📘 AG AGRIADE 2026 / 23 juin 2026

1. Contexte et dynamique générale

L'année 2025 marque un **tournant structurel** pour AGRIADE :

- Internalisation complète du restaurant
- Recomposition des équipes
- Hausse de fréquentation
- Pression réglementaire (Egalim)
- Besoin d'investissements matériels et énergétiques

L'AG réunit les acteurs clés (expert-comptable, direction, gestionnaire, président, directeur d'entité, représentant de convives), ce qui montre une **gouvernance active** et une volonté de pilotage fin.

2. Analyse financière approfondie

2.1. Revenus

📈 **Ventes de repas : +24 %**

Cette croissance est significative et témoigne :

- d'une **augmentation de la fréquentation**,
- d'une **meilleure attractivité de l'offre**,
- d'un **effet positif de l'internalisation** (qualité perçue, réactivité, maîtrise des menus).

Point d'attention : Cette hausse doit être consolidée par une analyse fine :

- Quels segments progressent le plus (agents, visiteurs, prestations internes)
- Quels jours / périodes sont les plus rentables
- Quels plats génèrent le meilleur ratio coût / marge
- A noter que deux augmentations de 15 centimes d'€ vont être appliquées sur les admissions la première aura lieu en juillet 2026 et la seconde en décembre 2026 (soient 30 centimes d'€).

2.2. Subventions

Légère baisse mais stabilité globale. Cela signifie que **le modèle économique repose de plus en plus sur l'activité propre**, ce qui renforce l'importance de la performance opérationnelle.

2.3. Charges

💥 **Explosion des frais de fonctionnement : 116 000 € → 225 000 €**

Cette hausse est logique mais doit être surveillée. Elle s'explique par :

- l'internalisation,
- l'achat de matériel,
- les coûts énergétiques,
- la montée en charge RH.

Enjeu : Passer d'une logique de réaction à une logique d'optimisation continue.

2.4. Masse salariale

L'embauche d'une équipe interne a un coût, mais apporte :

- meilleure qualité,
- meilleure maîtrise,
- plus grande flexibilité.

Recommandation : Mettre en place un **tableau de bord RH** : absentéisme, polyvalence, productivité, formation, satisfaction.

2.5. Résultat net

💶 **Bénéfice net : 38 333 €**

Un résultat positif malgré l'augmentation des charges. C'est un **signal fort** : le modèle est viable et peut être optimisé.

3. Investissements et stratégie matérielle

3.1. Modernisation

Les remplacements de matériaux et équipements visent :

- la réduction des coûts d'entretien,
- l'amélioration de l'efficacité énergétique,
- la durabilité.

Impact attendu : Baisse progressive des charges fixes sur 3 à 5 ans.

3.2. Confort thermique

Sujet critique :

- chaleur en été,
- inconfort pour les usagers,
- baisse potentielle de fréquentation.

Pistes :

- climatisation,
- isolation,
- films solaires,
- ventilation intelligente.

3.3. Sponsoring

Idée pertinente pour financer :

- plateaux,
- matériel visible,
- innovations.

À structurer : Créer un **dossier de sponsoring** avec contreparties (visibilité, communication interne, RSE).

4. Conformité Egalim et développement durable

4.1. Difficultés Egalim

Les quotas bio / durable sont difficiles à atteindre :

- prix élevés,
- disponibilité irrégulière,
- contraintes budgétaires.

Risque : Non-conformité → pression administrative → image dégradée.

4.2. Actions proposées

- Renforcer les partenariats locaux
- Sécuriser les approvisionnements
- Développer des menus “Egalim-friendly”
- Continuer la réduction des déchets (tri, compost, anti-gaspi)

Opportunité : Communiquer sur les efforts → valorisation auprès des agents.

5. Ressources humaines : un enjeu majeur

5.1. Départs à la retraite en 2027

Trois départs simultanés = **risque de perte de compétences**.

Plan d’action recommandé :

- cartographier les compétences clés,
- prévoir du tuilage 6 à 12 mois avant les départs (tuilage renforcé pour le futur chef de cuisine et le remplaçant d’Odile),
- formaliser les procédures,
- anticiper les recrutements.

5.2. Formation

Les problèmes techniques montrent un besoin de :

- formation continue,
- montée en compétence numérique,
- standardisation des pratiques.

6. Problèmes techniques

6.1. Caisse enregistreuse et système de paiement

Les bugs récurrents impactent :

- la fluidité du service,
- la satisfaction des usagers,
- la fiabilité comptable.

Recommandations :

- audit technique complet,
- maintenance renforcée,
- formation du personnel,
- envisager un changement de système si les problèmes persistent.

7. Conclusion stratégique

7.1. Décisions à prendre

- Maintien ou ajustement des politiques actuelles
- Validation des investissements prioritaires

- Planification RH 2026-2027
- Stratégie Egalim réaliste et progressive

7.2. Vision globale

L’année 2025 montre :

- une **croissance solide**,
- une **maîtrise financière malgré les charges**,
- une **dynamique positive**,
- des **défis techniques et réglementaires**,
- un **besoin d’investissements structurants**.

L’AG se termine sur une reconnaissance du travail accompli et une volonté collective d’améliorer encore le service rendu.