

Période	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1
Entreprise	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Rayon		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Désignation	Total	Viande	Charcuterie Fromage	Fruits & Legumes	Pain Pâtisserie	Epicerie	Textile	Electro Menager	DPH	Art Culturel	Bazar
Marketing											
Coefficient de Prix		1,5	1,8	2,1	2,5	1,5	2,1	1,7	2,5	1,6	2,2
C.A. Maxi/Espace	24.587.500	1.125.000	2.337.500	1.500.000	750.000	7.000.000	1.125.000	2.500.000	1.250.000	1.600.000	5.400.000
C.A. Maxi/Vendeurs	9.750.000	600.000	900.000	700.000	300.000	2.400.000	300.000	1.750.000	400.000	800.000	1.600.000
C.A. Maxi/Stock	19.238.866	2.840.952	3.452.548	1.972.883	1.972.885	723.573	559.898	2.992.252	804.628	1.032.581	2.886.666
C.A. Possible	8.073.573	600.000	900.000	700.000	300.000	723.573	300.000	1.750.000	400.000	800.000	1.600.000
C.A. Prévu	28.967.843	3.196.071	3.884.115	2.219.494	2.219.494	8.138.145	629.884	3.366.282	905.206	1.161.653	3.247.499
C.A. Potentiel moyen	24.985.989	2.604.205	3.255.257	1.953.154	1.953.154	7.161.567	615.886	2.876.048	796.582	1.022.254	2.747.882
C.A. Attribué	14.884.433	1.687.785	2.076.203	1.076.383	829.895	4.513.936	256.270	1.960.026	419.639	498.553	1.565.743
Indice Marketing	55,7	64,81	63,78	55,11	42,49	63,03	41,61	68,15	52,68	48,77	56,98
C.A. Réalisé	7.694.139	600.000	900.000	700.000	300.000	723.573	256.270	1.750.000	400.000	498.553	1.565.743
Qualité de Prévision	26,56 %	18,77 %	23,17 %	31,54 %	13,52 %	8,89 %	40,69 %	51,99 %	44,19 %	42,92 %	48,21 %
Ventes											
Chiffre d'Affaires (TTC)	7.694.139	600.000	900.000	700.000	300.000	723.573	256.270	1.750.000	400.000	498.553	1.565.743
T.V.A. sur les ventes	925.833	31.280	46.919	36.493	15.640	118.579	41.997	286.789	65.552	25.991	256.593
Chiffre d'Affaires (HT)	6.768.306	568.720	853.081	663.507	284.360	604.994	214.273	1.463.211	334.448	472.562	1.309.150
% C.A. Total (HT)	100,00 %	8,40 %	12,60 %	9,80 %	4,20 %	8,94 %	3,17 %	21,62 %	4,94 %	6,98 %	19,34 %
Parts de Marché											
de la Période (T)		15,79 %	16,67 %	18,18 %	12,00 %	8,11 %	20,38 %	22,48 %	21,17 %	22,27 %	34,91 %
Variation % (T-1)		100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Marge Commerciale											
Marge Commerciale	2.597.849	168.720	353.081	330.174	164.360	122.612	92.240	433.799	174.448	160.966	597.449
% C.A. (H.T.)	38,38 %	29,67 %	41,39 %	49,76 %	57,80 %	20,27 %	43,05 %	29,65 %	52,16 %	34,06 %	45,64 %
% M.C. Totale	100,00 %	6,49 %	13,59 %	12,71 %	6,33 %	4,72 %	3,55 %	16,70 %	6,72 %	6,20 %	23,00 %
Charges directes (H.T.)											
Espace	472.885	55.719	57.979	46.696	42.657	52.280	26.085	64.714	32.705	32.341	61.709
Coût de Stockage (€)	61.588	14.940	14.181	6.061	6.692		1.446	7.307	1.619	3.338	6.004
Coût des accessoires	44.339	2.844	4.265	3.318	2.844			14.632	3.344		13.092
Personnel Direct	810.145	67.160	97.305	61.862	32.435	168.000	28.000	154.656	29.087	59.640	112.000
Budget Promotions	242.902	35.157	42.725	17.756		97.658		33.663	2.716	3.485	9.742
Budget Services	225.288	31.961	38.841	11.097	6.658	24.414	2.520	50.494	3.621	6.970	48.712
Résultats Bruts (H.T.)											
Marge Brute (M.B.)	740.702	-39.061	97.785	183.384	73.074	-219.740	34.189	108.333	101.356	55.192	346.190
% C.A. (H.T.)	10,94 %	- 6,87 %	11,46 %	27,64 %	25,70 %	- 36,32 %	15,96 %	7,40 %	30,31 %	11,68 %	26,44 %
% M.B. Totale	100,00 %	- 5,27 %	13,20 %	24,76 %	9,87 %	- 29,67 %	4,62 %	14,63 %	13,68 %	7,45 %	46,74 %

Entreprise	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Période	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1
Rayon		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Désignation	Total	Viande	Charcuterie Fromage	Fruits & Legumes	Pain Pâtisserie	Epicerie	Textile	Electro Menager	DPH	Art Culturel	Bazar
Espace de Vente											
Espace dédié (m²)	6.470	225	425	400	120	1.400	450	1.000	250	400	1.800
dont Espace Promo	244	18	26	16		140		20	2	4	18
Stock Initial											
Stock Perdu - Coût H.T.											
Stock Initial - Coût H.T. -											
Stock Initial - Valeur H.T. -											
Assortiment initial (L/P)											
Achats											
Budget Achats (H.T.)	11.620.298	2.130.714	2.157.842	1.056.902	887.798	542.680	299.945	1.980.166	362.082	726.033	1.476.136
Assortiment acheté (L/P)		50/60	50/60	50/50	50/50	50/55	40/50	60/60	50/50	50/50	60/60
Taux de remise (%)											
Délai Livraison (Jours)		10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Coût Achats reçus (H.T.)	10.329.155	1.893.968	1.918.082	939.468	789.154	482.382	266.618	1.760.148	321.851	645.363	1.312.121
T.V.A. sur Achats	1.152.284	104.168	105.495	51.671	43.403	94.547	52.257	344.989	63.083	35.495	257.176
Achats reçus T.T.C.	11.481.439	1.998.136	2.023.577	991.139	832.557	576.929	318.875	2.105.137	384.934	680.858	1.569.297
Délai Règlement (Jours)		30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
Stock Offert											
Stock Offert -Coût H.T.	10.329.155	1.893.968	1.918.082	939.468	789.154	482.382	266.618	1.760.148	321.851	645.363	1.312.121
Stock Offert -Valeur H.T.	10.329.155	1.893.968	1.918.082	939.468	789.154	482.382	266.618	1.760.148	321.851	645.363	1.312.121
Assortiment Offert (L/P)		50/60	50/60	50/50	50/50	50/55	40/50	60/60	50/50	50/50	60/60
Stock Final											
Stock Vendu	4.170.457	400.000	500.000	333.333	120.000	482.382	122.033	1.029.412	160.000	311.596	711.701
Stock Final - Coût H.T. -	6.158.698	1.493.968	1.418.082	606.135	669.154		144.585	730.736	161.851	333.767	600.420
Stock Final - Valeur H.T.	6.158.698	1.493.968	1.418.082	606.135	669.154		144.585	730.736	161.851	333.767	600.420
Assortiment Final (L/P)		50/60	50/60	50/50	50/50	50/55	40/50	60/60	50/50	50/50	60/60
Taux de Stockage	59,62 %	78,88 %	73,93 %	64,52 %	84,79 %		54,23 %	41,52 %	50,29 %	51,72 %	45,76 %
Personnel de Vente											
Productivité		100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %
Indice des Salaires		115	112	108	112	100	100	108	103	105	100
Nb de Vendeurs (Perm)	108	8	12	8	4	24	4	20	4	8	16
Nb de Vendeurs (Temp)											
Coût d'un Vendeur /an		23.000	22.400	21.600	22.400	20.000	20.000	21.600	20.600	21.000	20.000
Coût des Vendeurs	569.400	46.000	67.200	43.200	22.400	120.000	20.000	108.000	20.600	42.000	80.000
Frais d'Embauche	240.745	21.160	30.105	18.662	10.035	48.000	8.000	46.656	8.487	17.640	32.000
Frais de Licenciement											

Jeu	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Période	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1
Entreprise	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Rayon		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Désignation	Total	Viande	Charcuterie Fromage	Fruits & Legumes	Pain Pâtisserie	Epicerie	Textile	Electro Menager	DPH	Art Culturel	Bazar
C.A. Réalisé	7.694.139	600.000	900.000	700.000	300.000	723.573	256.270	1.750.000	400.000	498.553	1.565.743
Ventes H.T.	6.768.306	568.720	853.081	663.507	284.360	604.994	214.273	1.463.211	334.448	472.562	1.309.150
Espace											
Espace Dédié (m²)	6.470	225	425	400	120	1.400	450	1.000	250	400	1.800
dont Espace Promo (m²)	244	18	26	16		140		20	2	4	18
Frais / Rayon											
Coût d'Ouverture (€)	185.000	30.000	25.000	20.000	25.000	15.000	10.000	20.000	15.000	10.000	15.000
Coût de Fermeture (€)											
Coût Montage/Démontage	18.961	1.116	2.515	1.344	360	3.640	1.350	3.180	512	1.236	3.708
Coût d'Entretien (€)	8.559	729	902	832	360	1.540	450	1.020	504	404	1.818
Frais Structure (Fixe)	125.000	12.500	12.500	11.250	11.250	20.000	10.000	11.250	10.000	11.250	15.000
Frais Structure (Variable)	135.365	11.374	17.062	13.270	5.687	12.100	4.285	29.264	6.689	9.451	26.183
Frais / Espace Rayon	472.885	55.719	57.979	46.696	42.657	52.280	26.085	64.714	32.705	32.341	61.709

02-Dépenses Globales

Période	2006/T1
Entreprise	1
Global Entreprise	
Frais Structure Fixe	150.000
Tx Frais Structure Variable	3,00 %
Frais Structure Variable	135.365
Espace	
Espace Créé (m²)	
Coût d'Achat d'Espace	
Espace Total (m²)	8.000
Espace Libre (%)	19,13 %
Frais / Espace	
Gestion (Global)	14.000
Frais sur Rayons	472.885

Entreprise	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Période	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1	2006/T1
Rayon		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Désignation	Total	Viande	Charcuterie Fromage	Fruits & Legumes	Pain Pâtisserie	Epicerie	Textile	Electro Menager	DPH	Art Culturel	Bazar
Ventes T.T.C.	7.694.139	600.000	900.000	700.000	300.000	723.573	256.270	1.750.000	400.000	498.553	1.565.743
T.V.A.sur ventes	925.833	31.280	46.919	36.493	15.640	118.579	41.997	286.789	65.552	25.991	256.593
Ventes H.T. +	6.768.306	568.720	853.081	663.507	284.360	604.994	214.273	1.463.211	334.448	472.562	1.309.150
Achats T.T.C.	11.481.439	1.998.136	2.023.577	991.139	832.557	576.929	318.875	2.105.137	384.934	680.858	1.569.297
TVA sur Achats	1.152.284	104.168	105.495	51.671	43.403	94.547	52.257	344.989	63.083	35.495	257.176
Achats (H.T.) -	10.329.155	1.893.968	1.918.082	939.468	789.154	482.382	266.618	1.760.148	321.851	645.363	1.312.121
Stock Perdu (H.T.) -											
Stock Initial (H.T.) -											
Stock Final (H.T.) +	6.158.698	1.493.968	1.418.082	606.135	669.154		144.585	730.736	161.851	333.767	600.420
Marge Commerciale =	2.597.849	168.720	353.081	330.174	164.360	122.612	92.240	433.799	174.448	160.966	597.449
Coûts de l'Espace -	472.885	55.719	57.979	46.696	42.657	52.280	26.085	64.714	32.705	32.341	61.709
Coût Stockage (H.T.) -	61.588	14.940	14.181	6.061	6.692		1.446	7.307	1.619	3.338	6.004
Coût Accessoires (H.T.) -	44.339	2.844	4.265	3.318	2.844			14.632	3.344		13.092
Coûts Personnel Direct -	810.145	67.160	97.305	61.862	32.435	168.000	28.000	154.656	29.087	59.640	112.000
Coûts Commerciaux Directs -	468.190	67.118	81.566	28.853	6.658	122.072	2.520	84.157	6.337	10.455	58.454
Marge Brute (H.T.) =	740.702	-39.061	97.785	183.384	73.074	-219.740	34.189	108.333	101.356	55.192	346.190

02-Résultat Général

Marge Brute (H.T.)	740.702
Frais Généraux -	723.365
Autres Produits -	
Autres Charges -	
Résultat d'Exploitation =	17.337
Produits Financiers +	70.000
Charges Financières -	
Résultat Financier =	70.000
Résultat Net (Avant Impôts) =	87.337
Résultat / C.A. (H.T.)	1,29 %

03-T.V.A.

T.V.A./Ventes +	925.833
T.V.A./ Achats -	1.152.284
Assiette TVA/ Charges (H.T.)	507.279
T.V.A. / Charges -	99.427
T.V.A. Nette (Période) =	-325.878

Période	2006/T1
Entreprise	1
ACTIF	
Actif Immobilisé	8.000.000
Immos Incorporelles	
Immos Incorporelles Amort	
Immos Corporelles	8.000.000
Immos Corporelles Amort	
Autres Immos	
Autres Immos Amort	
Actif Circulant	10.914.484
Stocks	6.158.698
Clients	
Crédit de T.V.A.	325.878
Autres Créances	
Disponibilités	4.429.908
Total Actif	18.914.484
PASSIF	
Capitaux Propres	15.087.337
Capital Social	15.000.000
Réserves Reports	
Résultat de la période	87.337
Dettes	3.827.147
Emprunts	
Concours Bancaires	
TVA à Payer	
Fournisseurs	3.827.147
Dettes Fiscales	
Autres Dettes	
Total Passif	18.914.484
Ecart [Actif-Passif]	

Ventes		
Encaissements Clients (TTC)	7.694.139	
Approvisionnement		
Règlement Fournisseurs (TTC)		7.654.292
Personnel Direct		
Coût Salarial Vendeurs		569.400
Emb./Lic. Vendeurs		240.745
Frais Directs		
Coûts Access. et Stockage		105.927
Budget Promotions		242.902
Budget Services		225.288
Gestion des Rayons		472.885
Frais Généraux		723.365
Frais de Structure (Fixe)		150.000
Frais de Structure (Variable)		135.365
Gestion Générale		14.000
Publicité Générale		
Coût Salarial Caissiers		300.000
Emb./Lic. Caissiers		120.000
Budget Social		4.000
Etudes		
T.V.A.		
TVA sur Charges		99.427
Financier		
Intérêts de Placements	70.000	
Remboursement d'Emprunt		
Intérêts sur Emprunts		
Agios sur Découvert		
TVA Payée		
TVA Remboursée		
Hors Exploitation		
Encaissement d'emprunt		
Coût d'Achat d'Espace		
Autres Produits		
Autres Charges		
Total Encaissements	7.764.139	
Total Décaissements		10.334.231
Solde Initial	7.000.000	
Solde de la Période	-2.570.092	
Solde Final	4.429.908	