

Arborea

L'isola felice delle mucche

**Gestione di un'azienda agricola.
L'esperienza di un allevatore di Holstein Sardo.**

**Emanuele Balliana
3A Latte Arborea, Sardegna**



4° Dairy Forum

30 MAGGIO 2014

CIAL.it

Balliana Mario, Roberto e Figli

Società Agricola Soc. Semplice



1928: una nuova vita per centinaia di famiglie italiane



L'isola felice delle mucche



1920: 5.000 ha sottratti all'acqua per l'agricoltura



1950: Nei primi anni dello sviluppo agricolo la zootecnica era destinata al lavoro e fertilizzazione del terreno



L'isola felice delle mucche



Filiera lattiero casearia in Sardegna: la Cooperativa 3A



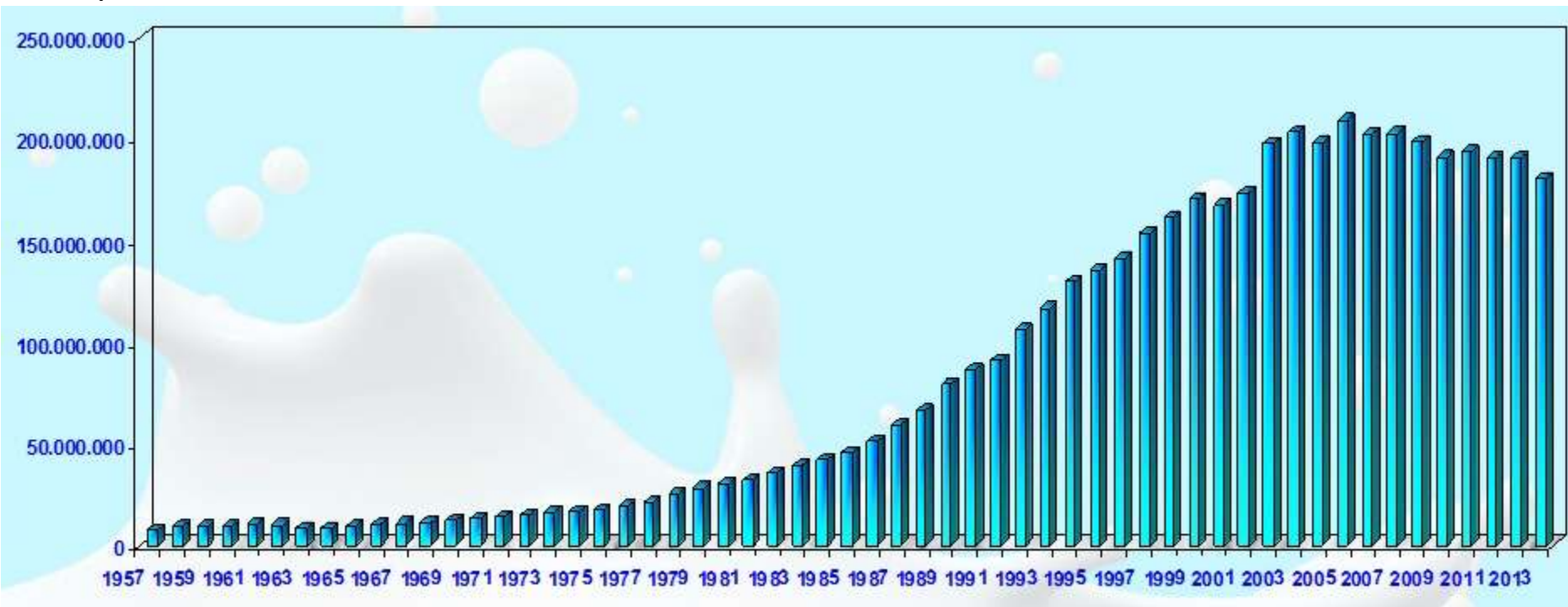
Soci allevatori:	255
Dipendenti:	220
Latte raccolto:	181 milioni di litri
Fatturato 2013:	135,6 milioni di €

La Cooperativa Arborea ha posto sempre al centro dell'attenzione della sua attività economica e sociale, la redistribuzione del valore creato in Sardegna attraverso la remunerazione del latte prodotto solo nelle stalle della Sardegna, l'indotto a monte della produzione del latte, la crescita della forza lavoro, la scelta dei principali fornitori, la distribuzione dei nostri prodotti in Sardegna.

Filiera lattiero casearia in Sardegna: la Cooperativa 3A



Una crescita costante della produzione lattiera frutto della maggiore produttività aziendale, delle aggregazioni nel territorio regionale e della fiducia dei Soci nella Cooperativa.



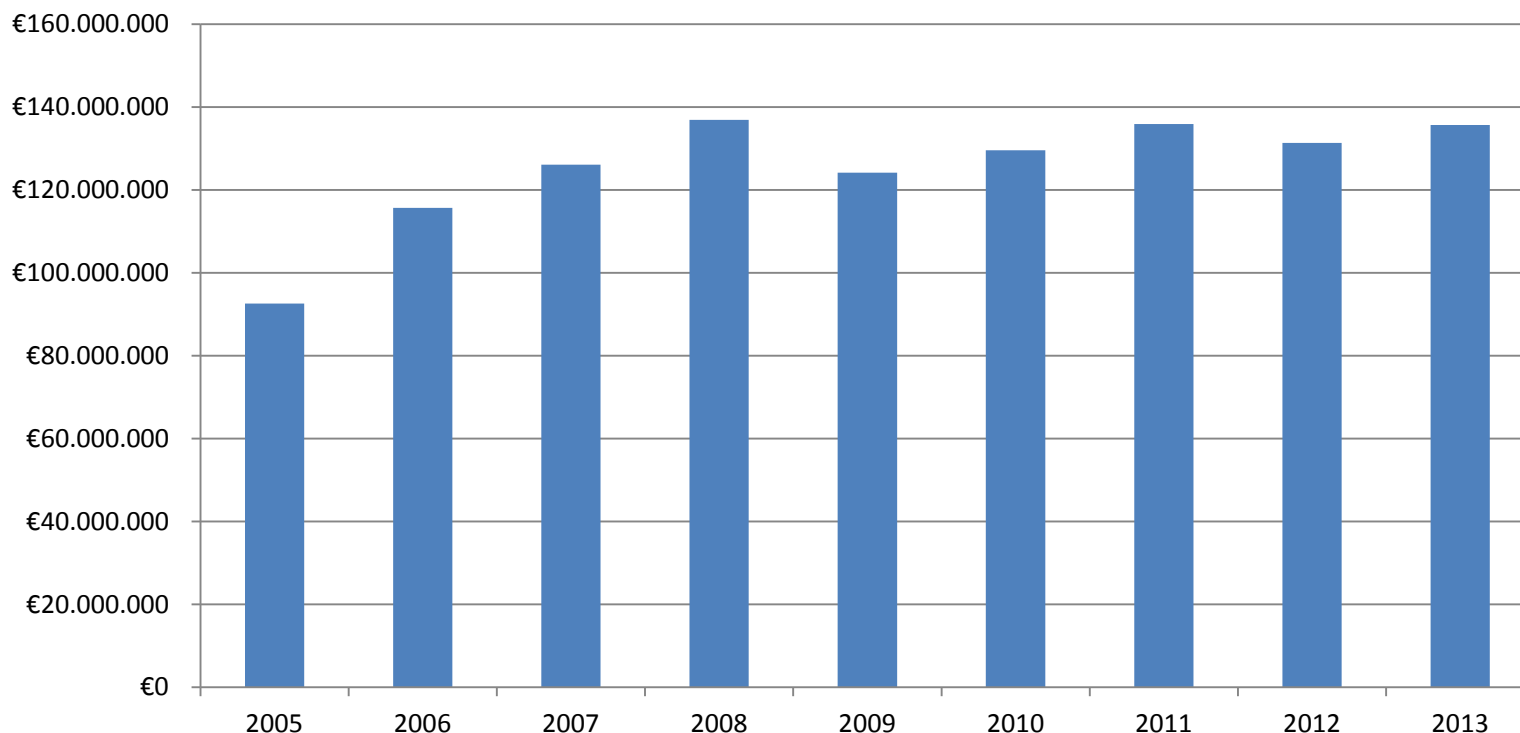
In particolare il successo del processo di aggregazione in un unico polo regionale del settore lattiero caseario vaccino, ha dimostrato l'importanza della dimensione economica e sociale per poter competere nel mercato attuale.

Filiera lattiero casearia in Sardegna: la Cooperativa 3A



Una crescita costante del fatturato frutto della costante fiducia dei consumatori nei nostri prodotti, del rapporto leale con la Clientela, di una strategia di sviluppo commerciale che ha presidiato tutti i canali, di una sinergia tra Brand e sviluppo nelle Private Label in accordo con le dinamiche dei mercati dei beni di largo consumo.

Fatturato - Latte Arborea



- 2300 ton di latte
- 250 bovini adulti
- 250 giovani animali
- 85 ettari coltivati



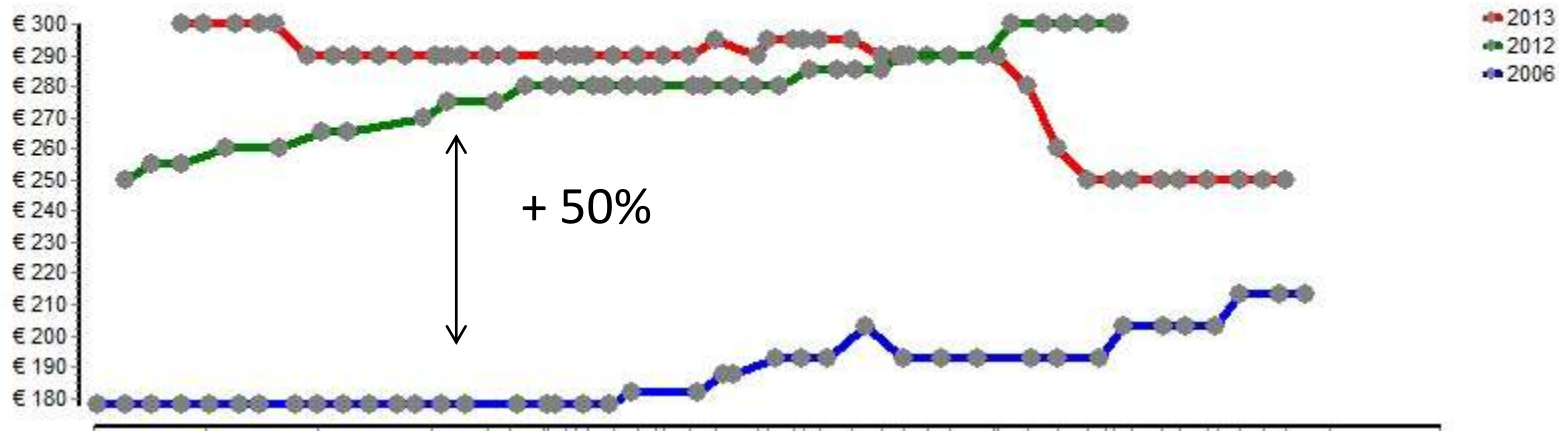
Qualità del latte	2013
Produzione media litri per capo/anno	9.700
Grasso	3,89%
Proteine	3,35%
Cellule	230.000
Carica Batterica	10.000

Razione Alimentare	Tal quale
Silomais	28-32 Kg
Pastone	0-7 Kg
Farina di mais	0-5 Kg
Farina di soia	3-4 Kg
Fieno	1-3 Kg
Altri nuclei proteici	1-2 Kg

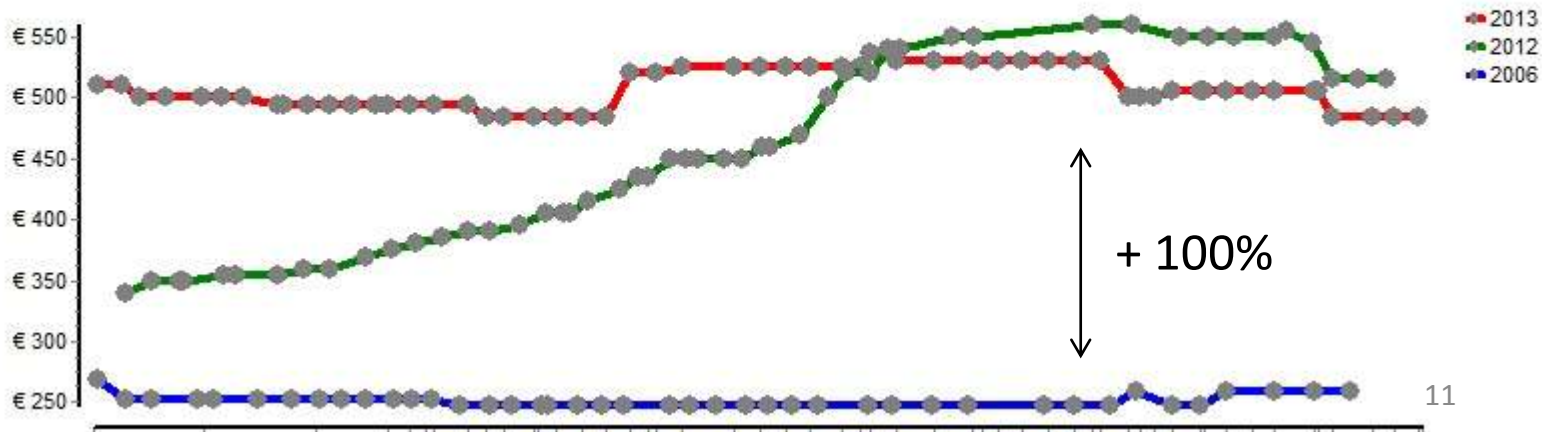
Volatilità dei margini reddituali: i Costi Alimentari 2006, 2012 e 2013



Prodotto: FARINA DI MAIS



Prodotto: FARINA DI SOIA

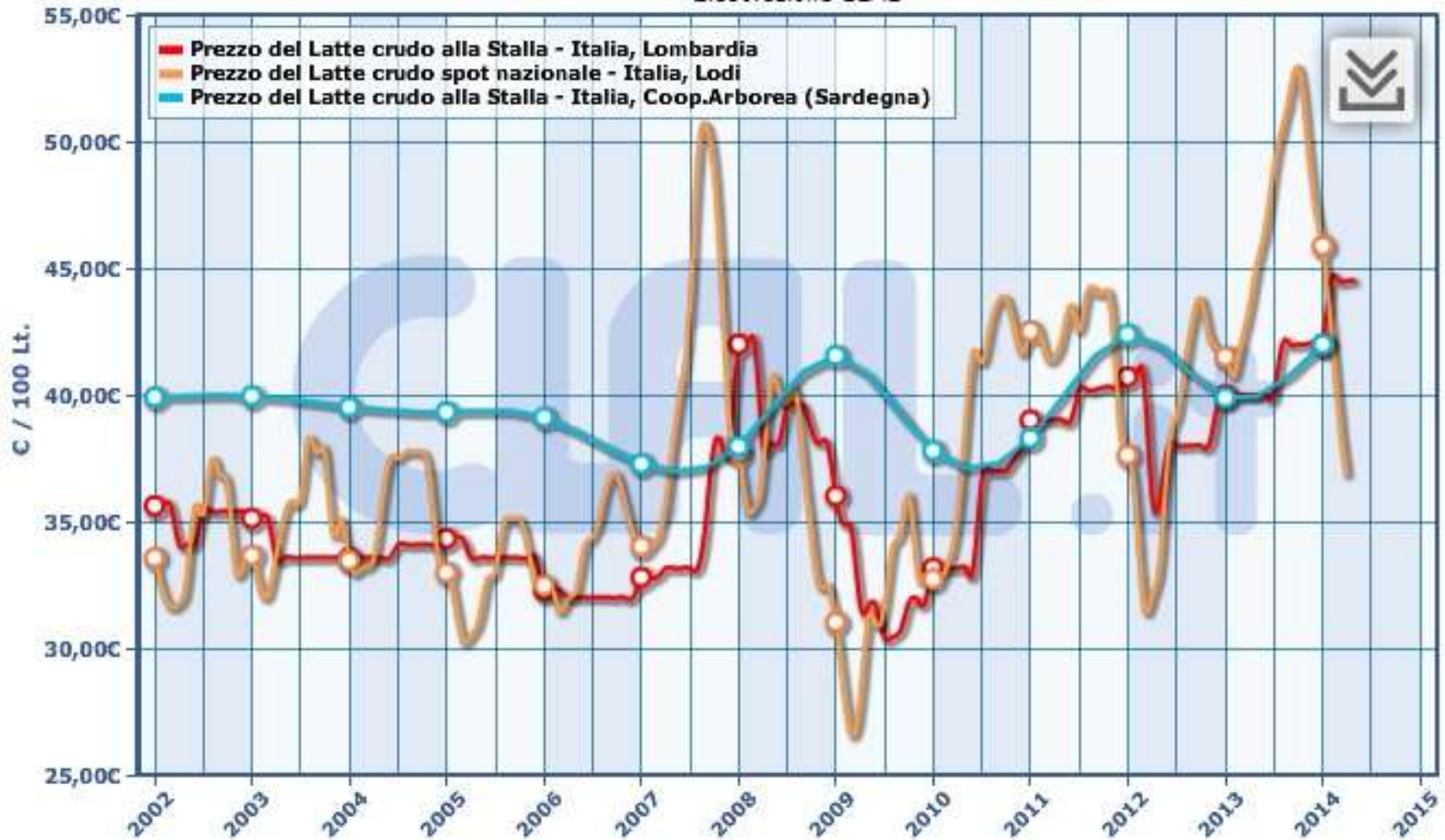


Volatilità dei margini reddituali: il Prezzo del Latte: Arborea Vs Lombardia



Italia - Quadro storico di confronto dei prezzi del Latte crudo

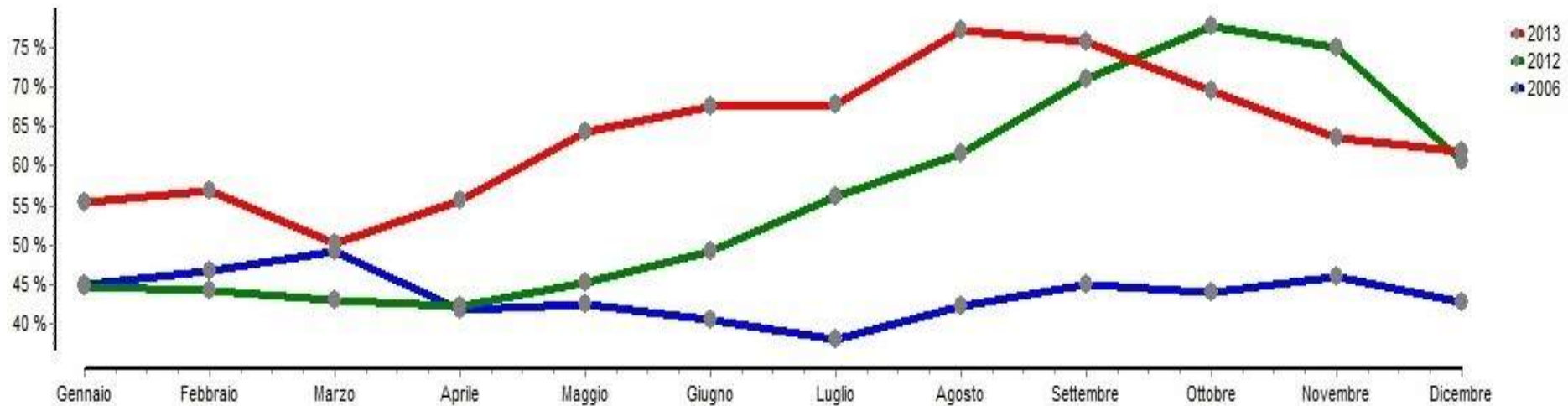
Elaborazione CLAL



L'evoluzione dell'incidenza dei Costi Alimentari nell'azienda Balliana



Incidenza costi alimentari: 2006, 2012 e 2013, in % sul prezzo del latte del periodo



L'evoluzione dell'incidenza dei Costi Alimentari nell'azienda Balliana

IOFC relativo agli anni : 2006 - 2013



	2006	2013	Variazione % 2013 Vs 2006
LITRI DI LATTE CONFERITI	1.646.000	2.072.673	25,92%
FATTURATO LATTE	689.359	950.745	37,92%
PREZZO LITRO LATTE	0,419	0,459	9,53%
COSTI ALIMENTARI LITRO LATTE	0,183	0,289	58,11%
INCIDENZA COSTI ALIMENTARI SU PREZZO LITRO LATTE	43,58%	62,91%	44,36%
IOFC A LITRO LATTE	0,236	0,170	-0,066
INCIDENZA IOFC SU PREZZO LITRO LATTE	56,42%	37,09%	-34,26%
CALCOLO PERDITA IOFC A LITRO LATTE 2013 Vs 2006 PER LITRI 2006	- 108.910		
INCIDENZA PERDITA IOFC SU FATTURATO 2006	15,80%		

Dal Prezzo di un litro di latte al Margine per litro di latte



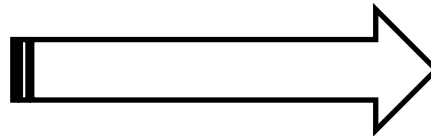
Fino al 2006

Variabile da monitorare



Prezzo latte

Il Cambiamento
del Mercato



Dal 2007 ad oggi

Variabili da monitorare



Prezzo latte
Prezzo razione

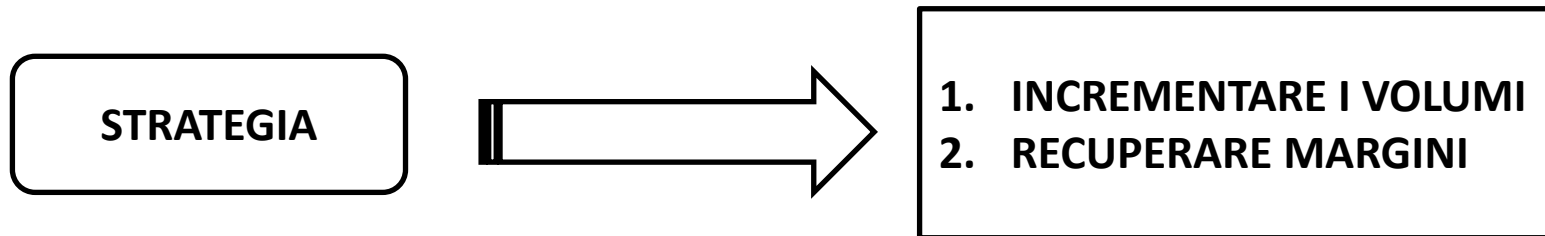


Margini Redditali

La strategia per contrastare la volatilità dei margini reddituali



Il Cambiamento del Mercato ci ha spinto a modificare il modello di gestione dell'azienda, stimolandoci ad introdurre nuove idee, nuovi comportamenti, nuove tecniche produttive, nuove informazioni ed un nuovo linguaggio.



Presidiando i 4 pilastri della competitività:

1. Alimentazione;
2. Benessere animale;
3. Riproduzione;
4. Finanza Aziendale.

La strategia per contrastare la volatilità dei margini: Interventi sull'area ALIMENTAZIONE



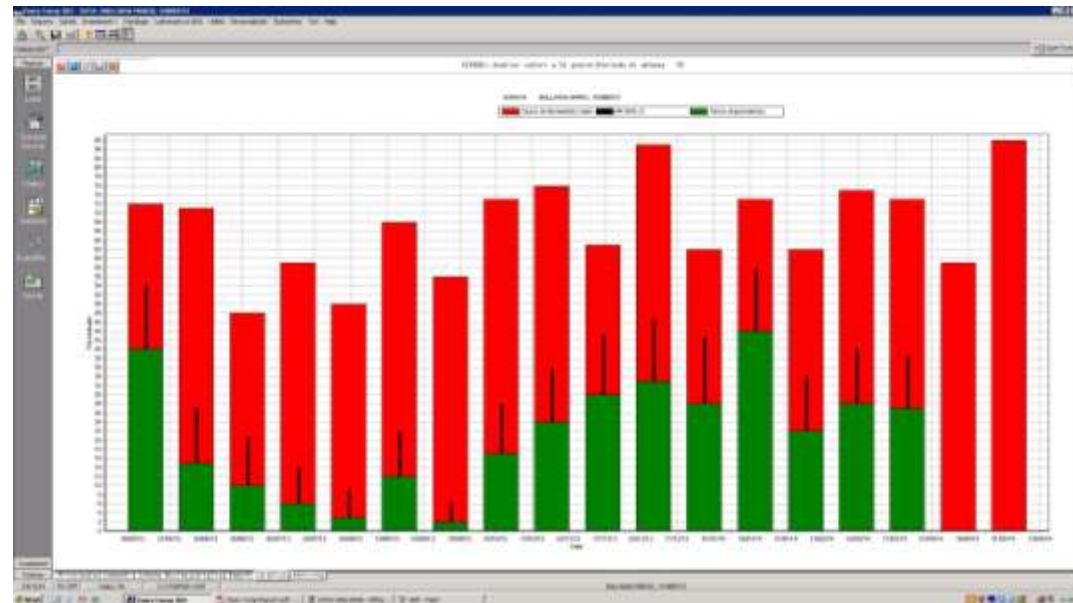
Sfruttare un punto di forza messo a disposizione dal territorio, possibilità di raccogliere molta sostanza secca per ettaro: 80 q.li SS per ha. da foraggiere autunnali e 180 q.li SS per ha da quelle estive.



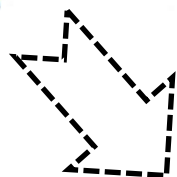
La strategia per contrastare la volatilità dei margini: Interventi sull'area Riproduzione



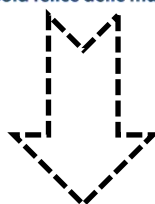
L'azienda utilizza sistema informativo per il rilevamento dei calori e monitoraggio della produzione giornaliera del latte,



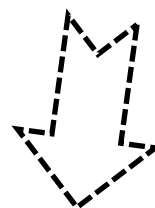
La strategia per gestire la volatilità dei margini: Interventi sull'area Finanza Aziendale



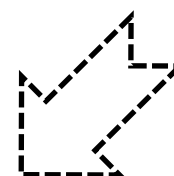
Conto economico
della Stalla:



Conto economico
della «campagna»:



Parametri tecnico-
produttivi



Rendiconto
finanziario

Sistema di indicatori chiave elaborato dalla 3 A, con il coordinamento tecnico-scientifico del Dipartimento di Agraria dell'Università di Sassari



Portare alla luce ciò che era nascosto
razionalizzando il processo decisionale

La strategia per gestire la volatilità dei margini: Interventi sull'area Finanza Aziendale



INDICATORI	gennaio 2014	febbraio 2014	marzo 2014	Media trimestre 2014	Media Aziende Ecostalla	Differenza (%)
Totale costi alimentari (€/mese)	48.050	44.765	48.400	47.072	29.134	
Costo alimenti aziendali (€/mese)	19.589	13.207	11.907	14.901	8.392	
Costo alimenti acquistati (€/mese)	28.460	31.558	36.493	32.170	20.742	
Aziendali/Totale (%)	40,8	29,5	24,6	31,6	28,8	9,8%
Costo totale/litro latte (€/lt)	0,25	0,24	0,23	0,24	0,26	-8,0%
Differenza ricavi e costi alimentari (€/mese)	40.809	40.838	49.835	43.827	23.401	
Costo totale/ricavo latte (%)	54,07	52,29	49,27	51,88	55,48	-6,5%
Costo totale per vacca presente (€/mese)	191,43	181,97	198,36	190,59	199,76	-4,6%
Costo totale per vacca presente (€/giorno)	6,18	6,50	6,40	6,36	6,66	-4,5%
Costo totale alimenti per vacca munta (€/giorno)	7,45	7,37	6,91	7,24	7,75	-6,6%
Costo alimentazione vacche mungitura (€/mese)	36.272	37.389	42.546	38.736	23.626	
Costo alimentazione vacca munta (€/giorno)	5,63	6,15	6,07	5,95	6,31	-5,7%
IOFC vacca* (€/capo giorno)	5,24	5,93	6,59	5,92	5,40	9,7%

La strategia per gestire la volatilità dei margini: Interventi sull'area Finanza Aziendale



Conto Economico della STALLA	Totale I° Trimestre 2014	per 100 litri di latte	per capo in mungitura
Totale Ricavi area Latte	269.721,41	45,54	1242,96
Costo Alimentazione da acquisti esterni	101.434,48	17,13	467,44
Costo Alimentazione da autoproduzioni	43.526,60	7,35	200,58
Totale Costo Alimentazione	144.961,10	24,48	668,02
IOFC - Margine dopo alimentazione	124.760,30	21,06	574,93
Margine da Area Carne	11.666,86	1,97	53,76
Totale Valore Produzione al netto costo alimentazione	136.427,16	23,03	628,70
Totale altri costi operativi	34.566,71	5,84	159,29
Secondo Margine reddituale	101.860,46	17,20	469,40
Costo del personale	39.147,30	6,61	180,40
Spese extra-aziendali	985,69	0,17	4,54
EBITDA - Margine Operativo Lordo	61.727,46	10,42	284,46
Ammortamento Immobilizzazioni Stalla	13.709,41	2,31	63,18
Reddito Operativo della Stalla	48.018,04	8,11	221,28

Rendiconto Finanziario	Totale I° Trimestre 2014
Totale Crediti incassati	270.742
Totale debiti pagati	203.370
Flusso di cassa dalla gestione operativa I° Trimestre	67.371

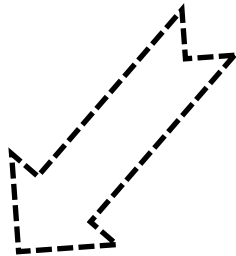
	I° Trimestre 2014
Costo di un litro di latte al netto dell'area Carne	37,44
Costo di un litro di latte con interessi passivi	38,89

	2006	2013	I° Trim. 2014
Incidenza IOFC sui ricavi	56,42%	37,09%	46,24%

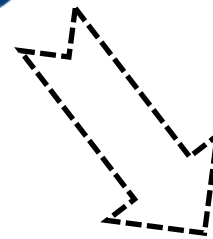
La strategia per gestire la volatilità dei margini: Interventi sull'area Finanza Aziendale



A livello di singola
azienda Socia

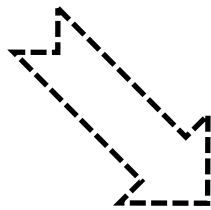


L'isola felice delle mucche

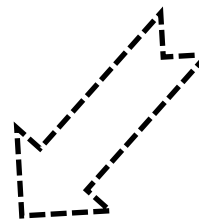


A livello di Sistema
«Arborea»

Software per la rilevazione analitica dei
dati tecnico-produttivi ed economico-
finanziari



Creazione di un Datawarehouse che
raccolge i dati tecnico-produttivi ed
economici di tutte le aziende socie

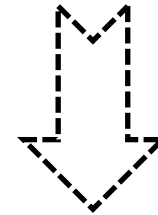


Obiettivo: elaborare dei reports per rendere possibile
un confronto tra la singola azienda e le medie del
sistema «Arborea», individuando possibili aree
critiche e di miglioramento.

Il CAMBIAMENTO del Mercato



1. Genera volatilità che è sinonimo di incertezza/rischio di subire perdite ma anche possibilità di conseguire importanti guadagni;
2. È una opportunità di miglioramento di vecchi modelli di gestione ormai inefficienti ed inadeguati;
3. È una occasione per creare valore sia economico che umano.



Il Capitale Umano è un asset strategico, è la condizione per **gestire** e non subire il cambiamento del mercato.

È il Capitale Umano che produce innovazione, creatività, positività e che spinge l'azienda verso un futuro desiderato.

L'azienda Balliana vuole essere il **pilota** del proprio cambiamento e non il **passaggero**.

Conclusioni





L'isola felice delle mucche

**Grazie
dell'attenzione.**

