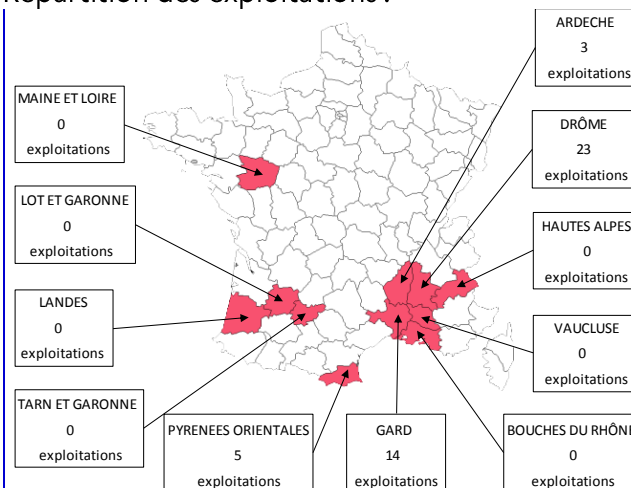


TYPE 3 - Les producteurs spécialisés d'abricot (Echantillon de 45 exploitations)

Ils produisent majoritairement des abricots, accompagnés parfois de pêches et de cerises.

Les surfaces des exploitations sont moins importantes que la moyenne de l'échantillon : 37,9 ha en moyenne dont 17,3 ha de verger.

Répartition des exploitations :



Les producteurs d'abricots connaissent une nouvelle fois une saison difficile avec une production pénalisée par les forts épisodes de grêle et des prix de vente décevants au vu de la faible récolte et des difficultés à l'export. Les résultats sont toujours en baisse.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2018	2019	évolution
Total des charges*	320 082	326 562	+ 2,0 %
Total du produit brut	335 305	333 883	- 0,4 %
Marge nette	15 223	7 321	-
Résultat familial**	42 445	34 049	- 19,8 %

*Y compris rémunération familiale

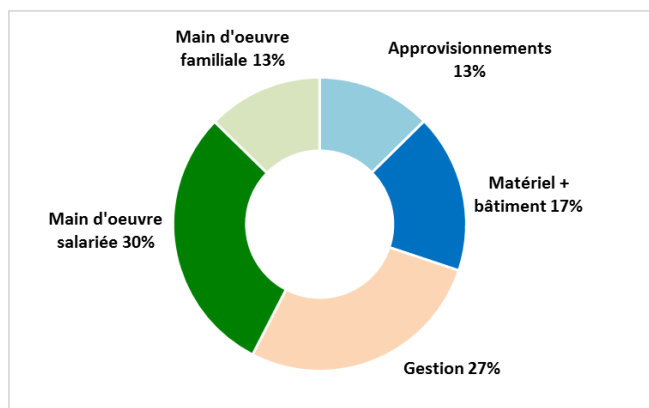
**Résultat familial= marge nette+ rémunération familiale calculée

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2018	2019	évolution
Produit brut par ha	8 824	8 810	- 0,2 %
Charges totales par ha	8 423	8 616	+ 2,3 %
Marge nette par ha	401	193	-
SAU	38	37,9	- 0,3 %
SAU verger	17	17,3	+ 1,8 %

Moyenne par UTA	2018	2019	évolution
Produit brut par UTA	44 768	45 685	+ 2 %
Charges totales par UTA	47 080	46 528	- 1,2 %
Marge nette par UTA	- 2 313	- 843	-
Nombre d'UTA	6,8	6,1	- 10,3 %

Répartition des charges en 2019

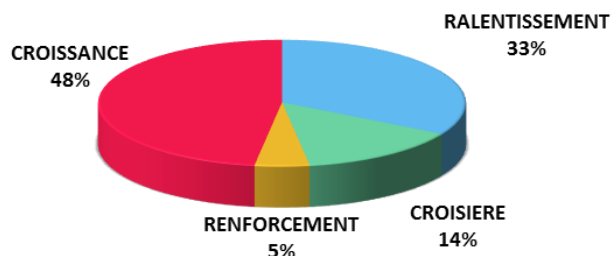


Malgré une saison encore difficile, la proportion de cas en situation de risque moyen ou élevé reste autour de 18 %.

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	37	8
SAU totale (ha)	36,3	45,3
SAU Verger (ha)	18,0	14,0
UTH totale	6,5	4,1
Charges totales (€)	343 239	249 432
Produit brut (€)	355 074	235 876
Résultat courant (€)	11 834	-13 555
Résultat familial (€)	39 404	9 282
Actif total (€)	479 038	421 934
Annuités / Produit brut	5,8%	12,7%
Taux endettement	29,1%	87,8%

L'impact de la saison 2019 se traduit dans les comportements soit par une recherche de croissance soit par un ralentissement.

Trajectoire financière 2019

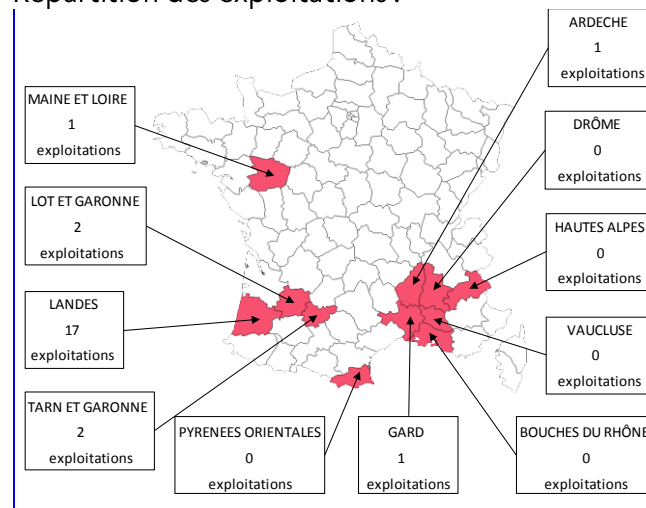


TYPE 4 - Les arboriculteurs spécialisés en kiwi (Echantillon de 24 exploitations)

La production arboricole des exploitations est majoritairement dominée par le kiwi (environ 70 % du produit brut arboricole), souvent accompagnée d'une production de pomme. Mais ces exploitations sont plus généralement diversifiées avec des grandes cultures.

Toujours en raison de la diversité de productions des exploitations la SAU de verger de 9 ha en moyenne ne représente que 21 % de la SAU totale.

Répartition des exploitations :



Pour les arboriculteurs spécialistes du kiwi, la situation économique se dégrade en 2019. Le produit total a diminué de 1,4 % et les charges ont augmenté de 1,3 %. Cependant les résultats restent positifs pour la troisième année consécutive.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2018	2019	évolution
Total des charges*	236 042	239 022	+ 1,3 %
Total du produit brut	249 604	245 987	- 1,4 %
Marge nette	13 562	6 965	-
Résultat familial**	41 896	33 608	- 19,8 %

*Y compris rémunération familiale

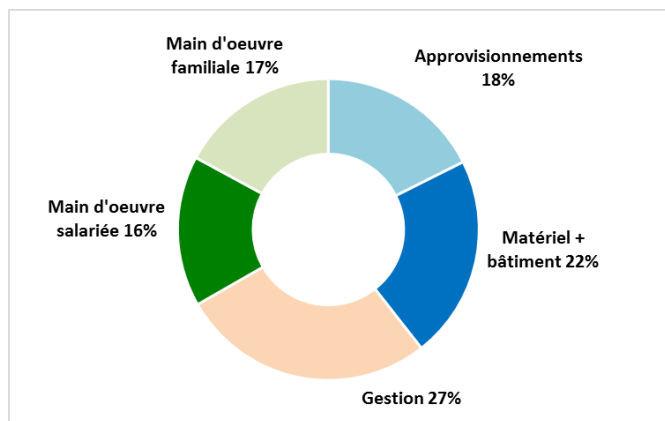
**Résultat familial= marge nette + rémunération familiale calculée

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2018	2019	évolution
Produit brut par ha	6 319	5 788	- 8,4 %
Charges totales par ha	5 976	5 624	- 5,9 %
Marge nette par ha	343	164	-
SAU	39,5	42,5	+ 7,6 %
SAU verger	8,7	9	+ 3,4 %

Moyenne par UTA	2018	2019	évolution
Produit brut par UTA	80 517	72 349	- 10,1 %
Charges totales par UTA	76 142	70 301	- 7,7 %
Marge nette par UTA	4 375	2 048	-
Nombre d'UTA	3,1	3,4	+ 10 %

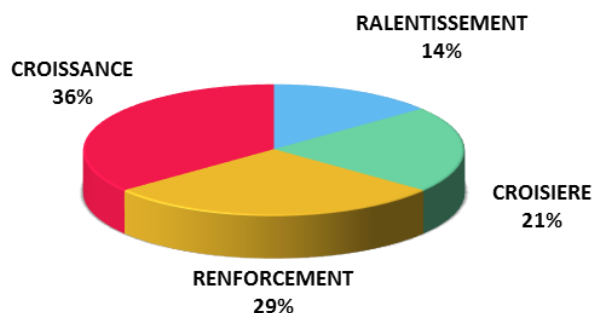
Répartition des charges en 2019



Seules 4 exploitations sur 24 présentent des ratios de risque financier «moyen ou élevé». Les comportements vont plus vers la croissance (36 %) et le renforcement (26 %).

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	20	4
SAU totale (ha)	46,3	23,4
SAU Verger (ha)	8,4	12,1
UTH totale	3,4	3,2
Charges totales (€)	243 478	216 744
Produit brut (€)	254 891	201 467
Résultat courant (€)	11 413	-15 277
Résultat familial (€)	39 833	2 486
Actif total (€)	455 566	343 403
Annuités / Produit brut	7,8%	36,8%
Taux endettement	43,7%	77,4%

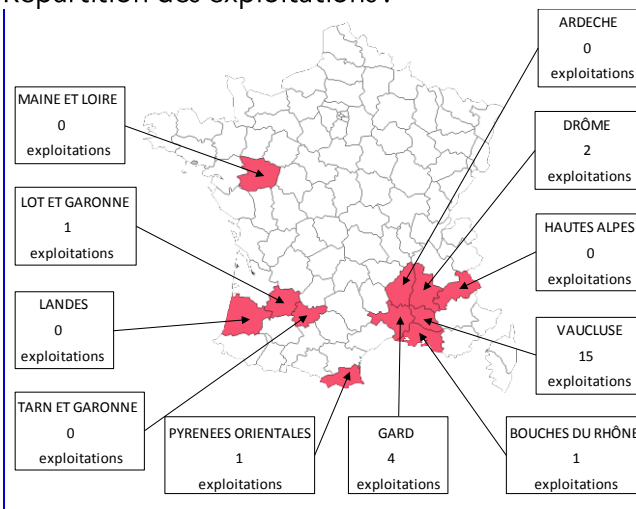
Trajectoire financière 2019



TYPE 5 - Les arboriculteurs spécialisés en cerise (Echantillon de 24 exploitations)

Ce groupe est présent pour la troisième année dans l'observatoire. Il est un peu moins spécialisé en arboriculture que les types pommes ou pêches, la cerise étant souvent associée à la vigne. Mais, d'une surface moyenne de 15,5 ha de verger dont 11 ha en cerise, il est représentatif de spécialistes de ce fruit.

Répartition des exploitations :



En 2019, le résultat est dopé par une récolte plus qualitative et par l'amélioration du marché qui font fortement progresser le produit brut.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2018	2019	évolution
Total des charges*	229 469	244 298	+ 6,5 %
Total du produit brut	225 242	268 681	+ 19,3 %
Marge nette	-4 227	24 383	-
Résultat familial**	20 364	50 181	+ 146,4 %

*Y compris rémunération familiale

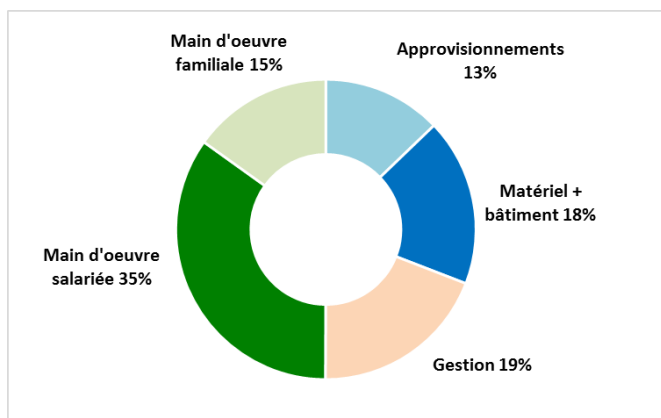
**Résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2018	2019	évolution
Produit brut par ha	6 909	8 396	+ 21,5 %
Charges totales par ha	7 039	7 634	+ 8,5 %
Marge nette par ha	-130	762	-
SAU	32,6	32	- 1,8 %
SAU verger	15,5	15,5	0%

Moyenne par UTA	2018	2019	évolution
Produit brut par UTA	38 835	46 324	+ 19,3 %
Charges totales par UTA	39 564	42 120	+ 6,5 %
Marge nette par UTA	-729	4 204	-
Nombre d'UTA	5,8	5,8	0 %

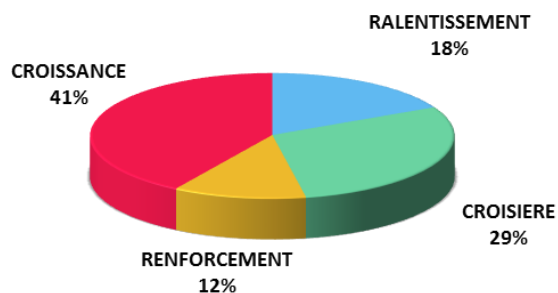
Répartition des charges en 2019



En 2019, une seule exploitation spécialisée en cerise est en risque financier moyen ou élevé et 53 % des exploitations sont sur une trajectoire de croissance ou de renforcement.

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	23	1
SAU totale (ha)	32,8	NS
SAU Verger (ha)	15,7	NS
UTH totale	5,9	NS
Charges totales (€)	249 081	NS
Produit brut (€)	276 113	NS
Résultat courant (€)	27 032	NS
Résultat familial (€)	53 069	NS
Actif total (€)	349 209	NS
Annuités / Produit brut	5,7%	NS
Taux endettement	36,3%	NS

Trajectoire financière 2019



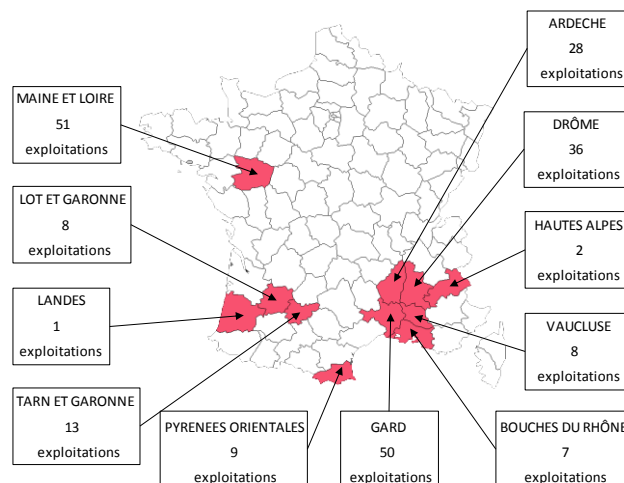
TYPE 6 - Les arboriculteurs diversifiés et autres spécialistes (Echantillon de 213 exploitations)

Ce type regroupe une forte diversité d'exploitations à dominante fruitière, le chiffre d'affaires arboricole représente 81 % du chiffre d'affaires total. L'échantillon de 213 exploitations comprend des exploitations fruitières pouvant produire des pommes, pêches, abricots ou kiwis mais plutôt diversifiées et des spécialistes de diverses espèces de fruit.

Le verger couvre 21,7 ha, soit environ la moitié de la SAU totale. Le reste est majoritairement couvert par les grandes cultures et la vigne.

Les espèces fruitières les plus représentées sont, dans l'ordre, la pomme, l'abricot et la pêche.

Répartition des exploitations :



En 2019, comme pour les autres types d'exploitations étudiées dans l'échantillon, le résultat moyen progresse pour toutes les raisons évoquées dans l'analyse des types spécialisés.

Résultat économique par exploitation (en €)

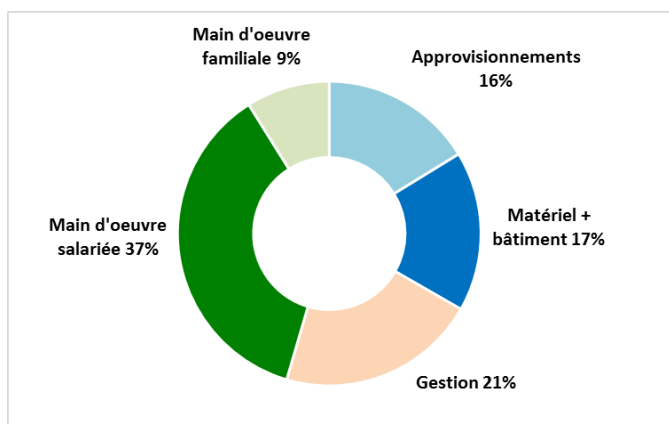
Moyenne par exploitation	2018	2019	évolution
Total des charges	460 207	471 807	+ 2,5 %
Total du produit brut	520 523	559 864	+ 7,6 %
Marge nette	60 317	88 057	-
Résultat familial*	87 093	114 520	+ 31,5 %

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2018	2019	évolution
Produit brut par ha	13 770	14 772	+ 7,3 %
Charges totales par ha	12 175	12 449	+ 2,3 %
Marge nette par ha	1 596	2 323	-
SAU	37,8	37,9	-0,3 %
SAU verger	21	21,7	+ 3,3 %

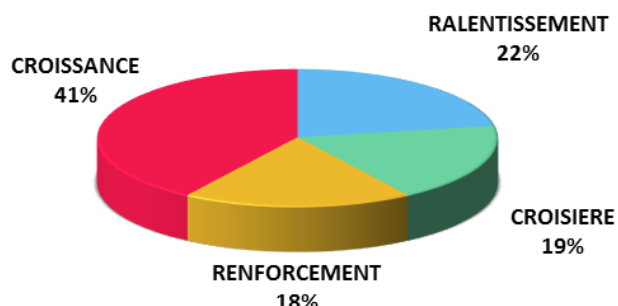
Moyenne par UTA	2018	2019	évolution
Produit brut par UTA	55 970	60 200	+ 7,6 %
Charges totales par UTA	49 485	50 732	+ 2,5 %
Marge nette par UTA	6 486	9 468	-
Nombre d'UTA	9,30	9,30	0 %

Répartition des charges en 2019



La majorité des exploitations sont en croissance ou en renforcement (59 %), mais 22 % demeurent cependant en ralentissement.

Trajectoire financière 2019



	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	174	39
SAU totale (ha)	38,1	37,0
SAU Verger (ha)	22,0	20,4
UTH totale	9,9	6,8
Charges totales(€)	492 389	379 980
Produit brut (€)	604 116	362 434
Résultat courant (€)	111 726	-17 546
Résultat familial (€)	138 346	8 219
Actif total (€)	673 354	418 222
Annuités / Produit brut	6,1%	12,3 %
Taux endettement	33,4%	90,8 %



Ont contribué à ce numéro :

Conseil National Cerfrance
FAM-unité Filières spécialisées / service Analyse économique des filières et OFPM

Renseignements : raphael.bertrand@franceagrimer.fr

Directrice de la publication : Christine Avelin / Rédaction : direction Marchés, études et prospective

12 rue Henri Rol-Tanguy - TSA 20002 / 93555 MONTREUIL Cedex
Tél. : 01 73 30 30 00 ■ www.franceagrimer.fr

FranceAgriMer
@FranceAgriMerFR