

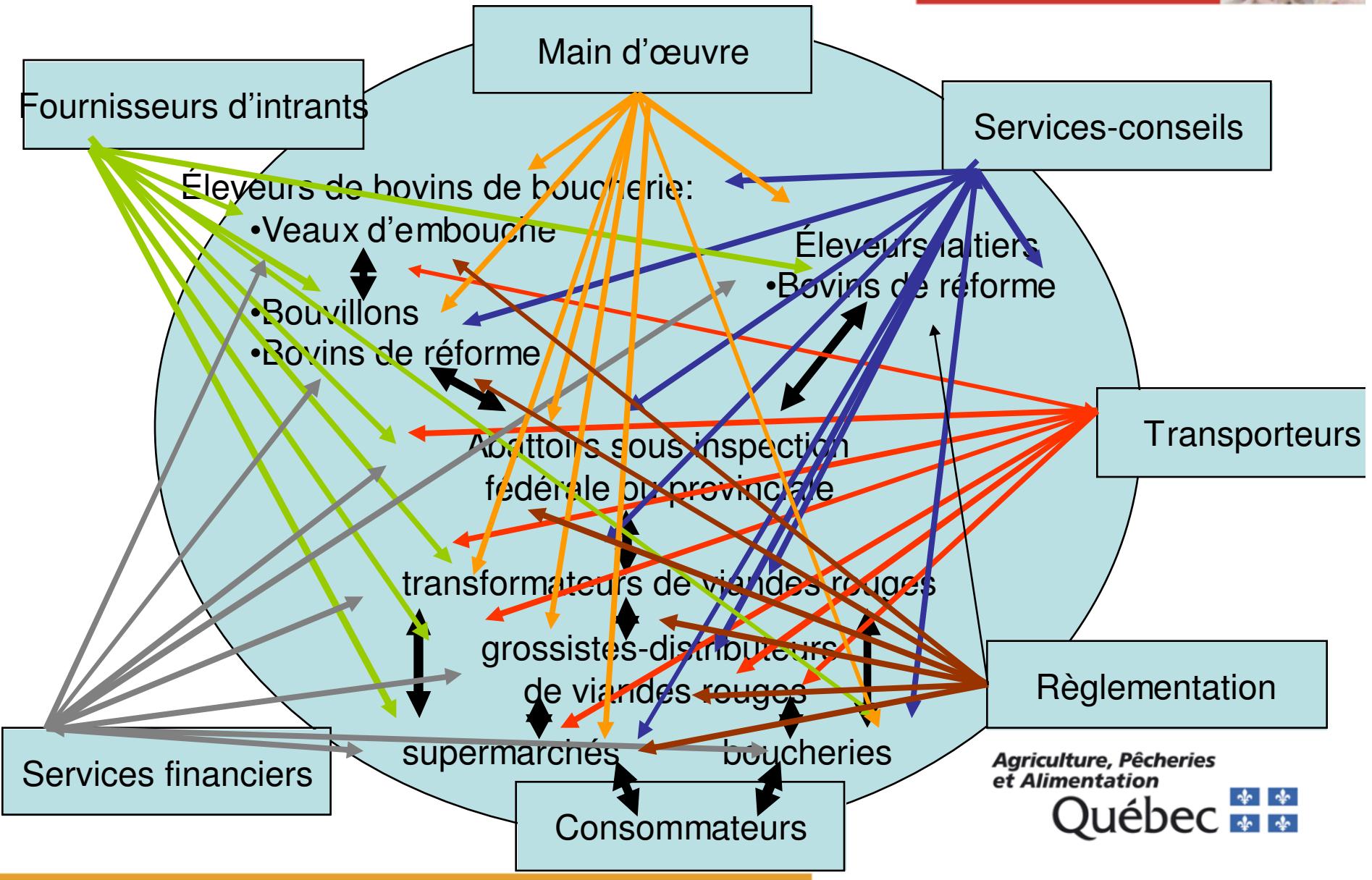


La commercialisation de la viande : un défi considérable au Québec L'exemple du bœuf

**Direction : Développement des secteurs agroalimentaires
Par : Hervé Herry
Date : le 11 octobre 2013**



La chaîne de valeur de la viande de bœuf





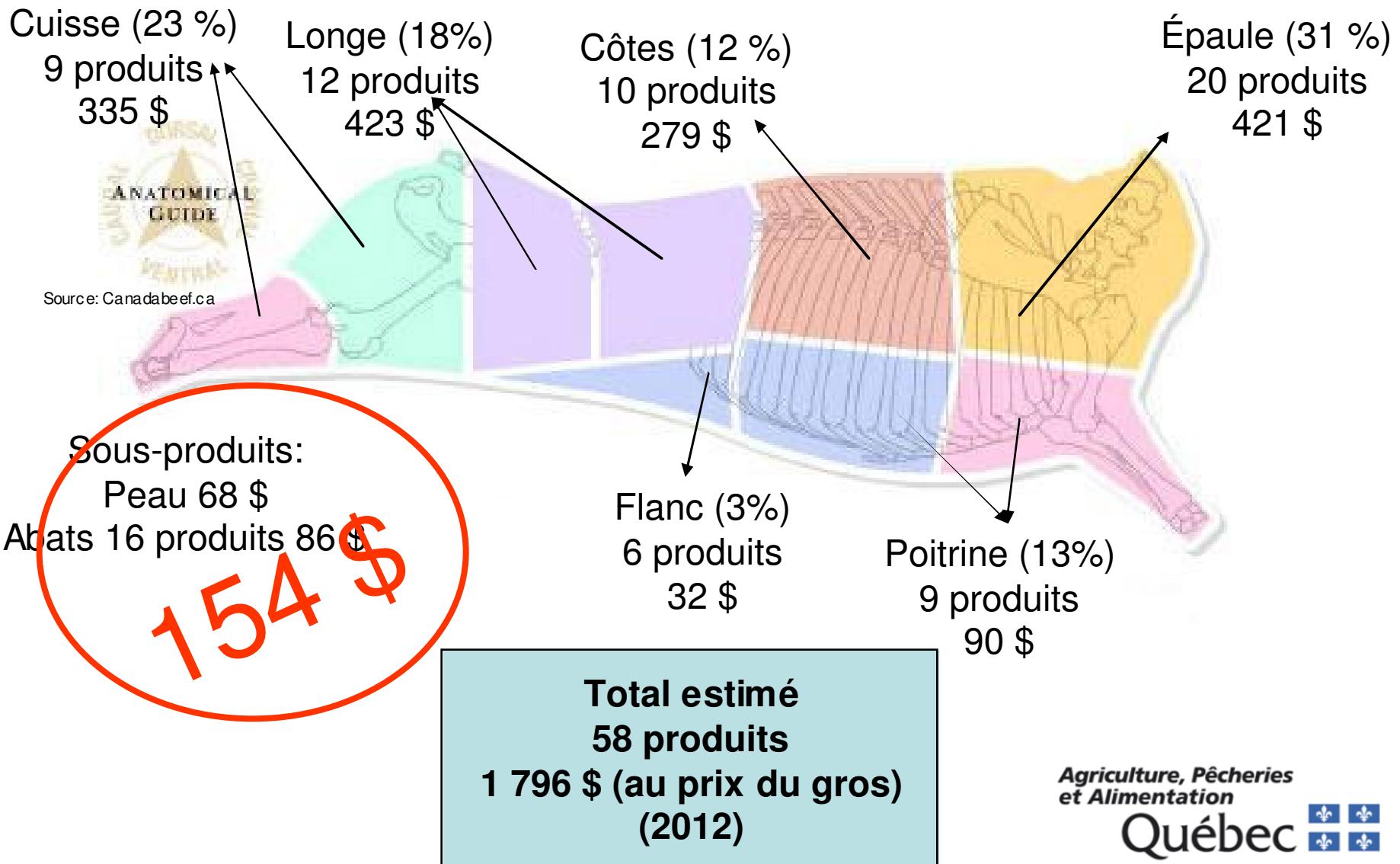
La chaîne de valeur de la viande de bœuf

- Au moins 60 décisions
- Relations dans les 2 sens ← →
- Combien de partenaires décisionnels?
Ententes bien définies, durables
Excellent relations d'affaires
- Profitabilité pour tous les partenaires
fonction du risque pris par chacun





Un bovin: de nombreux produits





2012, estimation

Revenus (au prix du gros)

1 796 \$

Coût du bouillon vivant:

-1 584 \$

Marge avant opérations

212 \$ (12%)

Intrants

?

Main d'œuvre

Services-conseils

Transport

Frais d'administration

Frais financiers

Frais règlementaires

Amortissements

Marge après opérations

•Grande variabilité

•Historiquement

Difficile au Québec

Agriculture, Pêches
et Alimentation

Québec



Matière première,
pièces et emballage
81,9%

Bénéfice net avant
impôt
2,9%

Autres dépenses
3,1%
Traitement des déchets
0,2%
Réparation et entretien
0,7%
Amortissements
0,7%
Frais financiers
0,9%
Carburants et électricité
0,9%

Salaires et charges
8,6%

Matière première,
pièces et emballage
58,5%

Bénéfice net avant
impôt
17,2%

Autres dépenses
5,4%
Traitement des déchets
0,5%
Réparation et entretien
0,8%
Amortissements
1,6%
Frais financiers
1,9%
Carburants et électricité
1,4%

Salaires et charges
12,9%

Source: 2007 Annual Survey of manufactures, US Census Bureau

Abattage (sauf volailles) États-Unis, 2007

**Enquêtes
sur les manufactures**

Transformation des viandes rouges États-Unis, 2007



Enquêtes sur les manufactures

125 000 \$ par M \$ de chiffres d'affaires

Abattage, 2007

\$CAN	Etats-Unis	Québec	Ontario	Prairies	Canada
Nbre d'établissements	1 597	103	87	119	364
Chiffre d'affaires moyen	45 636 796	23 850 728	24 661 230	46 066 765	29 497 934
productivité MO (\$MO/100 \$ revenu)	8,59	12,36	9,57	7,91	9,01
Valeur des actifs amortissables	5 698 571	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
Salaire horaire moyen (ouvriers)	14,35	17,66	15,96	n.d.	15,70

**Transformation de viande rouge,
2007**

**+ 44 %
+ 23 %**

**+ 37 %
+ 12 %**

\$CAN	Etats-Unis	Québec	Ontario	Prairies	Canada
Nbre d'établissements	1 379	133	183	171	566
Chiffre d'affaires moyen	29 936 717	9 295 622	17 563 546	7 460 953	11 152 935
productivité MO (\$ MO/100 \$ revenu)	12,37	15,07	11,08	11,31	12,17
Valeur des actifs amortissables	7 398 402	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
Salaire horaire moyen (ouvriers)	14,86	14,61	17,15	n.d.	16,47

250 000 \$ par M \$ de chiffres d'affaires

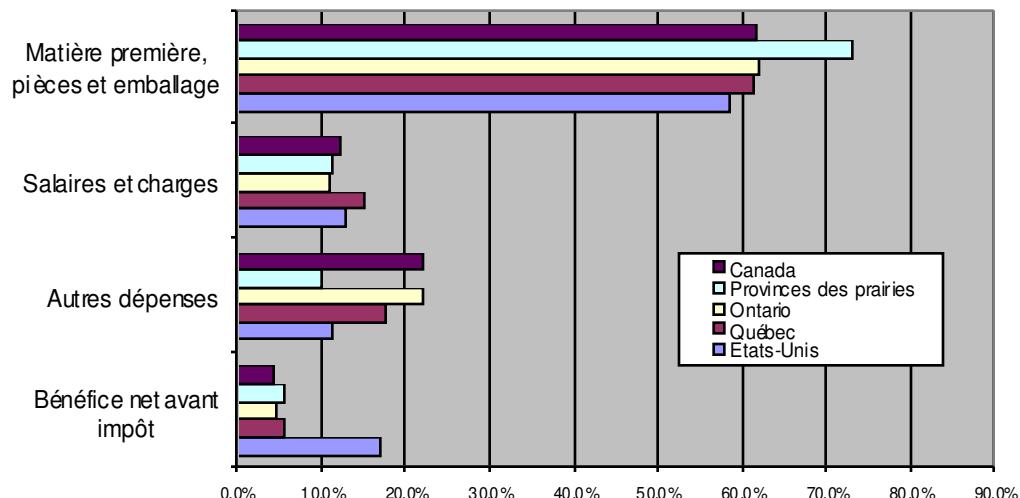
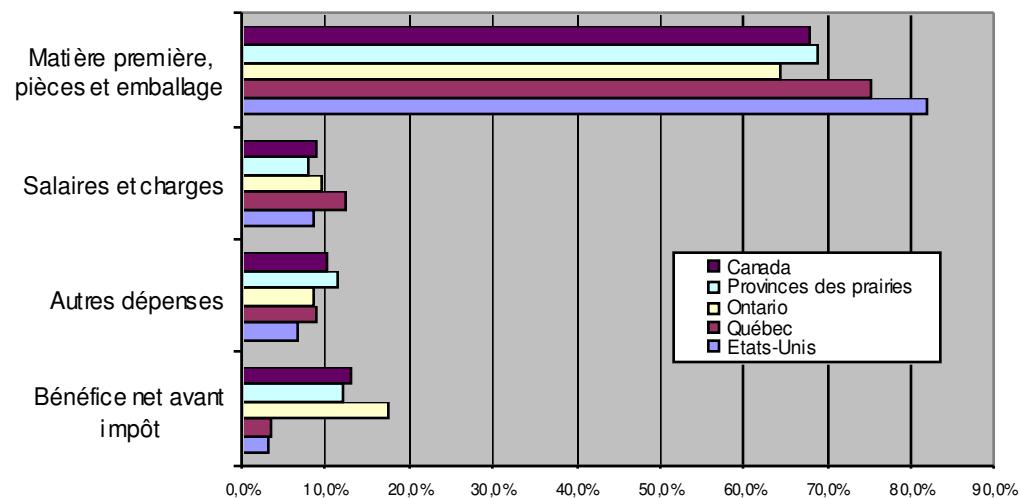
**+ 27 %
- 2 %**

**+ 29 %
- 11 %**

**Agriculture, Pêcheries
et Alimentation**

Québec





Source: 2007 Annual Survey of manufactures, US Census Bureau
Enquête annuelle sur les manufactures, 2007 Statistique Canada

Abattage (sauf volailles) 2007

Transformation des viandes rouges 2007



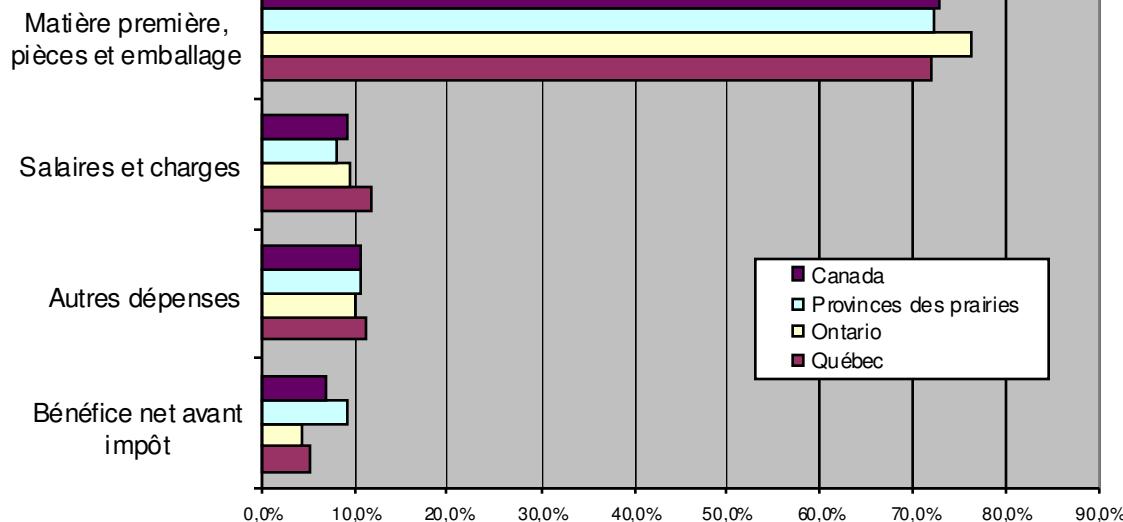
Enquêtes sur les manufactures

Abattage, 2010

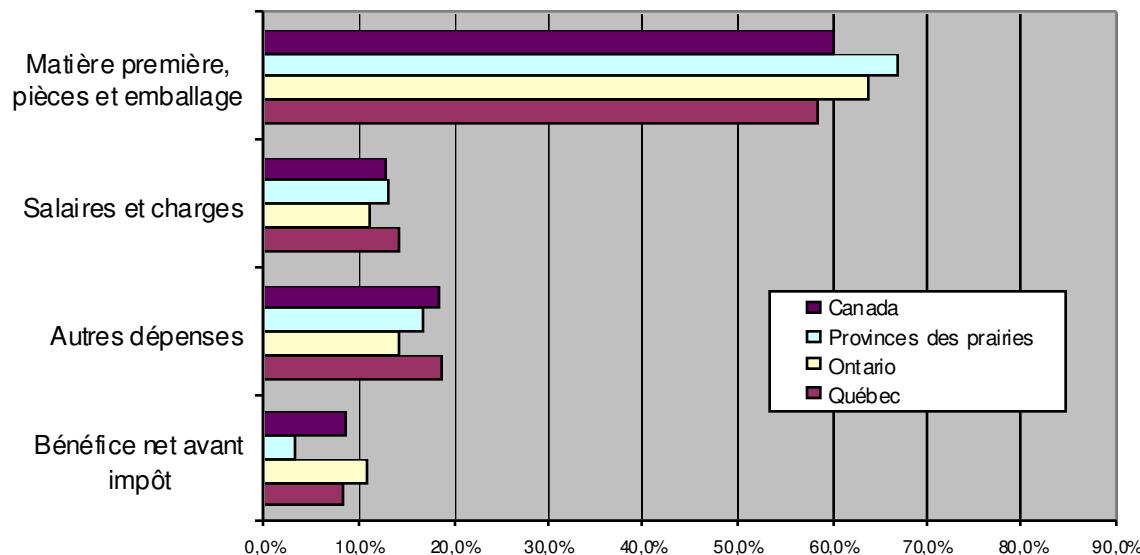
\$CAN	Québec	Ontario	Prairies	Canada
Nbre d'établissements	90	94	105	331
Chiffre d'affaires moyen	28 221 878	23 493 319	59 080 295	33 590 946
productivité MO (\$ MO/100 \$ revenu)	11,86	9,49	7,99	9,28
Salaire horaire moyen (ouvriers)	17,70	12,61	17,15	16,17

Transformation de viande rouge, 2010

\$CAN	Québec	Ontario	Prairies	Canada
Nbre d'établissements	128	171	167	553
Chiffre d'affaires moyen	12 396 789	19 163 152	6 423 365	12 101 345
productivité MO (\$ MO/100 \$ revenu)	14,32	11,27	13,17	12,74
Salaire horaire moyen (ouvriers)	15,15	19,04	17,83	17,86



Abattage (sauf volailles) 2010



Transformation des viandes rouges 2010

Source: Enquête annuelle sur les manufactures, 2007 Statistique Canada



Objectif: tout vendre à profit

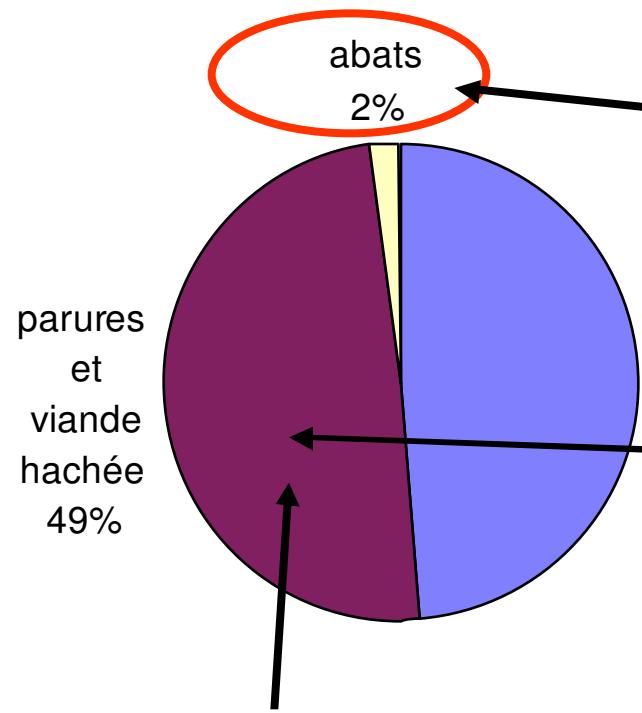
- La transformation des viandes: une entreprise particulière
On ne peut se limiter à produire seulement des produits vedettes
- Connaître le prix de revient de chaque produit
- Du volume, du volume, du volume...
 - économies d'échelle
 - approvisionnement régulier des marchés desservis
 - rétention de personnel
- Limiter les stocks: développer des marchés pour les pièces moins en demande (souvent extérieur)



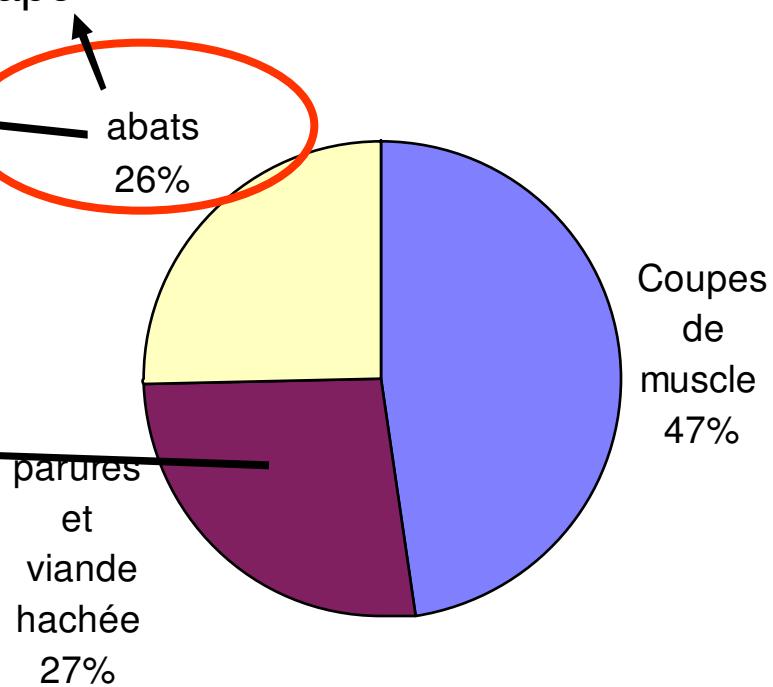
Bien connaître les marchés

Exportations:
Chine/Hong Kong
Mexique
Russie
UE27
Japon

Dans la consommation Nord-américaine



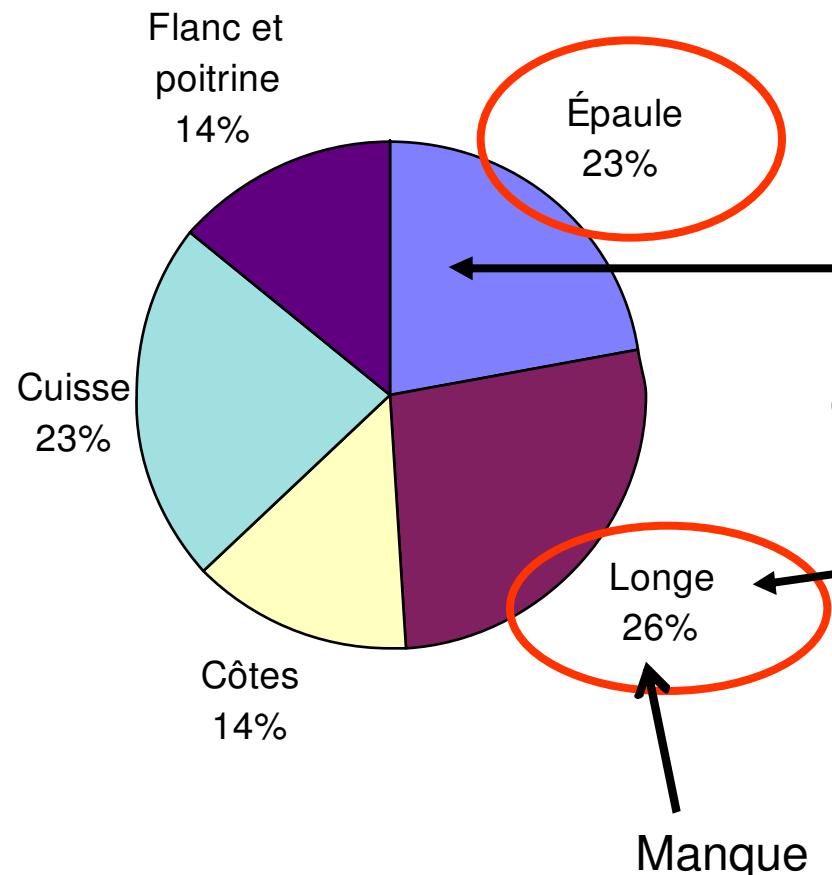
Dans la carcasse de bouillon



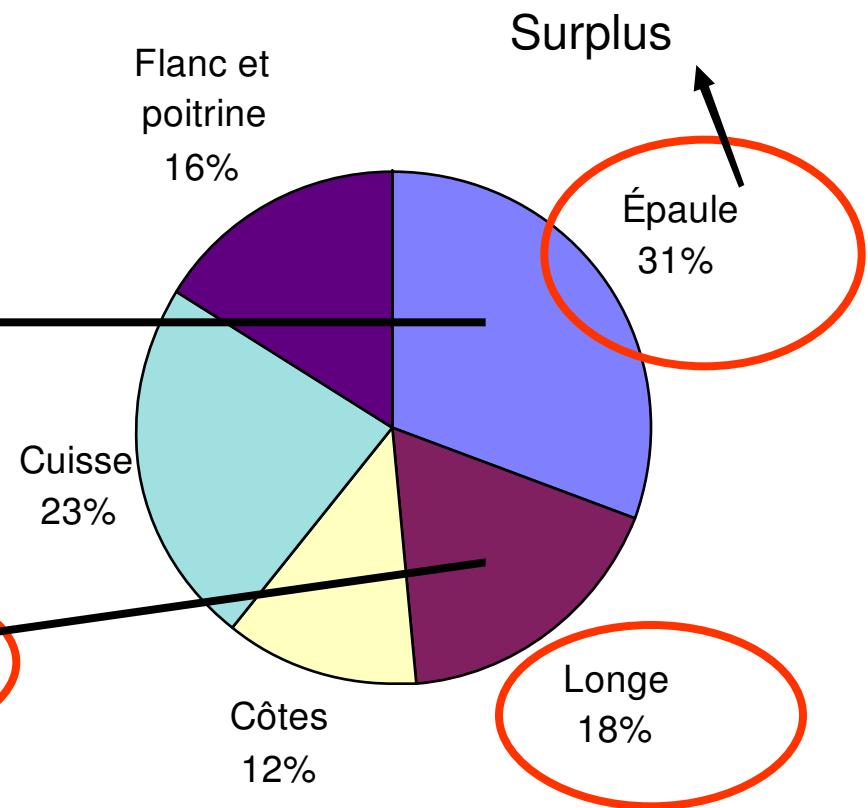


Bien connaître les marchés

Dans la consommation Nord-américaine



Dans la carcasse de bouillon





Des marges serrées: solutions possibles

Vendre directement aux détaillants:

Économise la marge des distributeurs

Mais à quant même un coût:

transport, entreposage, « listing »,...

Stratégie des grands abattoirs: grâce à leurs volumes

Vendre directement au consommateur:

Obtenir le prix de détail:

Mais à un coût:

Infrastructure, main d'œuvre, gestion des stocks,...



Autres considérations concernant la rentabilité

Les investissements:

Immobilisations (abattoir de petite taille): entre 3 et 4 M \$

Capital nécessaire (capital de risque=coût du capital élevé)

Capacité de remboursement

260 000 \$ par année pendant 20 ans à 6% d'intérêt

Volume minimal nécessaire

Main d'œuvre:

Disponibilité

Qualification: excessivement important

Rétention: bien-être des travailleurs (en tenir compte dans la conception des installations)

Les normes environnementales:

Prévoir l'expansion

Agriculture, Pêcheries
et Alimentation

Québec



En conclusion

FAIRE DES PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES RÉALISTES

AVOIR LES COMPÉTENCES NÉCESSAIRES

AVOIR D'EXCELLENTES RELATIONS D'AFFAIRES

DU VOLUME...



Les sites incontournables

Beef checkoff (USA): caractéristiques des coupes et découpes

<http://www.beefretail.org/categoryreports.aspx>

Canfax (Canada): Prix des produits de viande de bœuf

<http://www.canfax.ca/BoxedBeefReports/FreeReports.aspx>

Commerce des sous-produits (ERS-USDA)

<http://www.ers.usda.gov/publications/lidpm-livestock,-dairy,-and-poultry-outlook/lidpm209-01.aspx>

Prix hebdo. des bovins et de la viande de bovins (États-Unis; AMS-USDA)

<http://www.ams.usda.gov/mnreports/lswwklyblue.pdf>

Prix annuel des bovins et de la viande de bovins (États-Unis; AMS-USDA)

<http://www.ams.usda.gov/mnreports/lسانcmtr.pdf> (2011)

Manuel des viandes, Conseil des viandes du Canada

Valeur des sous-produits (USDA by-product drop value)

http://www.ams.usda.gov/mnreports/nw_ls441.txt (journalier)

Informations sur les marchés des viandes rouges (AAC)

http://www.agr.gc.ca/redmeat/index_fra.htm

Outil de benchmarking (performance plus, industrie Canada)

<http://www.ic.gc.ca/eic/site/pp-pp.nsf/fra/accueil>



Merci

Hervé Herry:

Direction du développement et des initiatives économiques,
MAPAQ

418 380-2100 poste 3790

Herve.herry@mapaq.gouv.qc.ca