

SAS NATURALLIANCE

Dossier prévisionnel

de 07/2011 à 12/2011

Sommaire

- Commentaire
- Compte de résultat
- Etat de la trésorerie

A - Commentaire:

Chiffre d'affaires:

Ces éléments sont communiqués par Mr Achouri, Président de Naturalliance.

Il est intégré les de manière progressive les ventes effectuées par le site Web en place depuis le mois de juillet 2011.

Le taux de marge est la moyenne des exercices 2009 et 2010 soit 78%.

La répartition des ventes par taux de TVA est de :

- 95% à 5.5%
- 5% à 19.6%.

Les encaissements clients se font:

- 1/3 comptant
- 1/3 à 30 jours
- 1/3 à 60 jours

Charges:

Les autres achats et charges externes sont évalués ou basés sur les exercices précédents, mais l'existence de 2 sites ne permet pas un comparatif fiable.

Les postes les plus importants sont:

- Loyer : Conformément au bail
- Frais de logistique PSL et colis poste évalués à 5% chacun soit 10% du chiffre d'affaires effectués par la plateforme téléphonique.
- Publicité : communiquée par Mr Achouri
- téléphone: 5% du chiffre d'affaires

Frais de personnel,

Basé sur l'état de paie du mois de juin 2011 soit 63810 €, diminué des salariés partis soit

- Marlène 3659 € bruts
- Sami 1540 € bruts
- Sugit 4400 € bruts
- Mr Achouri 7000 € bruts (présentés sur une ligne séparée)

Soit 47211 € pour le mois de juillet.

L'établissement ferme 2 semaines en aout une demande de prise en charge des salaires pendant les congés a été déposé auprès de l'AGS, soit une masse salariale de 23606 €.

A compter de mois de septembre Ludovic n'est pas remplacé soit une diminution de 3000 €.
La masse salariale sera de 44211 €.

Le salaire de Mr Achouri est revu à la baisse 4500 €/mois.

Investissement:

Le budget pour les achats d'adresses courriels est communiqués par Mr Achouri.

B - Compte de résultat

Compte de résultat	2011	%
Ventes de marchandises	772 670	100%
<i>Ventes 5.5%</i>	585 308	76%
<i>Ventes 19.6%</i>	27 175	4%
<i>Ventes web 5.5%</i>	153 081	20%
<i>Ventes web 19.6%</i>	7 106	1%
Chiffre d'affaires	772 670	100%
Total des produits d'exploitation	772 670	100%
Achats effectués de marchandises	198 317	26%
<i>Ventes 5.5%</i>	150 229	19%
<i>Ventes 19.6%</i>	6 974	1%
<i>Ventes web 5.5%</i>	39 291	5%
<i>Ventes web 19.6%</i>	1 823	0%
Variation de stock de marchandises	-28 330	-4%
<i>Ventes 5.5%</i>	-21 461	-3%
<i>Ventes 19.6%</i>	-996	0%
<i>Ventes web 5.5%</i>	-5 613	-1%
<i>Ventes web 19.6%</i>	-260	0%
Fournitures consommables	3 600	0%
<i>Electricité</i>	1 500	0%
<i>Petit équipement</i>	1 000	0%
<i>Produits d'entretien</i>	500	0%
<i>Fournitures administratives</i>	600	0%
Services extérieurs	188 683	24%
<i>Location immobilière</i>	33 552	4%
<i>Location de matériels</i>	530	0%
<i>Charges locatives</i>	11 600	2%
<i>Entretien et réparations</i>	1 800	0%
<i>Primes d'assurances</i>	1 000	0%
<i>Honoraires juridiques</i>	5 000	1%
<i>Honoraires comptables</i>	1 800	0%
<i>Honoraires social</i>	3 000	0%
<i>Publicité EDATIS</i>	1 800	0%
<i>Publicité affiliation</i>	24 029	3%
<i>Publicité FACEBOOK</i>	3 000	0%
<i>PSL logistique</i>	30 624	4%
<i>Colis poste (tpt / ventes)</i>	30 624	4%
<i>Déplacements</i>	5 000	1%
<i>Missions, réceptions</i>	1 000	0%
<i>Frais postaux</i>	300	0%
<i>Frais télécommunications</i>	30 624	4%
<i>Services bancaires</i>	2 400	0%
<i>Cotisations, dons...</i>	1 000	0%
Charges externes	192 283	25%
Impôts et taxes	9 502	1%
<i>Contribution Economique Territoriale (CET)</i>	3 500	0%
<i>Organic</i>	1 236	0%
<i>Taxe d'apprentissage</i>	1 873	0%
<i>Formation professionnelle</i>	2 893	0%
Salaire brut (Salariés)	248 513	32%
	248 513	32%
Charges sociales (Salariés)	111 831	14%
	111 831	14%
Salaire brut (Dirigeant)	27 000	3%
	27 000	3%
Charges sociales (Dirigeant)	12 150	2%
	12 150	2%
Charges de personnel	399 494	52%
Dotations aux amortissements	43 482	6%
<i>Amortissements adresse</i>	30 000	4%
<i>Amortissements adresse</i>	3 000	0%
<i>Amortissements adresse</i>	2 000	0%
<i>Amortissements adresse</i>	4 250	1%
<i>Achats adresses</i>	1 111	0%

<i>Achats adresses</i>	833	0%
<i>Achats adresses</i>	556	0%
<i>Achats adresses</i>	167	0%
<i>Mobilier</i>	1 250	0%
<i>Mobilier</i>	315	0%
Autres charges d'exploitation	7 727	1%
<i>Perte sur créance irrécouvrables 1%</i>	7 727	1%
Total des charges d'exploitation	822 475	106%
Résultat d'exploitation	-49 805	-6%
Résultat courant	-49 805	-6%
Résultat de l'exercice	-49 805	-6%

Trésorerie (N)	Jul 2011	Aoû 2011	Sep 2011	Oct 2011	Nov 2011	Déc 2011	Total
Créances clients N-1	71 316	59 684					131 000
Ventes de marchandises	30 006	59 998	126 680	149 998	183 333	159 992	710 007
Chiffre d'affaires (Total)	30 006	59 998	126 680	149 998	183 333	159 992	710 007
Remboursement du crédit TVA	41 093	1 399	1 839	1 836	1 685	1 935	49 787
Total des encaissements	142 415	121 081	128 519	151 834	185 018	161 927	890 794
Immobilisations incorporelles			11 960	11 960	11 960	7 176	43 056
Immobilisations (Total)			11 960	11 960	11 960	7 176	43 056
Achats effectués de marchandises	23 106	17 964	43 636	43 633	46 199	35 925	210 463
Achats effectués (Total)	23 106	17 964	43 636	43 633	46 199	35 925	210 463
Fournitures consommables	718	718	718	718	718	718	4 308
Services extérieurs	29 691	26 305	43 217	43 212	44 902	38 136	225 463
Charges externes (Total)	30 409	27 023	43 935	43 930	45 620	38 854	229 771
Etat - Impôts						3 500	3 500
Salaire net (Salariés)	37 769	18 885	36 050	35 369	35 369	35 369	198 811
Charges sociales (Salariés)	24 194	30 687	15 344	29 291	28 737	28 737	156 990
Salaire net (Dirigeant)	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	3 600	21 600
Charges sociales (Dirigeant)		2 925	2 925	2 925	2 925	2 925	14 625
Charges de personnel (Total)	65 563	56 097	57 919	71 185	70 631	70 631	392 026
Autres charges d'exploitation						8 152	8 152
Total des décaissements	119 078	101 084	157 450	170 708	174 410	164 238	886 968
Solde précédent		23 337	43 334	14 403	-4 471	6 137	
Variation de la trésorerie	23 337	19 997	-28 931	-18 874	10 608	-2 311	
Solde de trésorerie	23 337	43 334	14 403	-4 471	6 137	3 826	
Encours clients	119 704	70 013	113 346	133 349	130 013	109 993	