

Conseil d'exploitation et de la halle technologique de Montardon

17/11/2021

Plan de la présentation

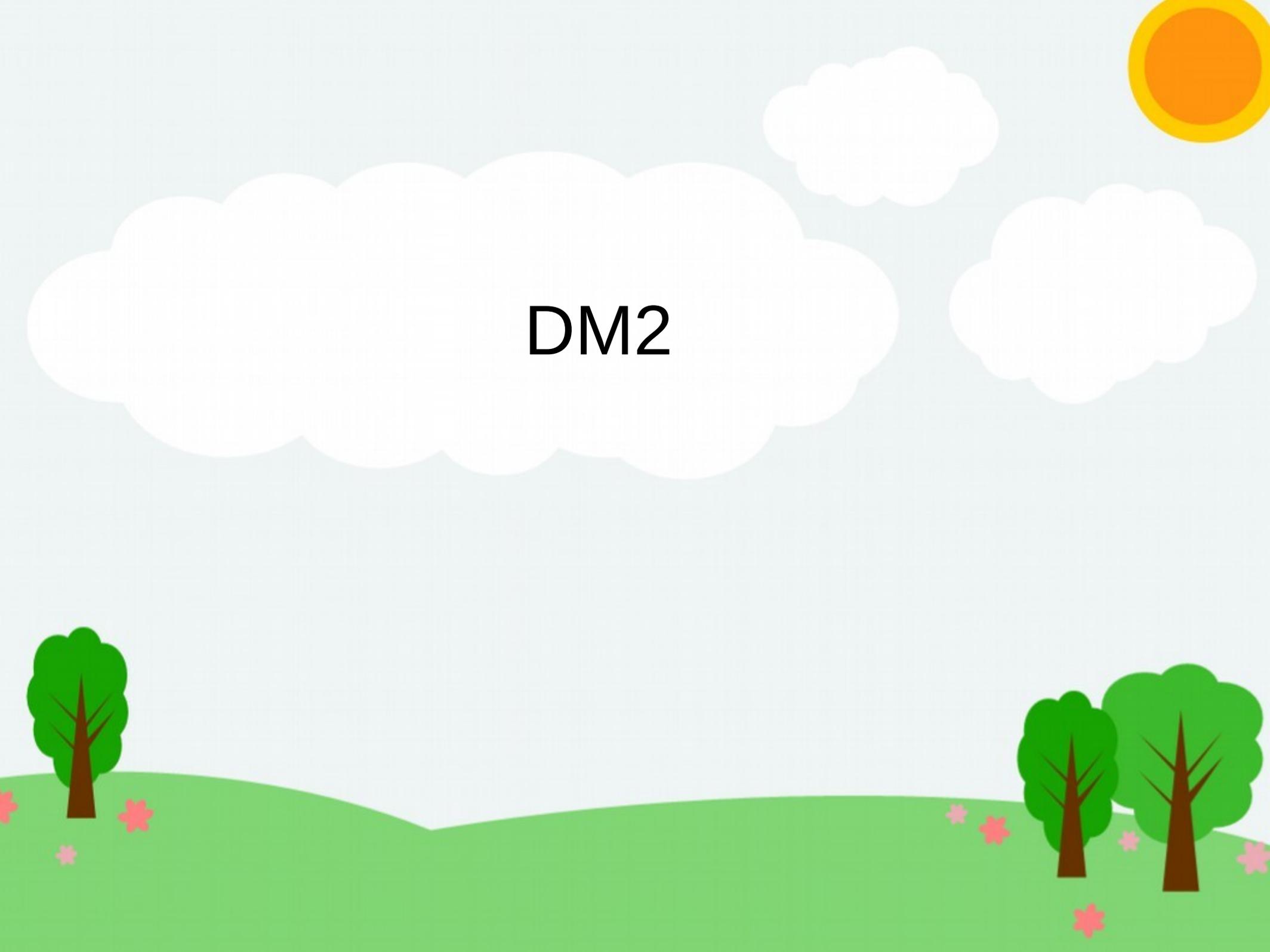
- **Exploitation Agricole**

- DM2 + BP 2022

- **Halle Agroalimentaire**

- Point occupation pédagogique
- Résultat économique à octobre 2021
- DM2 + BP 2022
- Projet en cours et à venir





DM2

Charges de fonctionnement

Compte et intitulé	Budget + DM1	DM2	Total
60 – Achats	226 400 €	34 100 €	260 500 €
61 – Services extérieurs	146 300 €	13 800 €	160 100 €
62 – Autres services extérieurs	8 750 €	2 000 €	10 750 €
63 – Impôts, taxes et versements assimilés	1 400 €	0 €	1 400 €
64 – Charges de personnel	132 550 €	11 500 €	144 050 €
65 – Autres charges de gestion courante	2 160 €	100 €	2 260 €
66 – Charges financières	12 400 €	0 €	12 400 €
68 – Dotations aux amortissements et aux provisions	85 000 €	0 €	85 000 €
6 – Comptes de charges	614 960 €	61 500 €	676 460 €

Produits de fonctionnement

Compte et intitulé	Budget + DM1	DM2	Total
70 – Ventes	263 350 €	27 000 €	290 350 €
74 – Subventions d'exploitation	93 637 €	0 €	93 637 €
75 – Autres produits de gestion courante	23 000 €	1 600 €	24 600 €
76 – Produits financiers	3 500 €	0 €	3 500 €
78 – Reprise sur amortissements et provisions	54 500 €	0 €	54 500 €
7 – Comptes de produits	437 987 €	28 600 €	466 587 €

- Résultat de fonctionnement après DM : - 209 873 €



Recettes d'investissement

Compte et intitulé	Budget + DM1	DM2	Total
13 – Financement de l'actif par des tiers autres que l'état	229 770 €	0 €	229 770 €
1 – Comptes de capitaux	229 770 €	0 €	229 770 €



Dépenses d'investissement

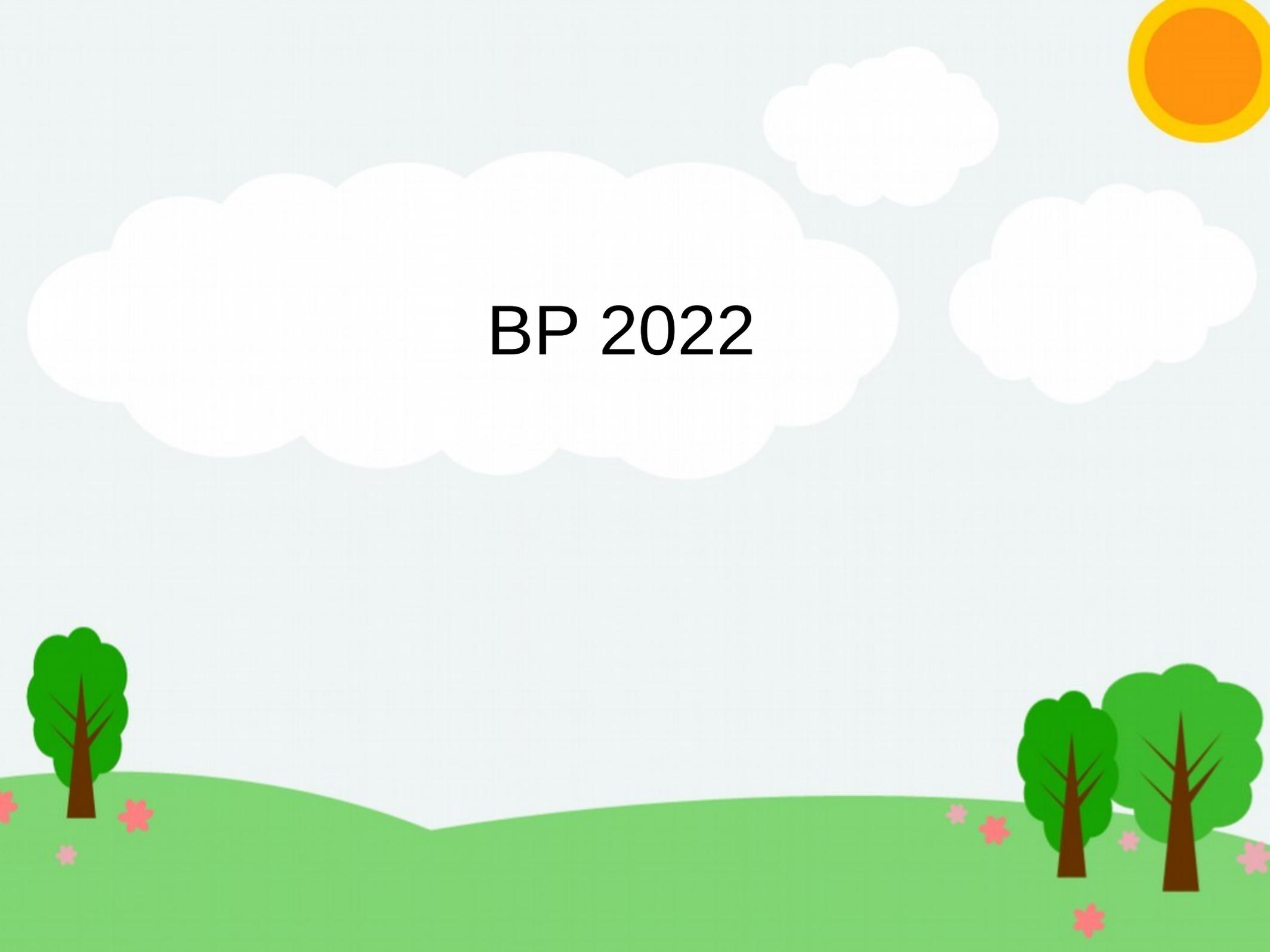
Compte et intitulé	Budget + DM1	DM2	Total
1 – Comptes de capitaux	22 500 €	0 €	22 500 €
20 – Immobilisations incorporelles	5 000 €	0 €	5 000 €
21 – Immobilisations corporelles	332 000 €	0 €	332 000 €
26 – Participations et créances rattachées à des participations	3 000 €	0 €	3 000 €
2 – Comptes d'immobilisation	362 500 €	0 €	362 500 €

Résultat après DM : - 209 873 €

Prévision insuffisance d'autofinancement : -180 363 €

Variation prévisionnelle du fonds de roulement : - 312 093 €





BP 2022

Charges de fonctionnement

Compte et intitulé	Budget 2022
60 – Achats	260 500 €
61 – Services extérieurs	160 100 €
62 – Autres services extérieurs	10 750 €
63 – Impôts, taxes et versements assimilés	1 400 €
64 – Charges de personnel	144 050 €
65 – Autres charges de gestion courante	2 260 €
66 – Charges financières	12 400 €
68 – Dotations aux amortissements et aux provisions	85 000 €
6 – Comptes de charges	676 460 €



Produits de fonctionnement

Compte et intitulé	Budget 2022
70 – Ventes	290 350 €
74 – Subventions d'exploitation	120 637 €
75 – Autres produits de gestion courante	24 600 €
76 – Produits financiers	3 500 €
78 – Reprise sur amortissements et provisions	54 500 €
7 – Comptes de produits	493 587 €



Recettes d'investissement

Compte et intitulé	Budget 2022
13 – Financement de l'actif par des tiers autres que l'état	229 770 €
1 – Comptes de capitaux	229 770 €



Dépenses d'investissement

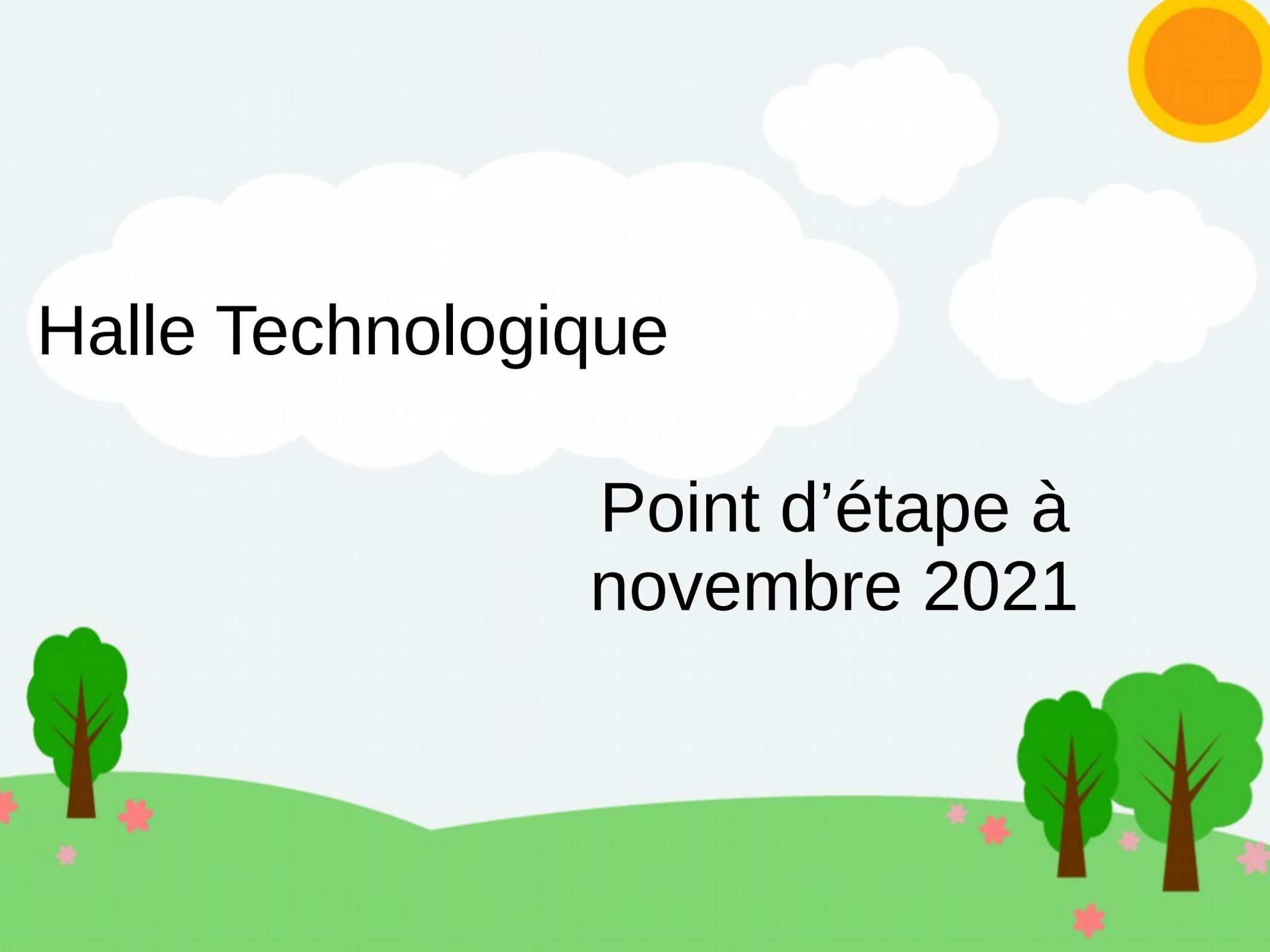
Compte et intitulé	Budget 2022
1 – Comptes de capitaux	22 500 €
20 – Immobilisations incorporelles	5 000 €
21 – Immobilisations corporelles	382 000 €
26 – Participations et créances rattachées à des participations	3 000 €
2 – Comptes d'immobilisation	412 500 €

Résultat après DM : - 209 873 €

Prévision insuffisance d'autofinancement : -180 363 €

Variation prévisionnelle du fonds de roulement : - 312 093 €





Halle Technologique

Point d'étape à
novembre 2021

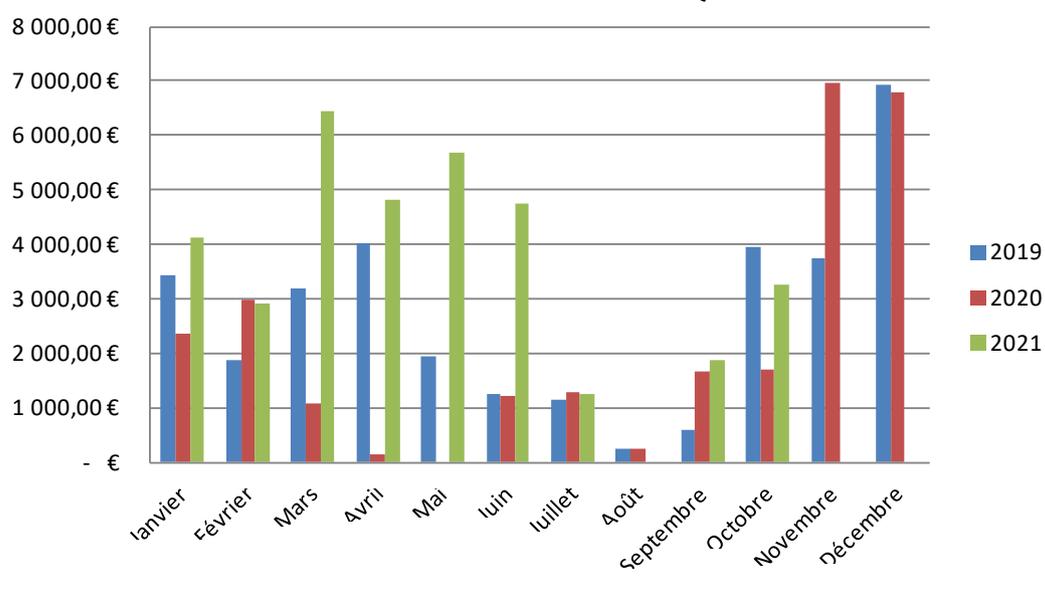
Occupation pédagogique

Équipe de formation sur la Halle	Evolution depuis 2021
CFA	Pour les BTS doublement du temps d'occupation sur la Halle(nombre d'apprenant en augmentation)
CFPPA	Perte de la formation CAP OIA
GRETТА	Augmentation du nombre d'apprenant boucher et diminution du nombre d'apprenant poissonnier et donc diminution des heures d'occupation (15H moins)
Lycée	Même prévision d'occupation

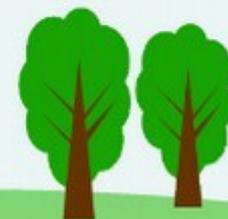


Les résultats de la boutique

EVOLUTION CA BOUTIQUE



- A fin octobre le CA de la boutique est supérieur au CA de l'année en 2019 (janvier à décembre) !! Merci au travail de Céline POUMES.
- Les actions entamées en fin d'année 2020 portent leurs fruits (resserrage de la gamme de produits et maintien de l'ensemble des produits en boutique dans la mesure du possible)
- Inciter les clients à venir à la boutique.
- Régularité sur la qualité des produits en conserves et en frais.(produits équivalent au standards fixés)
- Confirmation de la relance du frais en viande et poisson. (exemple : 1 vache de 500KG carcasse est vendue en 5 jours et 15 kg de poisson vendus en 2 jours).En 2019, les invendus étaient congelés.
- Chute du CA lors des congés (juillet / août)



Exécution du budget au 15 novembre 2021

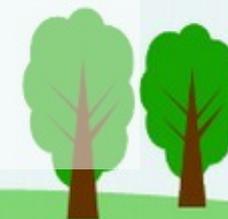
Charges de fonctionnement	Budget + DM1	Engagé	%
60 – Achats	58 500 €	47 352 €	81 %
61 – Services extérieurs	27 950 €	20 320 €	73 %
62 – Autres services extérieurs	3 150 €	906 €	29 %
63 – Impôts, taxes et versements assimilés	2 200 €	2 300 €	105 %
64 – Charges de personnel	42 850 €	32 643 €	76 %
65 – Autres charges de gestion courante	2 350 €	839 €	36 %
68 – Dotations aux amortissements et aux provisions	8 000 €	5 115 €	64 %
6 – Comptes de charges	145 000 €	109 476 €	76 %

Secteur des achats :

- Augmentation des achats dû à plus de vente et à une prévision de vente de fin d'année.
- Niveau de stock de produits finis élevé

Secteur des services extérieurs :

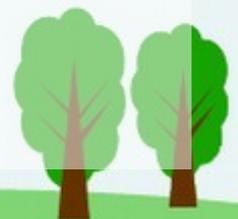
- Nouveau prestataire frigorifique SARRAT spécialiste dans le domaine du froid. Remise en état des installations.

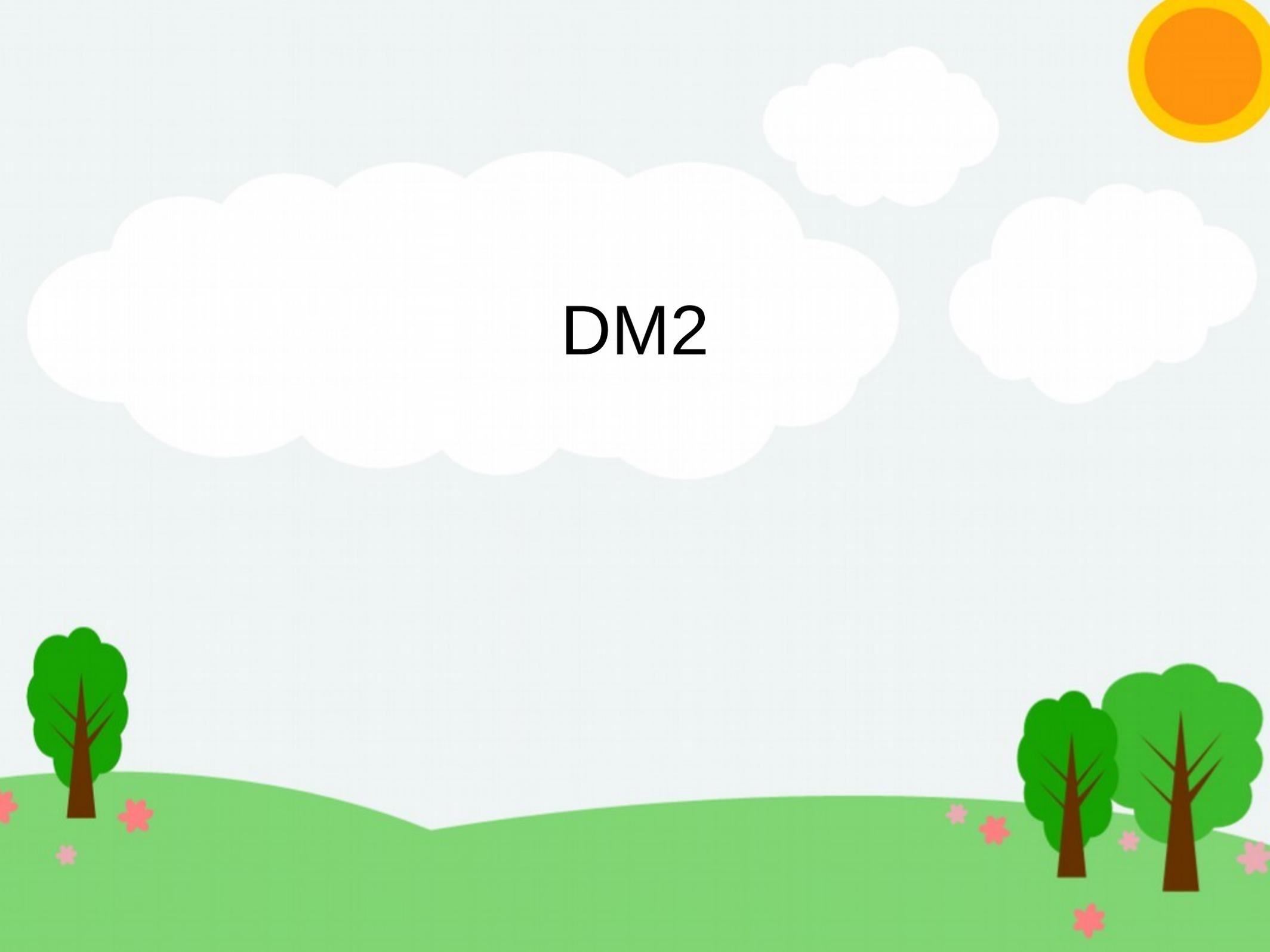


Exécution du budget au 15 novembre 2021

Produits de fonctionnement	Budget + DM1	Engagé	%
70 – Ventes	105 600 €	71 870 €	68 % €
74 – Subventions d'exploitation	35 200 €	14 000 €	40 %
75 – Autres produits de gestion courante	200 €	2 000 €	1 000 %
78 – Reprise sur amortissements et provisions	2 000 €	1 441 €	72 %
7 – Comptes de produits	143 000 €	89 312 €	63 %

- Atteinte des objectifs fixés sur la vente
- Travail effectué sur notre contact avec les prestataires. Augmentation significatives des locations par rapport à 2019 (165% d'augmentation).
- Il manque plus de 10 000 € de subvention d'exploitation
- Stock en produits finis non comptabilisé et à hauteur d'environ 5 000 €





DM2

Charges de fonctionnement

Compte et intitulé	Budget + DM1	DM2	Total
60 – Achats	58 500 €	12 000 €	70 500 €
61 – Services extérieurs	27 950 €	500 €	28 450 €
62 – Autres services extérieurs	3 150 €	- 750 €	2 400 €
63 – Impôts, taxes et versements assimilés	2 200 €	950 €	3 150 €
64 – Charges de personnel	42 850 €	500 €	43 350 €
65 – Autres charges de gestion courante	2 350 €	- 1 000 €	1 350 €
68 – Dotations aux amortissements et aux provisions	8 000 €	0 €	8 000 €
6 – Comptes de charges	145 000 €	12 200 €	157 200 €

- **Achats :**
 - Achat de carcasse de bœuf et veau non mandaté.
- **Salaires :**
 - Un salarié a été embauché avec un contrat de 23 % pendant 8 mois pour réaliser une journée de forte production.
- **Services extérieurs :**
 - Intervention de remise en état sur du petit matériel avec l'entreprise MEA,
 - Intervention à prévoir en début d'année pour la remise en état du groupe frigorifique de la salle de découpe et de conditionnement (3500€)

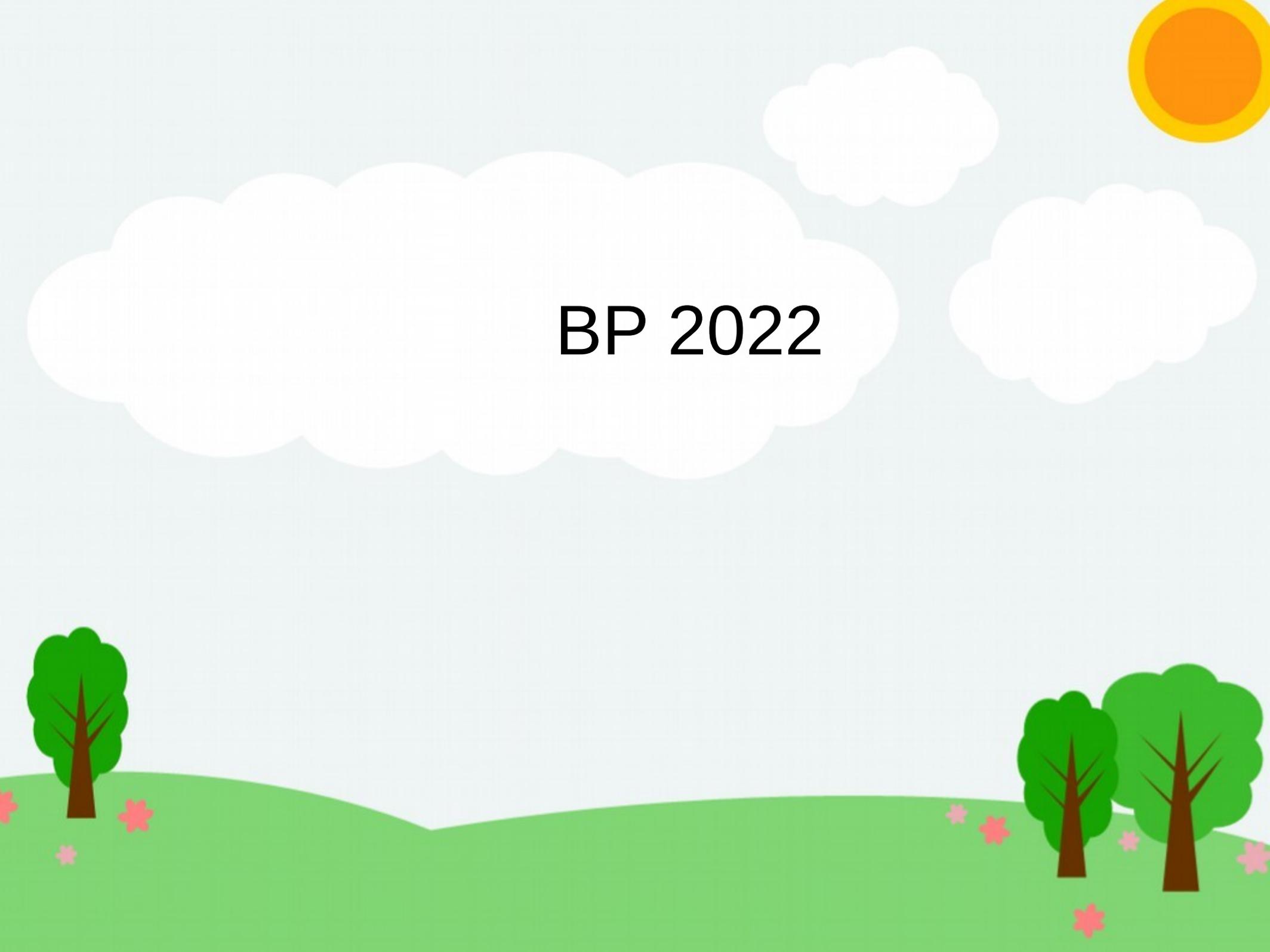


Produits de fonctionnement

Compte et intitulé	Budget + DM1	DM2	Total
70 – Ventes (ventes boutique + prestataires)	105 600 €	8 150 €	113 750 €
74 – Subventions d'exploitation	35 200 €	0 €	35 200 €
75 – Autres produits de gestion courante	200 €	2 000 €	2 200 €
78 – Reprise sur amortissements et provisions	2 000 €	0 €	2 000 €
7 – Comptes de produits	143 000 €	10 150 €	153 150 €

- Résultat de fonctionnement après DM : - 4 050 €
- Stock produits finis à hauteur d'environ 5000€
- Prévision de l'augmentation des locations au prestataires.
- Bon cadeau sur la vente des produits de la Halle avec l'ASMA à hauteur de 8 000€.

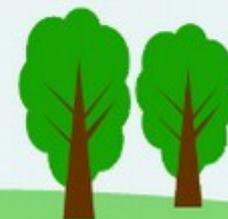




BP 2022

Charges de fonctionnement

Compte et intitulé	Budget 2022
60 – Achats	70 500 €
61 – Services extérieurs	28 450 €
62 – Autres services extérieurs	2 400 €
63 – Impôts, taxes et versements assimilés	3 150 €
64 – Charges de personnel	43 350 €
65 – Autres charges de gestion courante	1 350 €
68 – Dotations aux amortissements et aux provisions	8 000 €
6 – Comptes de charges	157 200 €



Produits de fonctionnement

Compte et intitulé	Budget 2022
70 – Ventes	113 750 €
74 – Subventions d'exploitation	35 200 €
75 – Autres produits de gestion courante	2 200 €
78 – Reprise sur amortissements et provisions	2 000 €
7 – Comptes de produits	153 150 €





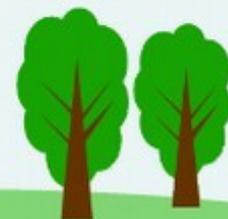
Projet en cours et à venir

- Agrément sur la fabrication de steak haché (en cours de validation avec la DDPP)
- **Projet Intégraal :**
- Faciliter la facturation et éviter la double saisie. (Reporté pour cause d'investissement trop lourd)
- Saisir les productions sur le logiciel afin de faciliter la gestion de stocks et la traçabilité. (en cours de réalisation)
- Création de 2 points de vente supplémentaires au sein de l'Agrocampus64 (Lycée agricole d'Orthez et d'Oloron)
- Création d'une méthode et de support de communication en collaboration avec Karine LAPLACE d'ici la fin du premier trimestre. Ceci afin de dynamiser nos ventes hors périmètre de l'Agrocampus64. Le but premier est d'augmenter le chiffre d'affaires lors des périodes de vacances scolaires.



Points de vigilance

- A ce jour les 0,8 ETP sur la Halle ont été remplacé par un 0,2 ETP et un soutien de 3H des BTS STA1 alloué par le CFA.
- Dû à un accès limité aux subventions, la halle va continuer à se développer sur la location à des prestataires et de la vente de produits. Ceci va entraîner un accès limité pour les disponibilités des salles pour la pédagogie. Il est donc plus que souhaitable d'anticiper les réservations.





Merci de votre attention