

Rapport du Président

Commission Permanente du
jeudi 18 octobre 2012

Service instructeur

N° CP-2012-10-6-13

Service consulté

**DÉLÉGATION DE SERVICE PUBLIC DE L'EXPLOITATION DE L'ABATTOIR
DÉPARTEMENTAL DE CERNAY**

□

COMMUNICATION DU RAPPORT ANNUEL DE GESTION 2011 DU DÉLÉGATAIRE

Résumé : Le présent rapport propose de prendre acte du rapport d'activité 2011 de la société d'exploitation de l'abattoir départemental de CERNAY.

Le Département du Haut-Rhin a confié, dans le cadre d'une Délégation de Service Public (DSP), l'exploitation de l'abattoir de CERNAY à la « Société d'exploitation de l'Abattoir de proximité du Haut-Rhin » ; cette société par actions simplifiées (SAS) est composée d'éleveurs, de bouchers, d'associations (Fermes auberges, Bienvenue à la ferme...) et de particuliers.

L'article L 1411-3 du Code Général des Collectivités Territoriales stipule que le délégataire produise chaque année un rapport relatif à l'exécution du contrat de délégation de service public.

Le rapport joint en annexe présente, pour l'exercice 2011, les éléments d'activités de la société d'exploitation ; le bilan financier figure également en annexe.

Activité de l'abattoir

Le nombre d'apporteurs, en augmentation constante de 2006 à 2010, s'est stabilisé en 2011 à environ 1600 usagers. Au total 913 tonnes de viandes ont été traitées représentant plus de 7600 animaux, toutes espèces confondues. Ce tonnage reste malgré tout en deçà du tonnage d'équilibre estimé à 1 040 tonnes par an. En 2011, on constate une diminution de l'apport de gros bovins au profit des autres espèces notamment les ovins ; le nombre de moutons abattus a crû de 60 % et représente 1 660 unités.

La société, qui emploie 13 personnes, continue de développer la découpe et la mise sous vide de la viande abattue ; cette activité permet de mieux employer la main d'œuvre qualifiée présente sur le site et d'abonder le chiffre d'affaire. Ce service est également indispensable au développement de la vente directe des produits qui est elle-même indispensable au maintien des petites structures d'élevage haut-rhinoises qui entretiennent notre environnement.

Les prestations de ramassage des animaux à la ferme et le retour des carcasses dans un véhicule frigorifique, mis en place depuis 2008, sont particulièrement appréciées des usagers.

Cet abattoir, voulu par les éleveurs du département, mis en place et soutenu par le Conseil Général, est devenu un outil indispensable au monde agricole départemental.

L'amélioration de la qualité du travail des opérateurs sur les chaînes d'abattage et les investissements du Département, à hauteur de 98 000 €, ont contribué à la mise aux normes de l'outil et à sécuriser le fonctionnement des chaînes d'abattage qui ont obtenu leur classement au niveau 2.

Analyse financière

L'analyse de la situation financière fait apparaître une bonne maîtrise des frais depuis deux exercices et une progression régulière du chiffre d'affaires et de la valeur ajoutée.

Néanmoins, malgré le versement d'une subvention apportée par la Région Alsace, le bilan affiche un déficit d'environ 3 000 €. Après 6 années de fonctionnement, la dette de la société d'exploitant est estimée à 200 000 €, due principalement au démarrage difficile de l'activité.

Dans ce cadre, l'exploitant doit tout mettre en œuvre pour augmenter son activité et ajuster ses marges sur les prestations, afin de viser le plus rapidement possible l'équilibre financier de son exploitation. La perte annuelle, difficilement compensable, de cet outil se monte à environ 80 000 €/an.

En conclusion il vous est proposé de prendre acte du rapport d'activité 2011 de la société d'exploitation de l'abattoir départemental de CERNAY.

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by 'B' and 'T' with a long horizontal stroke extending to the right.

Charles BUTTNER

***Société d'exploitation de l'abattoir
Rue du Laurier***

68700 CERNAY

***Dossier comptable
Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011***

***AS'COMPTA
Rue Jean Mermoz
BP 50017
68127 STE CCROIX EN PLAINE***

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 LOGICIEL	2 000		2 000			
28050000 AMORT LOGICIEL	2 000		2 000			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 076		3 823		1 747	45.69
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	10 039		10 039			
28154000 AMORT - MAT INDUSTRIEL	7 963		6 216		1 747	28.11
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 085 079		4 532 630		552 449	12.19
21830000 MAT. BUREAU & INFORMAT.	4 284		1 586		2 698	170.11
21840000 MOBILIER	5 200		5 200			
22000000 IMMOBILISATION EN CONCESSION	5 080 456		4 529 623		550 833	12.16
28183000 AMORT - MAT DE BUREAUX	1 967		1 405		561	39.95
28184000 AMORT - MOBILIER DE BUREAU	2 893		2 373		520	21.91
TOTAL II	5 087 156		4 536 453		550 702	12.14
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	15 250		7 423		7 827	105.45
32220000 STOCK PRODUITS D'ENTRETIENS	15 250		7 423		7 827	105.45
MARCHANDISES	2 838		2 479		359	14.48
37100000 STOCK DE PEAUX	2 838		2 479		359	14.48
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	400				400	
40910000 ACOMPTE FOURNISSEURS	400				400	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	85 696		72 100		13 596	18.86
41100000 CLIENTS	85 106		71 664		13 442	18.76
41600000 CLIENTS DOUTEUX	765		823		58	7.09
49100000 DEPRECIATION CREANCES	174		387		212	54.91
AUTRES CREANCES	41 323		75 251		33 929	45.09
40980000 R.R.R.O/AVOIRS NON RECUS			70		70	100.00
43877000 PRODUIT EXCEP A RECEVOIR			33 633		33 633	100.00
44100000 CG 68 - SUB A RECEVOIR			23 321		23 321	100.00
44562000 TVA SUR IMMOBILISATION	14 716				14 716	
44566000 TVA/BIEN & SERVICE	1 062		2 717		1 655	60.93
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	1 203		1 359		156	11.48
44570000 TVA COLLECTEE 5.5 %			119		119	100.00
44580000 TVA EN ATTENTE			8 486		8 486	100.00
44583000 REMBOURST TVA DEMANDE	6 000		2 819		3 181	112.84
44586000 TVA FACTURE NON PARVENUES	4 626		2 727		1 898	69.61
44588600 TVA NON DEDUCTIBLE	11 698				11 698	
46876000 PROFIT FINANCIER A RECEVOIR	2 019				2 019	
DISPONIBILITES	174 317		74 434		99 882	134.19
51240000 CIAL 00075504101	45 983		44 680		1 303	2.92
51260000 CIC CAT 0007550104			15 000		15 000	100.00
51270000 CIC CAT 0007550105			10 000		10 000	100.00
51290000 CIC CAT 00075504108	124 489				124 489	
51870000 INTERET A RECEVOIR	113		23		91	399.52
53100000 CAISSE	3 731		4 732		1 001	21.15

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CAPITAL		147 500		147 500		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE		147 500		147 500		
REPORT A NOUVEAU		376 562		337 305	39 257	11.64
11900000 REPORT A NOUVEAUX DEBITEUR		376 562		337 305	39 257	11.64
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		2 976		39 257	36 281	92.42
PROVISIONS REGLEMENTEES		88		89	1	0.63
14500000 DOT AUX AMORTISSEMENT DEROGATO		88		89	1	0.63
TOTAL I		231 950		228 973	2 977	1.30
AVANCES CONDITIONNEES		5 080 456		4 529 623	550 833	12.16
22900000 IMMOBILISATION EN CONCESSION		5 080 456		4 529 623	550 833	12.16
TOTAL II		5 080 456		4 529 623	550 833	12.16
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		271		171	99	58.08
51860000 AGIOS - A PAYER		271		171	99	58.08
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		113 238		102 966	10 272	9.98
40100000 FOURNIS.D'EXPLOITATION		85 687		84 624	1 063	1.26
40810000 FNP - FRS FACTURES A RECEVOIRS		27 551		18 342	9 209	50.21
DETTES FISCALES ET SOCIALES		140 705		109 739	30 965	28.22
42110006 Rémun. HAPPEL Jérôme				997	997	100.00
42110019 Rémun. ABDERRAHMAN Smaali		58		58		
42110024 Rémun. JOLLY Baptiste				1 147	1 147	100.00
42500022 Acomptes SCHUPP Morgan		1 297			1 297	
42500026 Acomptes SCHMITZ Edouard		1 297			1 297	
42820000 DETTE PROV POUR CONGES PAYES		34 153		19 410	14 743	75.95
43110000 URSSAF		35 984		23 291	12 693	54.50
43720000 ISICA PREVOYANCE COMPLEMENTAIR		5 302		23 348	18 046	77.29
43730000 ARRCO ISICA		13 693			13 693	
43731000 AGIRC UGRC		2 428			2 428	
43740000 POLE EMPLOI - ASSEDIC		119		7 483	7 364	98.41
43780000 FORMATION ET TAXE APPRENTISSAG				2 542	2 542	100.00
43820000 CHARGES SOCIALES PROV CONGES P		14 699		8 187	6 513	79.55
43860000 CH.A PAYER(ORGAN.SOCIAUX		122			122	
43870000 REMBTT CPAM IJSS		3 459			3 459	
43870003 Indem IJSS PETON Cyril		141			141	
43870011 Indem IJSS BEIRNAERT Mickael		136			136	
43870014				962	962	100.00
44570000 TVA COLLECTEE 5.5 %		1 748			1 748	
44571000 TVA COLLECTEE 19.6%		25		1	24	NS
44700000 DIVERS IMPOT A PAYER		16 116		17 130	1 014	5.92
44710000 ATM / INA PORC		448		608	159	26.23
44720000 C E T		272			272	
44780000 TAXE D'ABATTAGE A PAYER		4 092		3 068	1 024	33.38
44860000 ETAT : CHARGES A PAYER		5 115		1 509	3 606	238.95

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%	
AUTRES DETTES	313	720	262	495	51	19.51	
41100000 CLIENTS		190		44	146	329.69	
46700051 SARL HELL Joseph et Marlyse		295			295		
46700117 SCHMITT Frédéric		93			93		
46701201 BISSLER Guillaume		161			161		
46710000 TAXE USAGE	227	895	190	450	37	19.66	
46710006 SOCOBEVAL		681		681			
46710043 HOFFNER FERNAND		300		300			
46710150 GIE PAYS DU SUNDGAU		197		197			
46710281 BOUCHERIE BRETEY André		558			558		
46710419 ANDRE ST EARL		216		216			
46710873 SUPER U SODIVAL		604		604			
46710967 EARL DE L'ILL		135		135			
46720000 CONSEIL GENERAL		16	204		16	204	
46730200 COTISATIONS INTERBEV		547		7	058	92.25	
46730300 TAXE FONDS D'ELEVAGE		3	644		2	834	
46740000 FOND EN ATTENTE AUG DE K		62	000		62	000	
TOTAL IV		567	932		475	372	
TOTAL GENERAL		5	416	437		4	776
					640	416	
						13.41	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	875 366	100.00	841 515	100.00	33 851	4.02
VENTES DE MARCHANDISES	112 810	100.00	87 914	100.00	24 896	28.32
70711000 VENTE DE CUIRS	112 810	100.00	87 914	100.00	24 896	28.32
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	359	0.32	1 773	2.02	1 414	79.75
60371000 VAR STOCK PEAUX	359	0.32	1 773	2.02	1 414	79.75
MARGE COMMERCIALE	113 169	100.32	89 687	102.02	23 482	26.18
PRODUCTION VENDUE	762 556	100.00	753 601	100.00	8 955	1.19
70610000 PRESTATIONS BOVINS	138 919	18.22	155 730	20.66	16 811	10.79
70620000 PRESTATIONS VEAUX	57 991	7.60	61 133	8.11	3 142	5.14
70630000 PRESTATIONS AGNEAUX	23 645	3.10	11 062	1.47	12 583	113.75
70640000 PRESTATIONS PORCS	66 663	8.74	59 884	7.95	6 779	11.32
70660000 PRESTATIONS CAPRINS	4 039	0.53	4 213	0.56	174	4.12
70670000 PRESTATIONS ABATTAGE EQUIDES	546	0.07	458	0.06	88	19.15
70675000 AUTRES PRESTATIONS	223 917	29.36	203 218	26.97	20 700	10.19
70690000 PRESTATION ABATTAGE DAGUETS	258	0.03	420	0.06	163	38.73
70850000 PORT,FRAIS ACCES.FACTURE	28 674	3.76	24 711	3.28	3 963	16.04
70851000 TRANSPORT PRO 19.6%	33 543	4.40	40 432	5.37	6 889	17.04
70880200 ATMPORC	505	0.07	405	0.05	100	24.75
70880300 REFACTURATION NORMABEV	372	0.05	372	0.05	745	200.00
70880500 CONTRIBUT.CO-PRODUIT BOEUF	48 240	6.33	51 818	6.88	3 578	6.90
70880900 CONTRIBUTIONS CO-PRODUITS OVIN	216	0.03	209	0.03	7	3.35
70881200 CONTRIBUTION CO-PRODUITS VEAUX	5 607	0.74	5 980	0.79	373	6.24
70881400 TAXE EQUARIS.BOVIN	29 818	3.91	32 407	4.30	2 589	7.99
70881600 TAXE EQUARISSAGE DAGUETS	44	0.01	73	0.01	29	39.93
70881700 TAXE EQUARIS.JB/VX	2 144	0.28	2 287	0.30	142	6.23
70881800 TAXE EQUARIS.OV/CAP	1 823	0.24	1 195	0.16	628	52.55
70881900 TAXE EQUARIS.PORC	2 060	0.27	1 882	0.25	178	9.46
70882100 TEST ESB	5 110	0.67	5 260	0.70	150	2.85
70882200 INAPORC	421	0.06	374	0.05	47	12.61
70882300 COTISAT.NORMABEV	1 121	0.15	1 609	0.21	488	30.34
70882500 TRAITEMENT CUIR & PEAU OV/CAP	388	0.05	411	0.05	23	5.60
70883900 EQUARISSAGE - ABATT URGENCE	625	0.08	450	0.06	175	38.89
70884000 EQUARISSAGE	17 339	2.27	17 185	2.28	154	0.90
70888000 REDEVANCE SANITAIRE	12 697	1.67	13 103	1.74	405	3.09
70889000 TAXE USAGE	56 575	7.42	57 321	7.61	746	1.30
PRODUCTION DE L'EXERCICE	762 556	100.00	753 601	100.00	8 955	1.19
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	17 518	2.30	23 918	3.17	6 401	26.76
60170000 REMB DEGAT / CASSE	792	0.10	140	0.02	652	465.57
60222000 ACH.PRODUITS ENTRETIEN	1 355	0.18	3 518	0.47	2 164	61.50
60260000 ACH.EMBALLAGES	23 198	3.04	19 916	2.64	3 282	16.48
60322200 VAR DE STOCK PROD ENTRETIEN	7 827	1.03	344	0.05	8 171	NS
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	745 038	97.70	729 683	96.83	15 355	2.10
MARGE BRUTE GLOBALE	858 207	98.04	819 370	97.37	38 838	4.74

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	326 369	37.28	320 395	38.07	5 975	1.86
60610000 CARBURANT	3 188	0.36	2 865	0.34	323	11.28
60611000 FOURNITURE D'EAU	9 832	1.12	9 378	1.11	454	4.84
60611100 CARBURANT FRIGO/BETAILLERE	7 776	0.89	7 060	0.84	716	10.14
60612000 FOURNITURE DE GAZ	17 532	2.00	14 717	1.75	2 815	19.13
60613000 FOURNITURE D'ELECTRICITE	44 309	5.06	39 411	4.68	4 898	12.43
60630000 FOURN.ENTR.&PETIT EQUIPT	18 064	2.06	20 681	2.46	2 617	12.66
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 500	0.29	4 409	0.52	1 909	43.30
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	333	0.04	939	0.11	606	64.52
61120000 SOUS TRAITANCE NETTOYAGE	32 652	3.73			32 652	
61350000 LOCATION MOBILIERE(MAT.)	9 490	1.08	13 305	1.58	3 815	28.67
61552000 ENTRETIEN MATERIEL	41 486	4.74	47 060	5.59	5 574	11.84
61560000 MAINTENANCE	14 506	1.66	10 312	1.23	4 195	40.68
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	7 557	0.86	8 129	0.97	573	7.04
61800000 AUTRES CHARGES EXTERNES	58 204	6.65	60 808	7.23	2 604	4.28
61830000 DOCUMENTATION	77	0.01	228	0.03	151	66.25
61850000 FORMATION DU PERSONNEL	662	0.08	1 900	0.23	1 238	65.14
61860000 SERV HYGIENE ANALYSE	17 579	2.01	12 359	1.47	5 220	42.23
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	518	0.06	16 693	1.98	16 176	96.90
62260000 HONORAIRES	24 499	2.80	31 872	3.79	7 374	23.14
62270000 FRAIS D'ACTE			274	0.03	274	100.00
62310000 ANNONCE ET INSERTION	215	0.02	312	0.04	97	30.98
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	971	0.11	1 056	0.13	85	8.08
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES			438	0.05	438	100.00
62420000 TRANSPORT/VENTES			128	0.02	128	100.00
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	859	0.10	1 912	0.23	1 053	55.09
62570000 RESTAURANT	4 231	0.48	3 789	0.45	442	11.66
62610000 FRAIS POSTAUX	1 321	0.15	1 810	0.22	489	27.00
62620000 FRAIS TELECOM	3 569	0.41	4 662	0.55	1 093	23.44
62700000 FRAIS ET SERVICES BANCAIRES	2 005	0.23	1 897	0.23	108	5.68
62710000 COMMISSIONS CB	69	0.01	52	0.01	17	33.13
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	57	0.01	113	0.01	56	49.46
62810000 CONCOURS DIVERS(COTISAT.	2 308	0.26	1 825	0.22	483	26.44
VALEUR AJOUTEE	531 838	60.76	498 975	59.29	32 863	6.59
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	155 595	17.77	11 750	1.40	143 845	NS
74100000 SUBVENTION D'EQUILIBRE	155 595	17.77	11 750	1.40	143 845	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	113 245	12.94	97 359	11.57	15 886	16.32
63330000 PART.FORMAT.CONTINUE(ORG	2 953	0.34	2 172	0.26	781	35.95
63350000 VERS.LIBER.TAXE APPRENT.	1 648	0.19	1 509	0.18	139	9.21
63511000 C E T	14 708	1.68	15 063	1.79	355	2.36
63520000 TAXE D'ABATTAGE	11 442	1.31	13 573	1.61	2 131	15.70
63521000 TAXE D'USAGE	56 794	6.49	57 267	6.81	472	0.82
63522000 ATM PORC	507	0.06	424	0.05	83	19.63
63523000 TAXE USAGE SALLE DECOUPE	1 000	0.11	1 000	0.12		
63524000 COTISATION NORMABEV	2 334	0.27			2 334	
63525000 INAPORC	422	0.05	101	0.01	321	317.04
63580000 TAXE DIVERSES	20 155	2.30	6 251	0.74	13 903	222.41
63710000 CONTRIBUTION SOCIALES SOLIDARI	1 283	0.15			1 283	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
SALAIRES DU PERSONNEL	389 348	44.48	341 676	40.60	47 672	13.95
64111001 BRUT KEDDOUCHE Abdel	21 238	2.43	22 772	2.71	1 534	6.74
64111003 BRUT PETON Cyril	33 687	3.85	32 611	3.88	1 077	3.30
64111004 BRUT VONESCH Raphael	24 757	2.83	24 342	2.89	415	1.71
64111005 BRUT DOENLEN Raphael			27 661	3.29	27 661	100.00
64111006 BRUT HAPPEL Jérôme			22 131	2.63	22 131	100.00
64111007 BRUT MOREAU Jérôme	24 574	2.81	25 674	3.05	1 100	4.28
64111011 BRUT BEIRNAERT Michael	53 819	6.15	52 093	6.19	1 726	3.31
64111012 BRUT DOBROCKI Jean	25 494	2.91	24 316	2.89	1 178	4.84
64111013 Sal brut HARTMANN Josephe	24 777	2.83	23 916	2.84	861	3.60
64111014 BRUT HELGEN Séverine	29 207	3.34	18 951	2.25	10 256	54.12
64111018 Sal brut ROMINGER	11 810	1.35	22 041	2.62	10 230	46.42
64111021 Sal brut CARIDDI Sandrine	716	0.08	18 271	2.17	17 555	96.08
64111022 Sal brut SCHUPP Morgan	23 874	2.73	8 878	1.05	14 996	168.91
64111023 Sal brut DIETRICH Nicolas			1 764	0.21	1 764	100.00
64111024 Sal brut JOLLY Baptiste	23 726	2.71	6 946	0.83	16 780	241.58
64111025 Sal brut PFAUWADEL Gilles	1 723	0.20	4 562	0.54	2 839	62.23
64111026 Sal brut SCHMITZ Edouard	23 188	2.65	5 018	0.60	18 171	362.15
64111027 Sal brut WALTER Jean-Paul	11 983	1.37	1 079	0.13	10 903	NS
64111028 Sal. brut ABOUBAKAR Tebi	6 256	0.71			6 256	
64111029 Sal. brut MARBACH Jean-L	13 097	1.50			13 097	
64111030 Sal. brut MARLAIX Régis	9 580	1.09			9 580	
64111031 Sal. brut PLATAROTI Robe	4 373	0.50			4 373	
64111032 Sal. brut ENSLEN Frédéric	6 726	0.77			6 726	
64120000 CONGES PAYES	14 743	1.68	1 349	0.16	16 092	NS
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	171 321	19.57	145 838	17.33	25 484	17.47
64510000 COTIS.SECURITE SOCIALE	103 962	11.88	89 571	10.64	14 391	16.07
64512000 CHARGES SUR CONGES PAYES	6 513	0.74	351	0.04	6 863	NS
64520000 ISICA PREVOYANCE COMPLEMENTAIR	13 776	1.57	40 786	4.85	27 009	66.22
64530000 ARRCO ISICA	25 633	2.93			25 633	
64531000 AGIRC UGRC	3 835	0.44			3 835	
64540000 POLE EMPLOI COTIS ASSEDIC	16 196	1.85	15 093	1.79	1 103	7.31
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 136	0.13	639	0.08	497	77.78
64800000 CHARGE DE PERSONNEL DIVERSE	270	0.03	100	0.01	170	170.35
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	13 519	1.54	74 147	8.81	87 666	118.23
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	94	0.01	4 373	0.52	4 278	97.84
75800000 PRODUITS/GESTION COUR.	94	0.01	4 373	0.52	4 278	97.84
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 590	0.30	5 586	0.66	2 996	53.64
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURVAB	47	0.01	127	0.02	80	63.07
65410000 PERTES S/CREANCES IRREC 5.5%	2 245	0.26	3 863	0.46	1 619	41.90
65420000 PERTES S/CREANCES IRREC 19.6%	236	0.03	197	0.02	39	19.71
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	63	0.01	1 399	0.17	1 336	95.52
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	12 210	1.39	5 543	0.66	6 666	120.26
78174000 REPRISE CLIENTS DOUTEUX	387	0.04			387	
79100000 TRANSF. DE CHARGES	11 823	1.35	5 543	0.66	6 280	113.28

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 828	0.32	2 511	0.30	317	12.63
68112000 DOTATION AUX AMORT IMMO CORPO	2 828	0.32	2 511	0.30	317	12.63
DOTATIONS AUX PROVISIONS	174	0.02	387	0.05	212	54.91
68174000 DOTATIONS S/CREANCES	174	0.02	387	0.05	212	54.91
RESULTAT D'EXPLOITATION	20 231	2.31	72 715	8.64	92 946	127.82
PRODUITS FINANCIERS	2 175	0.25	43	0.01	2 132	NS
76500000 ESCOMPTES OBTENUS			20	0.00	20	100.00
76510000 ESCOMPTES OBTENUES 5.5%	10	0.00			10	
76800000 REVENUE DE PLACEMENT FINANCIER	2 164	0.25	23	0.00	2 141	NS
CHARGES FINANCIERES	837	0.10			837	
66160000 AGIOS	837	0.10			837	
RESULTAT COURANT	21 568	2.46	72 672	8.64	94 241	129.68
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1		33 634	4.00	33 633	100.00
77110000 PRODUIT EXCEPTIONNEL OPERATION			33 633	4.00	33 633	100.00
78725000 REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATO	1	0.00	1	0.00	0	1.82
CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 545	2.80	219	0.03	24 326	NS
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			18	0.00	18	100.00
67120000 MAJORATION, AMENDE , PENALITES	1 224	0.14	201	0.02	1 023	508.96
67700000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	23 321	2.66			23 321	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 545	2.80	33 415	3.97	57 960	173.45
RESULTAT NET	2 976	0.34	39 257	4.67	36 281	92.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	112 810		87 914		24 896	28.32
70711000 VENTE DE CUIRS	112 810		87 914		24 896	28.32
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	762 556		753 601		8 955	1.19
70610000 PRESTATIONS BOVINS	138 919		155 730		16 811	10.79
70620000 PRESTATIONS VEAUX	57 991		61 133		3 142	5.14
70630000 PRESTATIONS AGNEAUX	23 645		11 062		12 583	113.75
70640000 PRESTATIONS PORCS	66 663		59 884		6 779	11.32
70660000 PRESTATIONS CAPRINS	4 039		4 213		174	4.12
70670000 PRESTATIONS ABATTAGE EQUIDES	546		458		88	19.15
70675000 AUTRES PRESTATIONS	223 917		203 218		20 700	10.19
70690000 PRESTATION ABATTAGE DAGUETS	258		420		163	38.73
70850000 PORT,FRAIS ACCES.FACTURE	28 674		24 711		3 963	16.04
70851000 TRANSPORT PRO 19.6%	33 543		40 432		6 889	17.04
70880200 ATMPORC	505		405		100	24.75
70880300 REFACTURATION NORMABEV	372		372		745	200.00
70880500 CONTRIBUT.CO-PRODUIT BOEUF	48 240		51 818		3 578	6.90
70880900 CONTRIBUTIONS CO-PRODUITS OVIN	216		209		7	3.35
70881200 CONTRIBUTION CO-PRODUITS VEAUX	5 607		5 980		373	6.24
70881400 TAXE EQUARIS.BOVIN	29 818		32 407		2 589	7.99
70881600 TAXE EQUARISSAGE DAGUETS	44		73		29	39.93
70881700 TAXE EQUARIS.JB/VX	2 144		2 287		142	6.23
70881800 TAXE EQUARIS.OV/CAP	1 823		1 195		628	52.55
70881900 TAXE EQUARIS.PORC	2 060		1 882		178	9.46
70882100 TEST ESB	5 110		5 260		150	2.85
70882200 INAPORC	421		374		47	12.61
70882300 COTISAT.NORMABEV	1 121		1 609		488	30.34
70882500 TRAITEMENT CUIR & PEAU OV/CAP	388		411		23	5.60
70883900 EQUARISSAGE - ABATT URGENCE	625		450		175	38.89
70884000 EQUARISSAGE	17 339		17 185		154	0.90
70888000 REDEVANCE SANITAIRE	12 697		13 103		405	3.09
70889000 TAXE USAGE	56 575		57 321		746	1.30
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	875 366		841 515		33 851	4.02
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	155 595		11 750		143 845	NS
74100000 SUBVENTION D'EQUILIBRE	155 595		11 750		143 845	NS
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	12 210		5 543		6 666	120.26
78174000 REPRISE CLIENTS DOUTEUX	387				387	
79100000 TRANSF. DE CHARGES	11 823		5 543		6 280	113.28
AUTRES PRODUITS	94		4 373		4 278	97.84
75800000 PRODUITS/GESTION COUR.	94		4 373		4 278	97.84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 043 265		863 181		180 084	20.86
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	359		1 773		1 414	79.75
60371000 VAR STOCK PEAUX	359		1 773		1 414	79.75
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	25 345		23 574		1 771	7.51
60170000 REMB DEGAT / CASSE	792		140		652	465.57
60222000 ACH.PRODUITS ENTRETIEN	1 355		3 518		2 164	61.50
60260000 ACH.EMBALLAGES	23 198		19 916		3 282	16.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	7 827		344		8 171	NS
60322200 VAR DE STOCK PROD ENTRETIEN	7 827		344		8 171	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	326 369		320 395		5 975	1.86
60610000 CARBURANT	3 188		2 865		323	11.28
60611000 FOURNITURE D'EAU	9 832		9 378		454	4.84
60611100 CARBURANT FRIGO/BETAILLIERE	7 776		7 060		716	10.14
60612000 FOURNITURE DE GAZ	17 532		14 717		2 815	19.13
60613000 FOURNITURE D'ELECTRICITE	44 309		39 411		4 898	12.43
60630000 FOURN.ENTR.&PETIT EQUIPT	18 064		20 681		2 617	12.66
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 500		4 409		1 909	43.30
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	333		939		606	64.52
61120000 SOUS TRAITANCE NETTOYAGE	32 652				32 652	
61350000 LOCATION MOBILIERE(MAT.)	9 490		13 305		3 815	28.67
61552000 ENTRETIEN MATERIEL	41 486		47 060		5 574	11.84
61560000 MAINTENANCE	14 506		10 312		4 195	40.68
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	7 557		8 129		573	7.04
61800000 AUTRES CHARGES EXTERNES	58 204		60 808		2 604	4.28
61830000 DOCUMENTATION	77		228		151	66.25
61850000 FORMATION DU PERSONNEL	662		1 900		1 238	65.14
61860000 SERV HYGIENE ANALYSE	17 579		12 359		5 220	42.23
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	518		16 693		16 176	96.90
62260000 HONORAIRES	24 499		31 872		7 374	23.14
62270000 FRAIS D'ACTE			274		274	100.00
62310000 ANNONCE ET INSERTION	215		312		97	30.98
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	971		1 056		85	8.08
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES			438		438	100.00
62420000 TRANSPORT/VENTES			128		128	100.00
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	859		1 912		1 053	55.09
62570000 RESTAURANT	4 231		3 789		442	11.66
62610000 FRAIS POSTAUX	1 321		1 810		489	27.00
62620000 FRAIS TELECOM	3 569		4 662		1 093	23.44
62700000 FRAIS ET SERVICES BANCAIRES	2 005		1 897		108	5.68
62710000 COMMISSIONS CB	69		52		17	33.13
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	57		113		56	49.46
62810000 CONCOURS DIVERS(COTISAT.	2 308		1 825		483	26.44
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	113 245		97 359		15 886	16.32
63330000 PART.FORMAT.CONTINUE(ORG	2 953		2 172		781	35.95
63350000 VERS.LIBER.TAXE APPRENT.	1 648		1 509		139	9.21
63511000 C E T	14 708		15 063		355	2.36
63520000 TAXE D'ABATTAGE	11 442		13 573		2 131	15.70
63521000 TAXE D'USAGE	56 794		57 267		472	0.82
63522000 ATM PORC	507		424		83	19.63
63523000 TAXE USAGE SALLE DECOUPE	1 000		1 000			
63524000 COTISATION NORMABEV	2 334				2 334	
63525000 INAPORC	422		101		321	317.04
63580000 TAXE DIVERSES	20 155		6 251		13 903	222.41
63710000 CONTRIBUTION SOCIALES SOLIDARI	1 283				1 283	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	389 348		341 676		47 672	13.95
64111001 BRUT KEDDOUCHE Abdel	21 238		22 772		1 534	6.74
64111003 BRUT PETON Cyril	33 687		32 611		1 077	3.30
64111004 BRUT VONESCH Raphael	24 757		24 342		415	1.71
64111005 BRUT DOENLEN Raphael			27 661		27 661	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
64111006 BRUT HAPPEL Jérôme				22 131	22 131	100.00
64111007 BRUT MOREAU Jérôme		24 574		25 674	1 100	4.28
64111011 BRUT BEIRNAERT Michael		53 819		52 093	1 726	3.31
64111012 BRUT DOBROCKI Jean		25 494		24 316	1 178	4.84
64111013 Sal brut HARTMANN Joseph		24 777		23 916	861	3.60
64111014 BRUT HELGEN Séverine		29 207		18 951	10 256	54.12
64111018 Sal brut ROMINGER		11 810		22 041	10 230	46.42
64111021 Sal brut CARIDDI Sandrine		716		18 271	17 555	96.08
64111022 Sal brut SCHUPP Morgan		23 874		8 878	14 996	168.91
64111023 Sal brut DIETRICH Nicolas				1 764	1 764	100.00
64111024 Sal brut JOLLY Baptiste		23 726		6 946	16 780	241.58
64111025 Sal brut PFAUWADEL Gilles		1 723		4 562	2 839	62.23
64111026 Sal brut SCHMITZ Edouard		23 188		5 018	18 171	362.15
64111027 Sal brut WALTER Jean-Paul		11 983		1 079	10 903	NS
64111028 Sal. brut ABOUBAKAR Tebi		6 256			6 256	
64111029 Sal. brut MARBACH Jean-L		13 097			13 097	
64111030 Sal. brut MARLAIX Régis		9 580			9 580	
64111031 Sal. brut PLATAROTI Robe		4 373			4 373	
64111032 Sal. brut ENSLEN Frédéric		6 726			6 726	
64120000 CONGES PAYES		14 743		1 349	16 092	NS
CHARGES SOCIALES		171 321		145 838	25 484	17.47
64510000 COTIS.SECURITE SOCIALE		103 962		89 571	14 391	16.07
64512000 CHARGES SUR CONGES PAYES		6 513		351	6 863	NS
64520000 ISICA PREVOYANCE COMPLEMENTAIR		13 776		40 786	27 009	66.22
64530000 ARRCO ISICA		25 633			25 633	
64531000 AGIRC UGRC		3 835			3 835	
64540000 POLE EMPLOI COTIS ASSEDIC		16 196		15 093	1 103	7.31
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		1 136		639	497	77.78
64800000 CHARGE DE PERSONNEL DIVERSE		270		100	170	170.35
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		2 828		2 511	317	12.63
68112000 DOTATION AUX AMORT IMMO CORPO		2 828		2 511	317	12.63
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		174		387	212	54.91
68174000 DOTATIONS S/CREANCES		174		387	212	54.91
AUTRES CHARGES		2 590		5 586	2 996	53.64
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRAB		47		127	80	63.07
65410000 PERTES S/CREANCES IRREC 5.5%		2 245		3 863	1 619	41.90
65420000 PERTES S/CREANCES IRREC 19.6%		236		197	39	19.71
65800000 CHARGES GESTION COURANTE		63		1 399	1 336	95.52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		1 023 035		935 896	87 138	9.31
RESULTAT D'EXPLOITATION		20 231		72 715	92 946	127.82
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		2 175		43	2 132	NS
76500000 ESCOMPTES OBTENUS				20	20	100.00
76510000 ESCOMPTES OBTENUES 5.5%		10			10	
76800000 REVENUE DE PLACEMENT FINANCIER		2 164		23	2 141	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		2 175		43	2 132	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		837			837	
66160000 AGIOS		837			837	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		837			837	
RESULTAT FINANCIER		1 337		43	1 295	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		21 568		72 672	94 241	129.68
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION				33 633	33 633	100.00
77110000 PRODUIT EXCEPTIONNEL OPERATION				33 633	33 633	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		1		1	0	1.82
78725000 REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATO		1		1	0	1.82
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		1		33 634	33 633	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		24 545		219	24 326	NS
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES				18	18	100.00
67120000 MAJORATION, AMENDE , PENALITES		1 224		201	1 023	508.96
67700000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		23 321			23 321	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		24 545		219	24 326	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL		24 545		33 415	57 960	173.45
TOTAL DES PRODUITS		1 045 440		896 858	148 583	16.57
TOTAL DES CHARGES		1 048 417		936 115	112 302	12.00
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)		2 976		39 257	36 281	92.42

Société d'exploitation de l'Abattoir de proximité du Haut-Rhin

SAS au capital de 143000€
RCS Mulhouse TI 489269654

Rue du laurier, ZI Les Pins
68700 CERNAY
TEL : 03.89.38.08.05
FAX : 03.89.38.01.31

RAPPORT ANNUEL DE GESTION 2011

Préambule

Concernant les éléments devant figurer dans le rapport annuel de gestion, ils sont mentionnés dans l'article R.1411-7 du code général des collectivités territoriales et sont répartis en 7 points, indiqués en annexe I de la convention de D.S.P. abattoir du Haut-Rhin VF.

Les points 1), 3) et 7) seront présentés dans le rapport annuel de gestion 2011 qui suit.
Les points 2), 4) et 5) portent la mention « NEANT » d'après les dispositions inscrites dans le carré remarque de l'annexe I de la convention de D.S.P. Abattoir du Haut-Rhin VF.
Le point 6) sera réalisé l'année précédant la fin de la délégation de service public ayant une durée de 8 années, ce point comporte donc pour l'instant la mention « NEANT ».

A) ACTIVITE DE L'ABATTOIR

L'année 2011 a permis de poursuivre les travaux de mise aux normes des équipements et d'investir dans du matériel complémentaire permettant de pallier une panne bloquante sur les chaînes d'abattage.

Avec près de 1800 apporteurs en 2011, l'abattoir est devenu un élément incontournable dans le paysage des éleveurs haut-rhinois. La mise en place d'une offre complète, allant du ramassage des animaux à la ferme jusqu'au retour des carcasses ou de la viande découpée et conditionnée en caissettes en véhicule frigorifique, a permis de fidéliser les usagers. Cet abattoir permet de développer la vente directe du producteur au consommateur dans des conditions sanitaires rigoureusement contrôlées.

Compte annuel de gestion

Le compte rendu annuel de résultat de l'exploitation est joint en annexe.

Investissements et gros entretiens réalisés en 2011 par le Conseil Général

Le total des investissements et des travaux de gros entretien réalisés par le Département en 2011 se monte à 120 300, 69 €. Les tableaux ci-dessous distinguent les travaux liés aux investissements et les dépenses relatives aux réparations, aux gros entretiens et aux mises aux normes.

INVESTISSEMENTS	
Transformation d'un bureau en chambre froide	16 214,49
Transfert de la cuve à sang	12 048,47
Raccordement électrique du poste d'inspection de la DSV	719,13
Renforcement de la production d'eau chaude	3 595,42
Coupe patte, coupe corne et scie de fente	22 365,20
Armoire à stériliser le matériel	7 912,93
Modification et isolation de la porte du nouveau local de ressuage	3 174,44
Total TTC	66 030,08 €

GROS ENTRETIENS - REPARATIONS - MISES AUX NORMES	
Travaux de renforcement de la production de froid	14 627,70
Renforcement du prétraitement	6 966,70
Réparation de canalisation enterrée	747,50
Remplacement de tuyaux de distribution d'eau chaude	1 776,57
Mise aux normes des stérilisateurs	17 940,55
Réparation de vanne	159,52
Grosses réparations	12 052,07
Total TTC	54 270,61 €

*** Tonnage par espèces/comparaison prévision/réalisation.**

NOMBRE ET POIDS PAR ESPECE ET PAR SEMAINE 2011											
Sem	BOVINS/VEAUX		OVINS		CAPRINS		PORCINS		EQUIDES		To/semaine
	Nbre	KG	Nbre	KG	Nbre	KG	Nbre	KG	Nbre	KG	
1	53	11 803.13					33	3 030.30			5 686.89
2	65	13 775.77	57	854.09	1	18.80	52	4 667.00	1	194.6	11 945.48
3	60	14 298.46	3	48.20			47	4 270.10			19 940.48
4	70	15 439.45	9	182.77			46	4 096.50			18 208.81
5	56	12 971.85	22	475.21	2	40.10	41	3 786.90			17 675.79
6	62	13 850.33	4	65.27	1	39.50	41	3 337.20	2	74.3	13 531.93
7	54	11 973.05	6	130.74	5	75.20	49	4 343.00			15 013.41
8	55	12 570.89	5	76.63			45	3 786.40			12 453.50
9	76	18 429.48	7	107.51	4	107.10	21	1 929.00	1	279.7	11 290.54
10	67	14 616.45	18	338.98	12	127.20	45	4 090.90			19 684.31
11	48	9 794.84	21	406.80			41	3 551.80			15 915.98
12	51	10 918.68	31	580.96	9	152.50	41	3 549.20			16 635.22
13	55	11176.33	18	366.03	22	208	52	4 268.60			18 178.91
14	60	13 269.92	31	555.67	8	68.80	59	5 113.50			21 363.90
15	52	11 036.57	36	758.10	47	650.28	61	5 086.70			25 179.38
16	41	9355.47	114	1700.98	99	717	48	3797.7	1	193.2	15 764.35
17	39	9 084.04	41	679.54	11	87.60	35	3 354.40			13 205.58
18	54	10 652.90	20	367.60	22	124.10	67	5 798.20			16 942.80
19	43	10 255.33	58	1 079.79	1	10.90	46	4 306.90			15 652.92
20	56	11 574.08	58	1 224.64	19	157.30	48	4 049.20			17 005.22
21	39	8 900.27	34	700.82	6	47.10	123	9 809.60			19 457.79
22	38	7 941.75	25	454.81	2	16.70	53	4 716.20			13 129.46
23	49	10130.06	43	830.85	5	73.3	60	4 791.40			15 825.61
24	38	7352.48	29	547.83	1	5.40	42	3734.60	1	272.9	11 913.21
25	55	11181.91	30	563.42	9	58.00	52	4 353.30			16 156.63
26	46	8690.83	28	557.73			64	5130.20			14 378.76
27	36	8101.79	24	455.60			62	4894.20			13 451.59
28	36	8150.07	13	243.15	20	192.8	43	2916.40			11 502.42
29	33	5556.5	35	582.13			70	5977.00			12 115.63
30	41	8548.55	35	626.43	4	79.7	42	3424.70			12 679.38
31	31	5668.29	27	425.7	2	11.4	62	5425			11 530.39
32	46	9575.9	25	438.46			53	4627.1	1	420.2	15 061.66
33	30	6701.17	10	264.31			71	5632.8			12 598.28
34	35	6850.6	11	179.82	21	166.3	58	4881.1			12 077.82
35	33	8503.64	27	501.78	17	184.8	63	5538.6			14 728.82
36	45	9946.27	29	512.04			68	5795			16 253.31
37	49	11230.13	38	706.1			57	4468.7			16 404.93
38	51	10762.37	32	619.25	6	113.5	67	5612.5	5	537.3	17 644.92
39	58	13231.11	14	206.79	4	71	45	3864			17 372.90
40	47	9975.45	7	118.09			72	6518.5			16 612.04
41	48	11227.18	10	238.32			63	5553.8			17 019.30
42	61	13104.29	81	1461.29	4	27.2	61	5757.5	2	102.7	20 452.98
43	51	11311.49	24	363.77	2	57.5	65	5834.1			17 566.86
44	42	11390.61	229	3873.3	5	106.4	92	7823.7			23 194.01
45	122	36445.56	8	83.88							36 529.44
46	103	23552.02	24	481.77			79	7278.5	2	105	31 417.29
47	78	16971.24	22	343.39	3	41.6	65	5690			23 046.23
48	85	19399.99	35	494.72			56	5071.1	1	268.7	25 234.51
49	91	20623.00	32	570.2			64	5478.9	5	240.8	26 912.90
50	68	12926.74	34	715.8	5	105.8	59	5193.7	4	166.1	19 108.14
51	22	4946.38	18	336.92			39	3022.7			8 306.00
52	22	5477.93	60	947.04			22	1708.7			8 133.67
Total 2011	2 746	611 222,59	1 652	29 445,02	379	3 942,88	2 810	240 737,10	26	2 855,50	888 203,09
Total 2010	2 901	652 481,13	969	18 532,42	369	3 457,48	2 492	231 007,40	43	2 251,40	907 729,83

A titre de comparaison les valeurs de 2010 sont reportées sur la dernière ligne du tableau.

Au total 7 613 animaux ont transité par l'abattoir en 2011 ce qui représente une augmentation de 12,03% par rapport à 2010.

Les gros bovins représentent un tonnage de 611 tonnes en diminution de 6.3% par rapport à 2010 ; ce manque d'apport s'explique par la concurrence des abattoirs allemands qui pratiquent du dumping et bénéficie d'une application moins stricte de la part des services de contrôle.

Le volume de moutons abattus a augmenté de 59 %, soit un tonnage de 29,445 tonnes dont 3,87 tonnes pour la seule fête de l'Aïd.

L'activité liée aux caprins augmente régulièrement et porte sur 379 animaux mais représente moins de 0,5 % de l'activité globale.

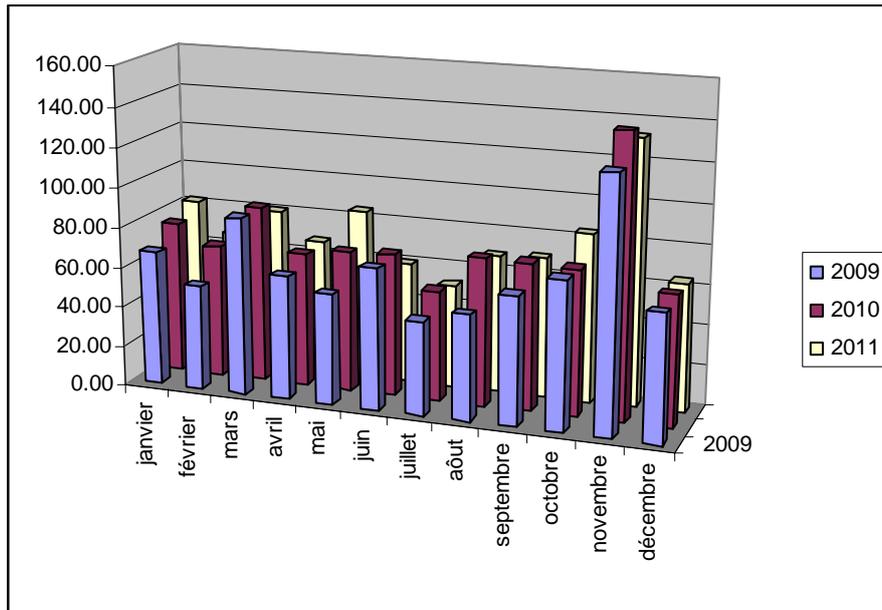
Le tonnage des porcins est relativement stable mais a progressé de 4,2 % pour passer à un tonnage de 240 tonnes.

Le tonnage total est de 888,20 tonnes ; ceci représente le poids dit « fiscal » à comparer au poids dit « froid » qui est de 913,74 tonnes.

Evolution du Tonnage mensuel de 2008 à 2011

	2008	2009	2010	2011
janvier	55.61	67.76	76.05	82.13
février	50.78	52.29	66.53	67.80
mars	53.48	88.58	88.76	80.74
avril	58.86	61.84	67.33	67.32
mai	50.44	55.14	70.11	85.19
juin	58.51	70.29	71.14	60.16
juillet	42.63	46.66	55.08	51.55
août	36.22	52.57	73.77	68.75
septembre	74.78	64.17	73.41	69.75
octobre	61.99	74.29	72.92	84.00
novembre	81.73	125.78	140.21	132.26
décembre	81.34	63.25	65.22	64.07
TOTAL	706.37	822.62	920.54	913.74

Graphique 2009 à 2011



L'activité d'abattage est sujette à des variations saisonnières ; la période estivale est marquée par la faible activité : 49 tonnes traitées en juillet à comparer aux 140 tonnes du mois de novembre qui a bénéficié de la fête de l'Aïd el Kébir.

*** Tonnage par usagers ou catégorie d'usagers.**

Les usagers de l'Abattoir du Haut-Rhin peuvent être classés deux groupes, les usagers engagés et les non-engagés.

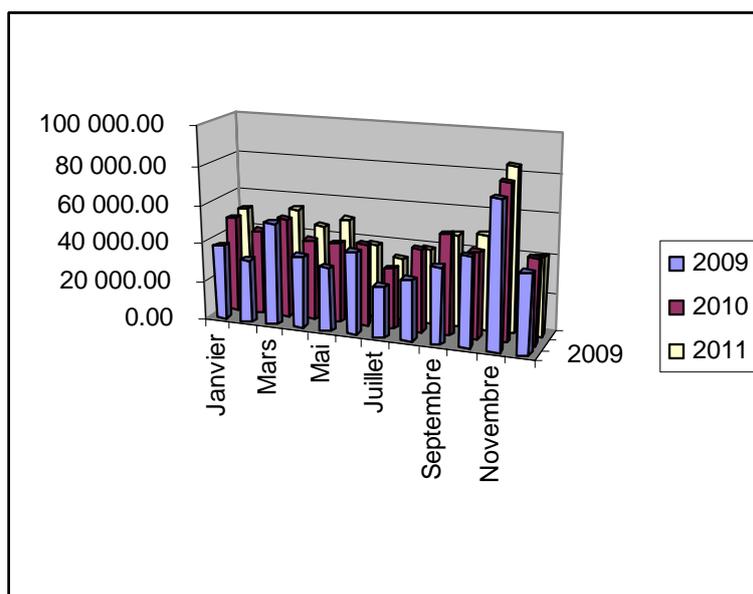
*** Etats des engagements d'apports.**

En conclusion, on est encore loin d'atteindre le tonnage initial de **1 375** tonnes par an annoncé dans le cahier de charge lors de la dévolution de la DSP et sur lequel était fondé l'équilibre du compte d'exploitation prévisionnel.

***Evolution du chiffre d'affaire par mois de 2009 à 2011**

	2008	2009	2010	2011
Janvier	28 983.00	38 671,45	49 732.61	51 387.02
Février	25 417.00	32 411,18	43 847.63	40 695.40
Mars	24 392.00	52 904,83	51 443.22	53 163.04
Avril	27 103.00	37 205,59	41 522.71	45 438.22
Mai	21 863.00	32 901,37	41 624.16	50 257.74
Juin	26 716.00	42 151,70	42 266.11	38 388.28
Juillet	19 695.00	26 316,29	31 180.79	32 559.39
Août	17 370.00	30 995,48	42 693.91	38 822.83
Septembre	39 996.00	39 042,99	51 630.09	47 584.23
Octobre	33 193.00	45 831,18	43 903.48	48 922.72
Novembre	52 641.00	74 941,16	79 266.19	84 309.94
Décembre	45 178.00	40 736,99	43 649.77	40 384.46
Total	362 547.00	494 110,21	562 760,67	571 913,27

Graphique de 2009 à 2011



Le chiffre d'affaire de janvier à juin est plutôt stable, on observe que lors des mois de juillet et août il est faible. Le chiffre d'affaire augmente à nouveau à partir de septembre pour atteindre son maximum en novembre notamment en raison de la fête de l'Aïd el Kébir.

B) QUALITE DU SERVICE - FONCTIONNEMENT GENERAL - ETAT DES INSTALLATIONS

B) 1) Qualité des services et fonctionnement général

*** Données générales sur les emplois**

Le nombre de salariés n'a pas évolué au cours de l'année 2011 : la société emploie 1 directeur, une secrétaire de direction et 11 opérateurs sur les chaînes d'abattage et en bouvierie soit un total de 13 personnes.

*** Observation service de contrôle**

L'abattoir est classé 2 et maintient son classement en 2011 suite aux divers contrôles effectués.

*** Synthèse des résultats d'analyses bactériologiques**

Les résultats des analyses microbiologiques de surfaces et de carcasses, on observe que l'effort entrepris dans la démarche qualité de l'abattoir a satisfait les attentes des services vétérinaires. Depuis la mise en place du dossier HACCP et des procédures de nettoyages/désinfections, les analyses microbiologiques sont très satisfaisantes.

***Formation du personnel**

Toutes les formations du personnel nécessaire à la sécurité et au fonctionnement de l'appareillage ont été effectuées courant 2011.

Une formation sur la protection animale a commencé en vue de l'obtention du certificat d'aptitude nécessaire en 2013 pour l'exercice de la profession.

***Arrivé/départ d'usagers – création d'activité**

Le nombre d'apporteurs et d'usagers est passé à plus de 2000 grâce à la qualité de la découpe et donc de sa popularité grandissante auprès des acteurs de la filière viande du proche secteur géographique.

Tableau récapitulatif de l'activité de l'atelier de découpe

Atelier de découpe en 2011			
Désignation	Nombres	Poids (kg)	Chiffre d'affaire HT (€)
Désossage complet-raccroché	115	8 759.57	4 905.36
Découpe et mise en PAD	171	23 260.27	23 432.36
Pièçage et mise sous vide	791	115 407.16	167 480.30
TOTAL Général	1077	147 427.00	195 818.02

L'atelier de découpe est valorisé par son activité de pièçage et mise sous vide qui est très demandée par les usagers de l'abattoir, cette demande s'intensifie au cours du temps.

B) 2) Etat des installations

Analyses à partir de données techniques

***Descriptif des principales réalisations**

L'abattoir est un outil neuf et ne présente pas de dégradations. Les investissements réalisés permettent d'améliorer constamment la qualité des prestations et la sécurité.

***Investissements réalisés par l'exploitant et prévus pour l'année n+1**

Pour l'année 2012, les investissements demandés par la société d'exploitation sont les suivants :

- Amélioration de la station de pré-traitement
- Mise en place d'un palan de relevage des animaux dans la bouverie
- Isolation de la bouverie
- Mise en place d'un lave main à la fumière
- Mise en place de barrières de confinement des animaux en cas de fuite
- Fournitures diverses pour l'atelier de découpe : éplucheuse, rail de manutention, chariot pour abats
- Fourniture d'un porte palette

C) ANALYSES ET PERSPECTIVES

***Principales évolutions de l'activité**

En 2012 la société d'exploitation a continué ses efforts pour accroître le développement de l'atelier de découpe ainsi que le transport des animaux, ante et post-mortem afin d'apporter une plus-value à nos prestations. L'amélioration de l'écoute et de l'accueil des usagers à l'abattoir s'inscrit également dans notre plan d'action pour développer notre l'activité.

Si l'on compare les mois de janvier 2009 à 2012, on obtient le tableau suivant,

	Tonnage	Chiffre d'affaires
Janvier 2009	67 763,82	38 671,45
Janvier 2010	74 652.77	49 732.61
Janvier 2011	82 131.33	51 387.02
Janvier 2012	93 326 19	59 248.56

Entre 2009 et 2012, on constate une augmentation de 37% du tonnage et de 53% de progression de CA pour le mois de janvier.

Fait à Cernay, le 26 avril 2012.

Le Directeur

Le Président

M. BEIRNAERT

M NASS