

ÉTUDES Fruits et Légumes



● Janvier 2022

Synthèse de l'Observatoire des exploitations fruitières Données 2020

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.

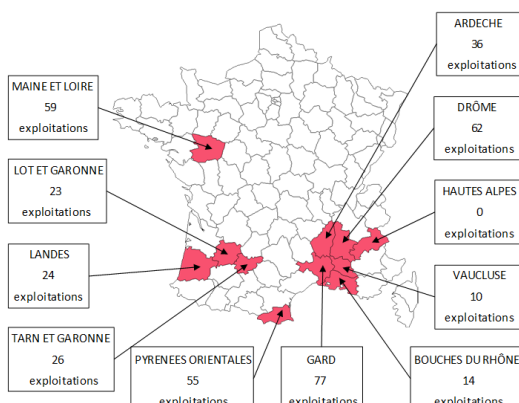
L'étude s'appuie sur trois types de données :

- 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

- 386 exploitations enquêtées en 2021 sur les données comptables 2020 et 2019
- 10 départements participants :



L'échantillon mis en place est national et constitué de 386 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 résultats présentés portent sur les mêmes exploitations pour les données 2019 et 2020. L'échantillon est constant sur 2 ans de résultats.

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 : spécialisées pêche
- Type 2 : spécialisées pomme
- Type 3 : spécialisées abricot
- Type 4 : spécialisées kiwi
- Type 5 : échantillon cerise
- Type 6 : diversifiées et autres spécialisées

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 d'exploitations, 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 2020

Pour les types d'exploitations spécialisées 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 **22,2 hectares** de vergers, **7,9 hectares** de grandes cultures et **2.7 hectares** de vignes.

La main d'œuvre totale par exploitation est de **8,5 UTA** (équivalent actif à temps complet), dont **7,2 UTA** salariés, soit 85 % du total.

Le produit brut moyen de l'échantillon s'élève à **491 735 €**. Le total des charges (y compris les salaires estimés de la main d'œuvre familiale) atteint **455 757 €**. Ce qui signifie que les exploitations ont enregistré un bénéfice avec un résultat courant de **+ 35 988 €** (après rémunération de la MO familiale). Ce résultat courant diminue par rapport à 2019 pour ces mêmes exploitations (**- 23 412 €**).

La diminution du produit brut des exploitations diversifiées et autres spécialisées (type 6) en est la raison principale. Dans le détail des charges, la main d'œuvre salariée représente la première dépense (36,3%), alors que le poste « gestion » pèse pour 23,1%, le poste « matériel-bâtiment » pour 17%, les approvisionnements pour 14,9% et la main d'œuvre familiale pour 8,7 % (incluant les cotisations sociales de l'exploitant).

Toutes les exploitations spécialisées abricots, kiwis et pommes ont un résultat globalement positif en progression par rapport à 2019. Les exploitations spécialisées pêches sont positifs mais en régression par rapport à 2019. L'échantillon cerises est stable et juste à l'équilibre. Les exploitations diversifiées marquent un net recul par rapport à 2019. Les charges sont plutôt stables, ce sont les produits qui font la différence.

Derrière les moyennes, il est toujours important de souligner la disparité des résultats et des tendances. On assiste encore en 2020 à un éclatement des résultats qui est chaque année plus important que l'année précédente. Pour le quartile inférieur les résultats sont plus faibles qu'en 2019. Pour le quartile supérieur, les résultats progressent pour les exploitations spécialisées alors qu'ils baissent pour les diversifiées ou autres spécialisées.

Au niveau financier, globalement les situations restent stabilisées (les cas de risque moyen ou élevé restent stables à 20%). 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.

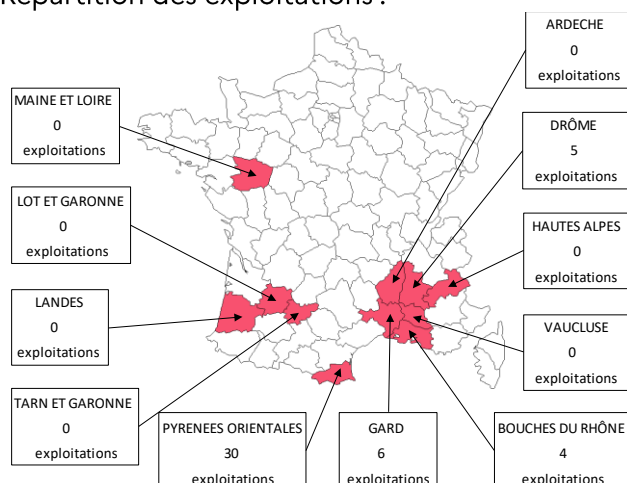
En analysant les comportements financiers sur trois années, plus de la moitié des exploitations de l'échantillon global (65 %) ressort en « développement », et 15 % en « déclin ».

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

Les exploitations de cet échantillon sont très majoritairement orientées vers l'arboriculture qui, avec 614 459 €, représente plus de 81% 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 baisse par rapport à 2019, en lien avec des rendements plus faibles et malgré une bonne tenue des prix. Ils sont positifs pour la sixième année consécutive. Il faut cependant noter la disparité des résultats avec des situations très contrastées.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2019	2020	évolution
Charges totales*	685 865	681 174	-0.68%
Produit brut	778 508	761 097	-2.24%
Marge nette	92 643	79 922	-13.73%
Résultat familial**	116 507	104 642	-10.18%

*Y compris rémunération familiale

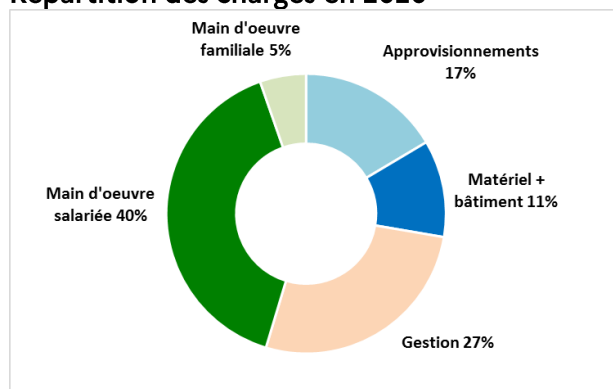
**Résultat familial = marge nette + rémunération familiale calculée

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2019	2020	évolution
Produit brut par ha	17 377	16 654	-4.2%
Charges totales par ha	15 309	14 905	-2.6%
Marge nette par ha	2 068	1 749	-15.4%
SAU (ha)	44.80	45.70	2.0%
SAU verger (ha)	33.80	35.40	4.7%

Moyenne par UTA	2019	2020	évolution
Produit brut par UTA	58 978	59 929	1.6%
Charges totales par UTA	51 959	53 636	3.2%
Marge nette par UTA	7 018	6 293	-10.3%
Nombre d'UTA	13.20	12.70	-3.8%

Répartition des charges en 2020

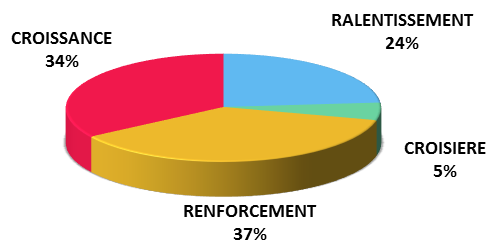


C'est néanmoins dans le type « pêches » que la proportion de situations en risque « moyen ou élevé » reste la plus importante (33 %).

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	30	15
SAU totale (ha)	43	51.7
SAU Verger (ha)	14 905	42.7
UTH totale	14	11
Charges totales (€)	721 750	600 023
Produit brut (€)	841 914	599 462
Résultat courant (€)	120 164	-561
Résultat familial (€)	144 884	24 159
Actif total (€)	825 961	577 058
Annuités / Produit brut	4.5%	14.9%
Taux endettement	38.7%	111.4%

24 % 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 a encore progressé par rapport à 2019.

Trajectoire financière 2020

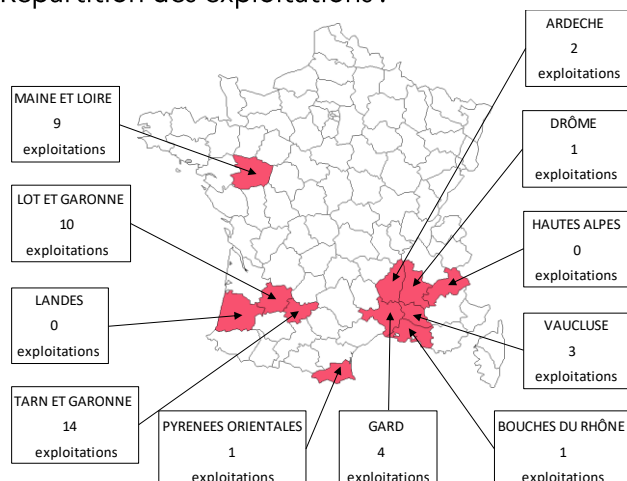


TYPE 2- Les exploitations spécialisées en pomme (Echantillon de 45 exploitations)

Toutes ces exploitations produisent des pommes très majoritairement et réalisent avec l'arboriculture 527 680 € de produit soit 82% de leur produit brut total.

Les surfaces des exploitations sont de 42.5 ha en moyenne dont 29.8 ha de verger avec 24.1 ha de pommiers.

Répartition des exploitations :



L'année 2020 apporte un résultat en hausse pour les producteurs de pommes et ce malgré des rendements en baisse (qui ont permis de faire des gains de main d'œuvre) et grâce à un marché qui s'est bien maintenu.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2019	2020	évolution
Charges totales*	604 490	580 248	-4.01%
Produit brut	656 676	639 347	-2.64%
Marge nette	52 186	59 099	13.25%
Résultat familial**	78 476	86 919	10.76%

*Y compris rémunération familiale

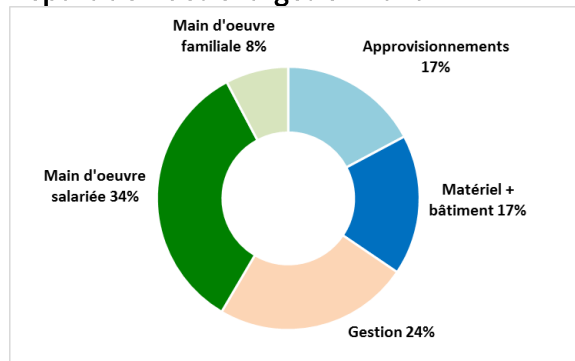
**Résultat familial= marge nette+ rémunération familiale calculée

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2019	2020	évolution
Produit brut par ha	16 056	15 043	-6.3%
Charges totales par ha	14 780	13 653	-7.6%
Marge nette par ha	1 276	1 391	9.0%
SAU (ha)	40.90	42.50	3.9%
SAU verger (ha)	28.70	29.80	3.8%

Moyenne par UTA	2019	2020	évolution
Produit brut par UTA	62 541	64 580	3.3%
Charges totales par UTA	57 571	58 611	1.8%
Marge nette par UTA	4 970	5 970	20.1%
Nombre d'UTA	10.50	9.90	-5.7%

Répartition des charges en 2020

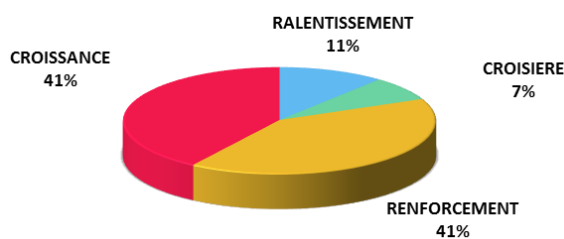


La proportion de situations en risque financier moyen est en baisse (13%).

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	39	6
SAU totale (ha)	42.3	43.9
SAU Verger (ha)	29.6	30.8
UTH totale	10	9.3
Charges totales (€)	580 922	575 865
Produit brut (€)	655 692	533 100
Résultat courant (€)	74 770	-42 765
Résultat familial (€)	103 293	-19 590
Actif total (€)	986 572	910 376
Annuités / Produit brut	7.2%	12.3%
Taux endettement	42.5%	91.7%

Dans ce type « pomme » la proportion de comportements financiers positifs est importante (82% en croissance ou renforcement).

Trajectoire financière en 2020

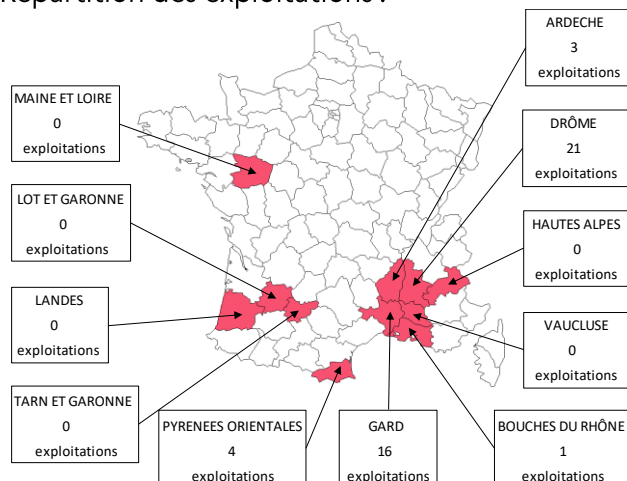


TYPE 3 - Les exploitations spécialisées d'abricot (Echantillon de 45 exploitations)

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 : 34,3 ha en moyenne dont 15,5 ha de verger.

Répartition des exploitations :



Après des saisons difficiles, les producteurs d'abricots connaissent une meilleure année malgré une production pénalisée par les forts épisodes de gel dans la vallée du Rhône. Le marché s'est recentré sur la production française (en lien avec la pandémie de COVID) ce qui a permis un écoulement à un prix satisfaisant. Les résultats sont en hausse.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2019	2020	évolution
Charges totales*	309 553	307 910	-0.53%
Produit brut	308 815	339 782	10.03%
Marge nette	-739	31 872	-
Résultat familial**	24 637	57 393	132.96%

*Y compris rémunération familiale

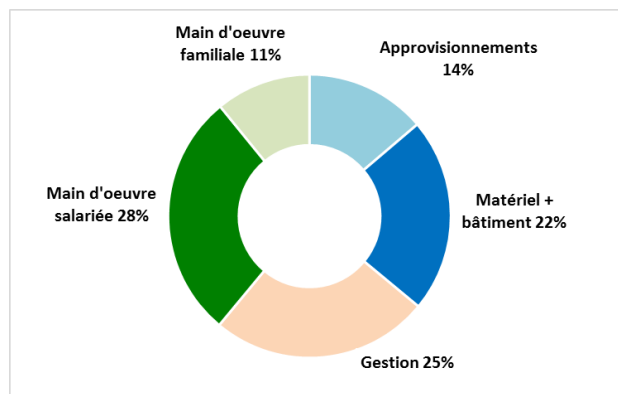
**Résultat familial = marge nette + rémunération familiale calculée

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2019	2020	évolution
Produit brut par ha	8 748	9 906	13.2%
Charges totales par ha	8 769	8 977	2.4%
Marge nette par ha	-21	929	-
SAU (ha)	35.30	34.30	-2.8%
SAU verger (ha)	16.30	15.50	-4.9%

Moyenne par UTA	2019	2020	évolution
Produit brut par UTA	54 178	67 956	25.4%
Charges totales par UTA	54 308	61 582	13.4%
Marge nette par UTA	-130	6 374	-
Nombre d'UTA	5.70	5.00	-12.3%

Répartition des charges en 2020

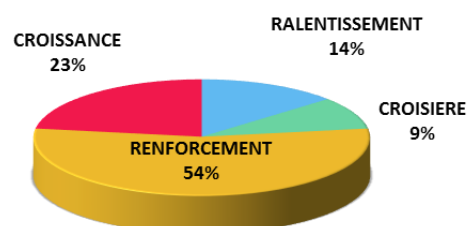


La proportion de cas en situation de risque moyen ou élevé est de 16 %.

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	38	7
SAU totale (ha)	33.5	38.4
SAU Verger (ha)	15.8	13.5
UTH totale	5.3	3.3
Charges totales (€)	319 488	245 059
Produit brut (€)	362 004	219 151
Résultat courant (€)	42 516	-25 908
Résultat familial (€)	68 672	-3 837
Actif total (€)	475 644	389 828
Annuités / Produit brut	4.9%	20.7%
Taux endettement	27.1%	71.0%

L'impact de la saison 2020 se traduit dans les comportements avec une situation financière qui s'améliore : 77% des exploitations sont en renforcement ou croissance dont 54% en renforcement. Pour autant la situation des producteurs d'abricots reste fragile.

Trajectoire financière 2020

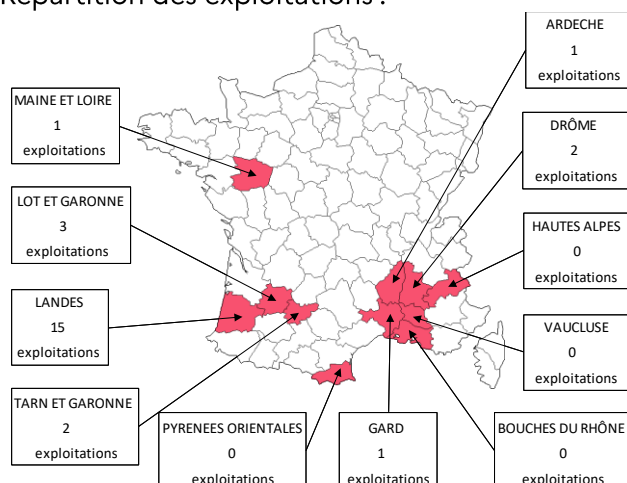


TYPE 4 - Les exploitations spécialisées en kiwi (Echantillon de 25 exploitations)

La production arboricole des exploitations est majoritairement dominée par le kiwi (environ 80 % du produit brut arboricole), souvent accompagnée d'une production de pomme. Mais ces exploitations sont généralement diversifiées avec des grandes cultures.

Toujours en raison de la diversité de productions des exploitations, la SAU de verger de 10 ha en moyenne ne représente que 25 % de la SAU totale.

Répartition des exploitations :



Pour les arboriculteurs spécialistes du kiwi, la situation économique s'améliore en 2020. Le produit total a augmenté de 11 % et les charges sont stables. Les résultats restent positifs pour la quatrième année consécutive.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2019	2020	évolution
Charges totales*	224 471	224 229	-0.11%
Produit brut	232 552	257 462	10.71%
Marge nette	8 081	33 233	-
Résultat familial **	33 268	60 736	82.57%

*Y compris rémunération familiale

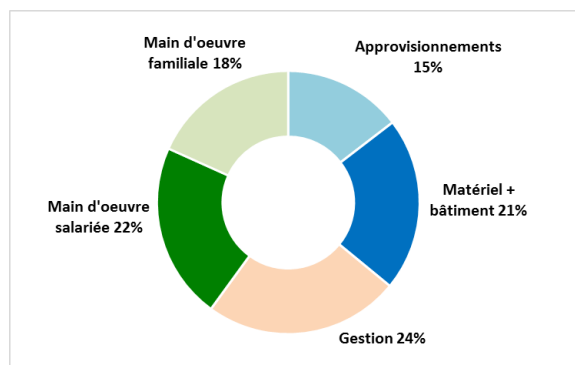
**Résultat familial = marge nette + rémunération familiale calculée

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2019	2020	évolution
Produit brut par ha	5 686	6 502	14.3%
Charges totales par ha	5 488	5 662	3.2%
Marge nette par ha	198	839	-
SAU (ha)	40.90	39.60	-3.2%
SAU verger (ha)	9.80	10.00	2.0%

Moyenne par UTA	2019	2020	évolution
Produit brut par UTA	70 470	67 753	-3.9%
Charges totales par UTA	68 021	59 008	-13.3%
Marge nette par UTA	2 449	8 746	-
Nombre d'UTA	3.30	3.80	13.2%

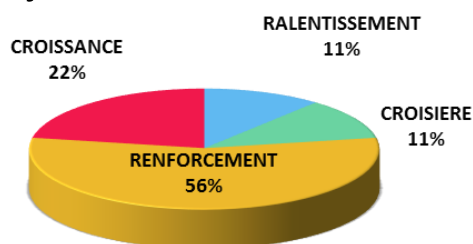
Répartition des charges en 2020



Seules 3 exploitations sur 25 présentent des ratios de risque financier « moyen ou élevé ». Les comportements vont plus vers la croissance (22%) et le renforcement (56%).

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	22	3
SAU totale (ha)	40.8	30.9
SAU Verger (ha)	9.1	16
UTH totale	3.8	3.8
Charges totales (€)	220 889	248 718
Produit brut (€)	257 357	258 229
Résultat courant (€)	36 468	9 511
Résultat familial (€)	63 622	30 111
Actif total (€)	415 755	452 152
Annuités / Produit brut	6.3%	18.1%
Taux endettement	42.6%	88.8%

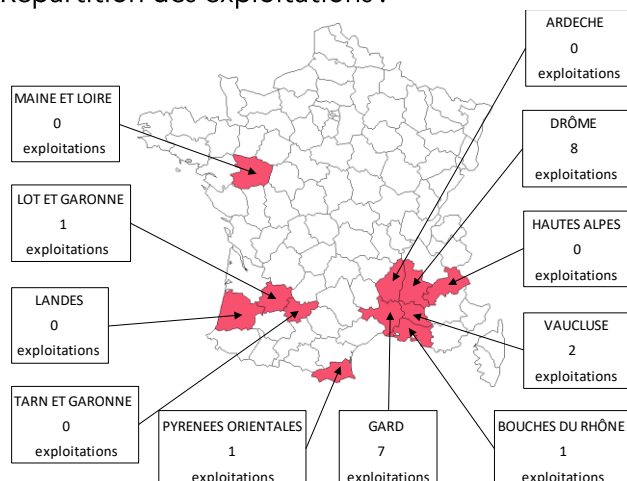
Trajectoire financière 2020



TYPE 5 – Echantillon cerise (Echantillon de 20 exploitations)

Ce groupe est présent pour la quatrième 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 19,9 ha de verger dont 7,8 ha en cerise, il est représentatif de spécialistes de ce fruit.

Répartition des exploitations :



En 2020, le résultat est quasiment nul. Les conditions climatiques défavorables au moment de la récolte ont entraîné des pertes et des charges supplémentaires que les prix n'ont pas suffi à compenser. De plus la période de récolte a coïncidé avec le premier confinement lié à la crise du COVID entraînant des difficultés pour cette production.

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2019	2020	évolution
Charges totales*	318 619	331 347	3.99%
Produit brut	320 426	331 720	3.52%
Marge nette	1 807	374	-79.31%
Résultat familial **	27 182	25 094	-7.68%

*Y compris rémunération familiale

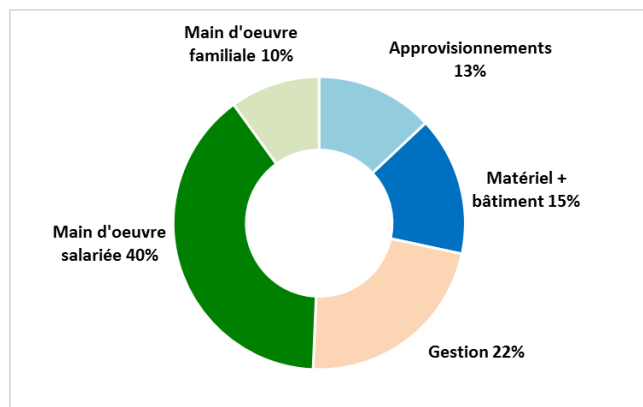
**Résultat familial= marge nette + salaires familiaux estimés

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2019	2020	évolution
Produit brut par ha	8 660	8 753	1.1%
Charges totales par ha	8 611	8 743	1.5%
Marge nette par ha	49	10	-79.8%
SAU (ha)	37.00	37.90	2.4%
SAU verger (ha)	19.40	19.90	2.6%

Moyenne par UTA	2019	2020	évolution
Produit brut par UTA	43 301	47 389	9.4%
Charges totales par UTA	43 057	47 335	9.9%
Marge nette par UTA	244	53	-78.1%
Nombre d'UTA	7.40	7.00	-5.4%

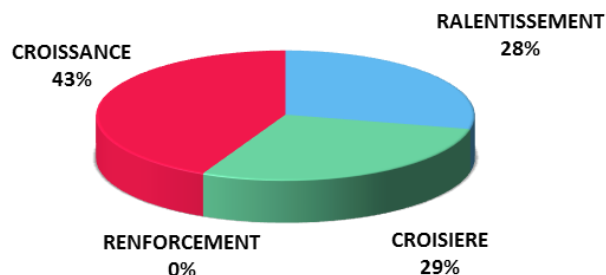
Répartition des charges en 2020



En 2020, 3 exploitations spécialisées en cerise sont en risque financier moyen ou élevé et 43 % des exploitations sont sur une trajectoire de croissance.

	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	17	3
SAU totale (ha)	34.6	57
SAU Verger (ha)	18.9	25.8
UTH totale	7	7.5
Charges totales (€)	320 726	391 528
Produit brut (€)	315 953	421 069
Résultat courant (€)	-4 773	29 541
Résultat familial (€)	20 674	50 141
Actif total (€)	392 541	363 747
Annuités / Produit brut	6.2%	1.4%
Taux endettement	30.0%	52.2%

Trajectoire financière 2020



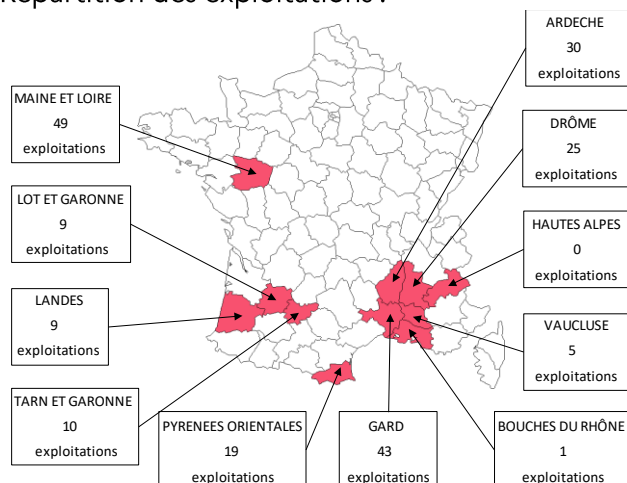
TYPE 6 - Les exploitations diversifiées et autres spécialistes (Echantillon de 206 exploitations)

Ce type regroupe une forte diversité d'exploitations à dominante fruitière, le chiffre d'affaire arboricole représente 76 % du chiffre d'affaire total. L'échantillon de 206 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 20,8 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, les autres et la pêche.

Répartition des exploitations :



En 2020, le résultat moyen diminue fortement, à la fois à cause d'une baisse des produits et d'une augmentation des charges (dont la main d'œuvre).

Résultat économique par exploitation (en €)

Moyenne par exploitation	2019	2020	évolution
Charges totales*	435 091	451 775	3.83%
Produit brut	513 761	477 809	-7.00%
Marge nette	78 670	26 035	-66.91%
Résultat familial **	105 339	53 235	-49.46%

*Y compris rémunération familiale

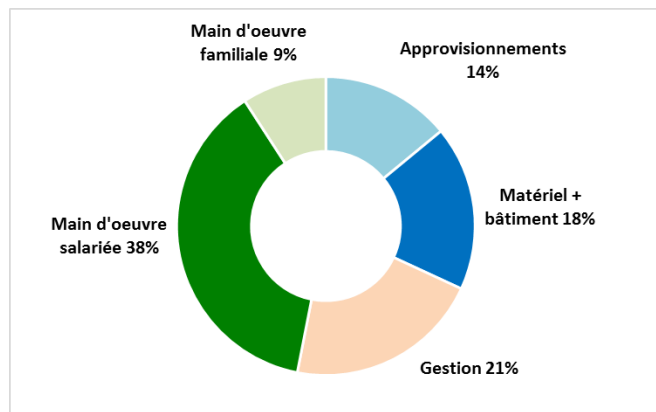
**Résultat familial = marge nette + salaires familiaux estimés

Résultat économique moyen (en €)

Moyenne par ha de SAU	2019	2020	évolution
Produit brut par ha	13 592	12 607	-7.2%
Charges totales par ha	11 510	11 920	3.6%
Marge nette par ha	2 081	687	-67.0%
SAU (ha)	37.80	37.90	0.3%
SAU verger (ha)	20.60	20.80	1.0%

Moyenne par UTA	2019	2020	évolution
Produit brut par UTA	59 053	54 921	-7.0%
Charges totales par UTA	50 010	51 928	3.8%
Marge nette par UTA	9 043	2 992	-66.9%
Nombre d'UTA	8.70	8.70	0%

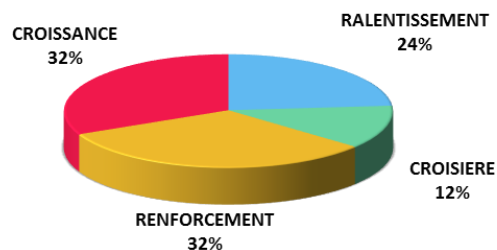
Répartition des charges en 2020



	Risque nul/faible	Risque moyen/élevé
Effectif	164	42
SAU totale (ha)	39.2	32.9
SAU Verger (ha)	21.6	17.7
UTH totale	9.4	6
Charges totales (€)	482 206	332 947
Produit brut (€)	516 290	327 550
Résultat courant (€)	34 084	-5 396
Résultat familial (€)	61 781	19 863
Actif total (€)	687 051	353 509
Annuités / Produit brut	6.6%	15.2%
Taux endettement	35.2%	98.0%

La majorité des exploitations sont en croissance (32%) ou en renforcement (32%), mais 24 % demeurent cependant en ralentissement.

Trajectoire financière 2020



Ont contribué à ce numéro :

Conseil National Cerfrance
FAM-unité Filières spécialisées / Direction Marchés, Eudes et Prospective
Renseignements : pauline.cuenin@franceagrimer.fr