

SITUATION AU 30/06/2011

SARL ALTERNATIV DGDI

97 RUE DES FRERES LUMIERES
ZI LES CHANOUX
93330 NEUILLY SUR MARNE

Votre Bilan
Année 2011

SARL ALTERNATIV DGDI

*Présentation de vos principaux
indicateurs financiers*

Activité de négoce

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Ventes de marchandises	754 226 €	1 411 492 €	+6,9% 😊
Achats consommés	611 312 €	1 103 245 €	+10,8% ~
Marge commerciale	142 914 €	308 247 €	-7,3% ☹️
Taux de marge commerciale	18,95%	21,84%	-2,9 ➔

Le taux de marge commerciale a baissé de 2.9% le premier semestre.
 Pour rappel il était déjà en baisse de 1.1% les trois premiers mois.

Activité de production / prestations

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Prestations vendues	123 998 €	265 514 €	-6,6% ☹️
Production de l'exercice	123 998 €	265 514 €	-6,6% ☹️
Achats consommés	20 126 €	50 534 €	-20,3% %
Marge sur prestations	103 872 €	214 980 €	-3,4% ☹️
Taux de marge sur prestations	83,77%	80,97%	+2,8 ➡️

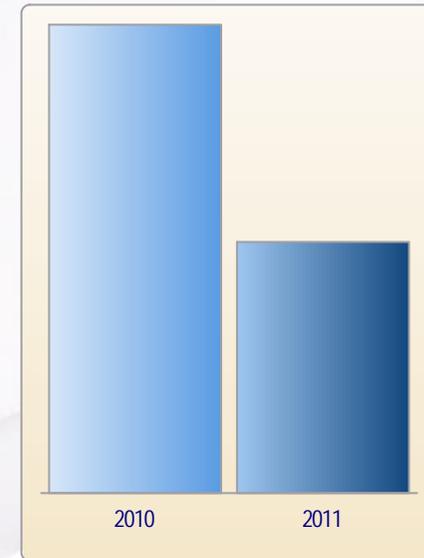
Activité globale

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Chiffre d'affaires	878 224 €	1 677 006 €	+4,7% 😊
Achats consommés	631 438 €	1 153 779 €	+9,5% 😞
Marge globale	246 786 €	523 227 €	-5,7% 😞
Taux de marge globale	28,1%	31,2%	-3,1% 😞

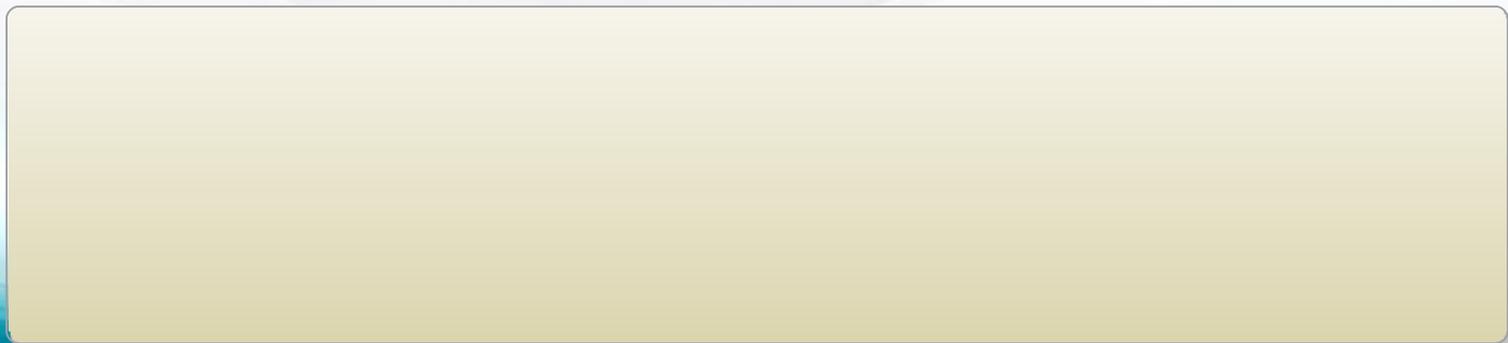


Ventes de marchandises

Année 2011 (6 mois)	754 226 €
Année 2010	1 411 492 €



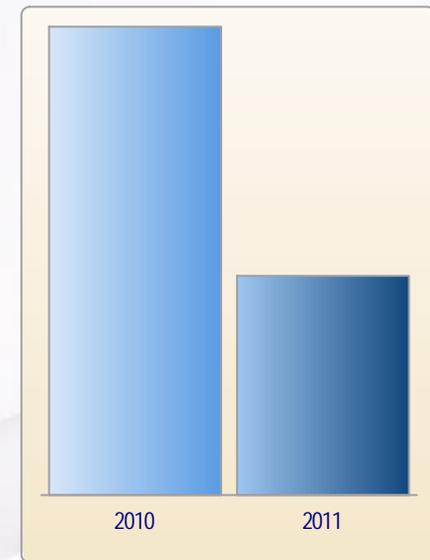
+6,9% **-657 266 €**





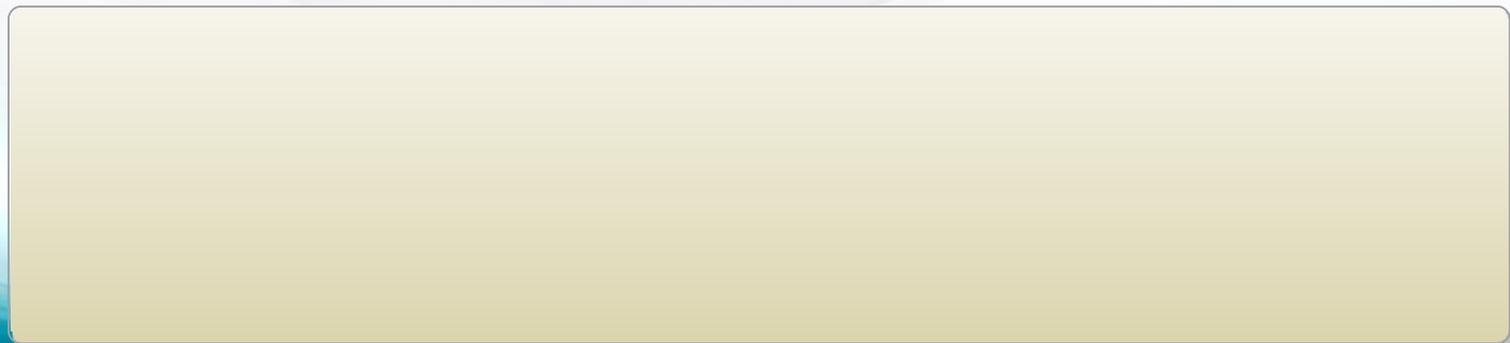
Prestations vendues

Année 2011 (6 mois)	123 998 €
Année 2010	265 514 €



-6,6%

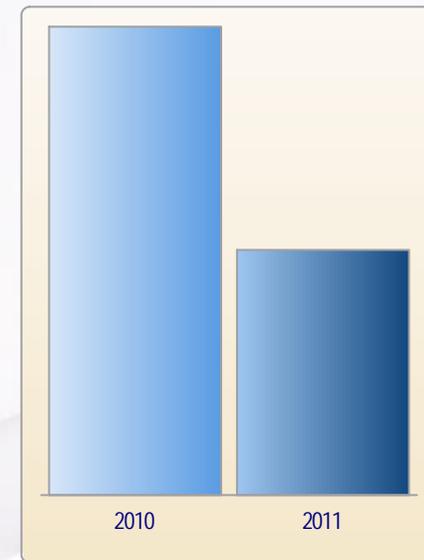
-141 516 €





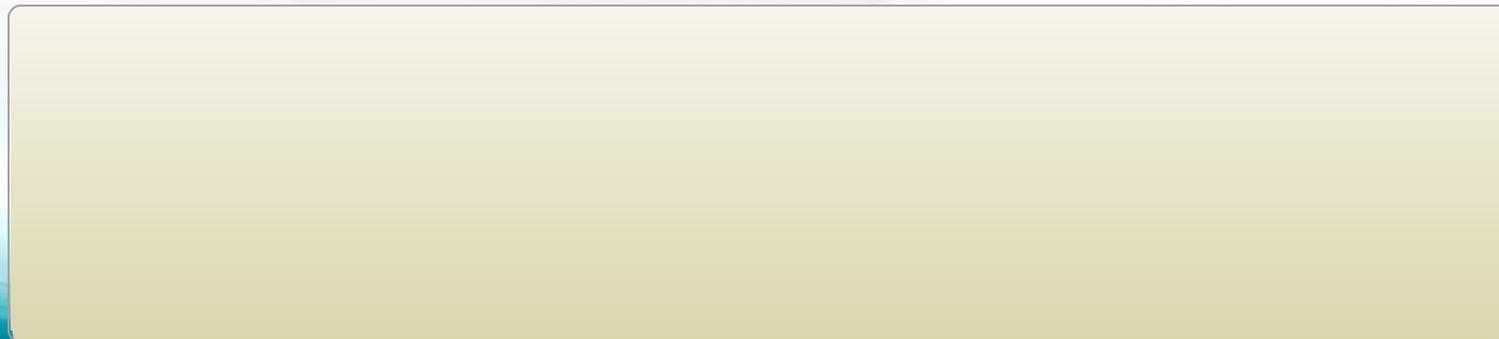
Chiffre d'affaires global

Année 2011 (6 mois)	878 224 €
Année 2010	1 677 006 €



+4,7%

-798 782 €

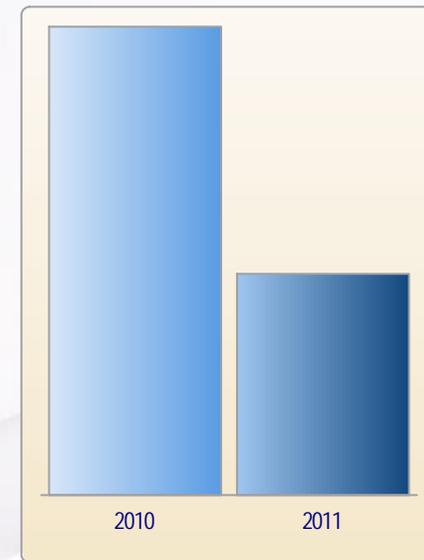




Marge globale

Année 2011 (6 mois)	246 786 €
Année 2010	523 227 €

% du CA
28,1%
31,2%



-5,7%

-276 441 €

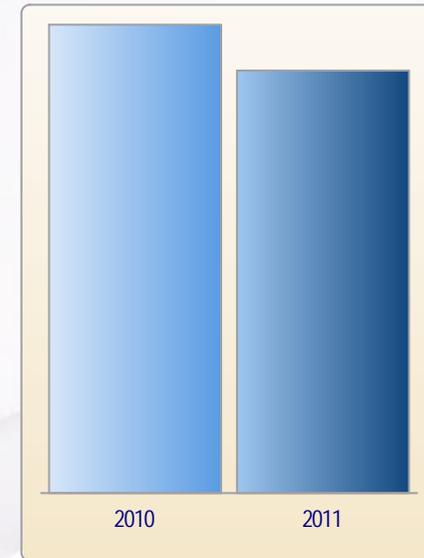
Chiffre d'affaires global : +4,7%





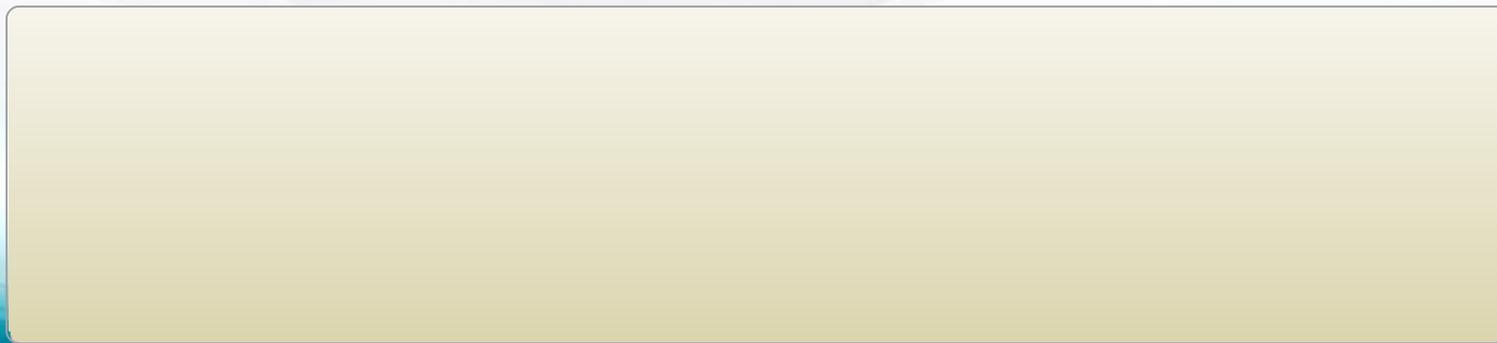
Marge globale (%)

Année 2011 (6 mois)	28,1%
Année 2010	31,2%



-3,10

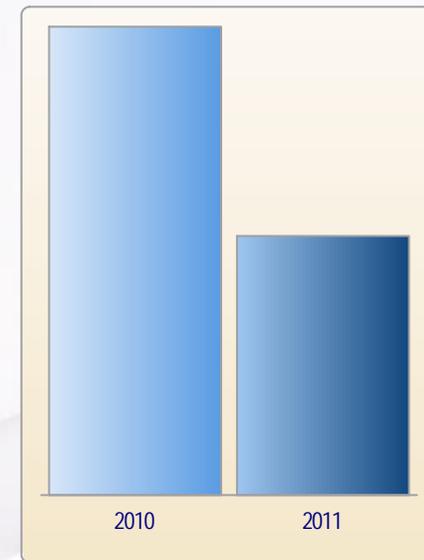
Chiffre d'affaires global : +4,7%



Charges de fonctionnement

Année 2011 (6 mois)	98 160 €
Année 2010	177 596 €

% du CA
11,18%
10,59%



+10,5%

-79 436 €

Chiffre d'affaires global : +4,7%



Charges externes (Détail)

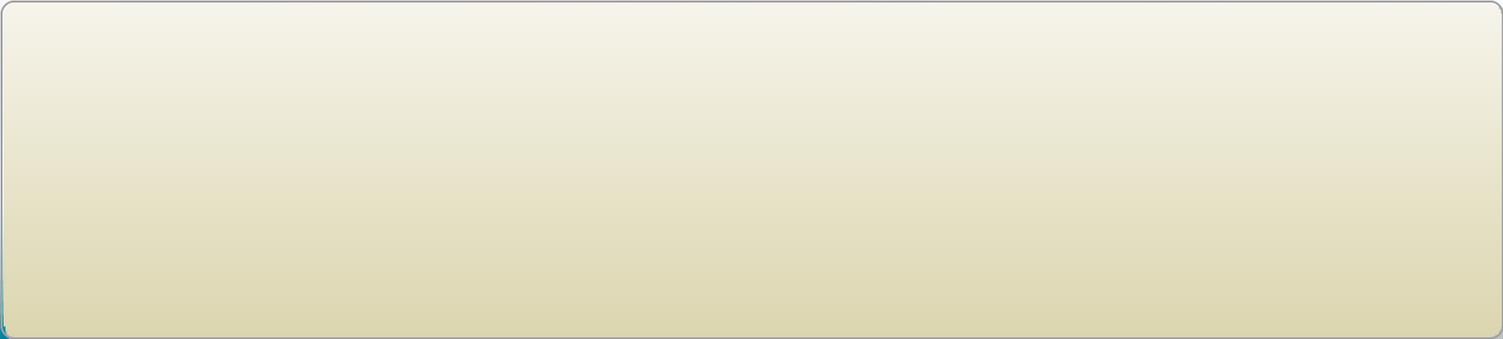
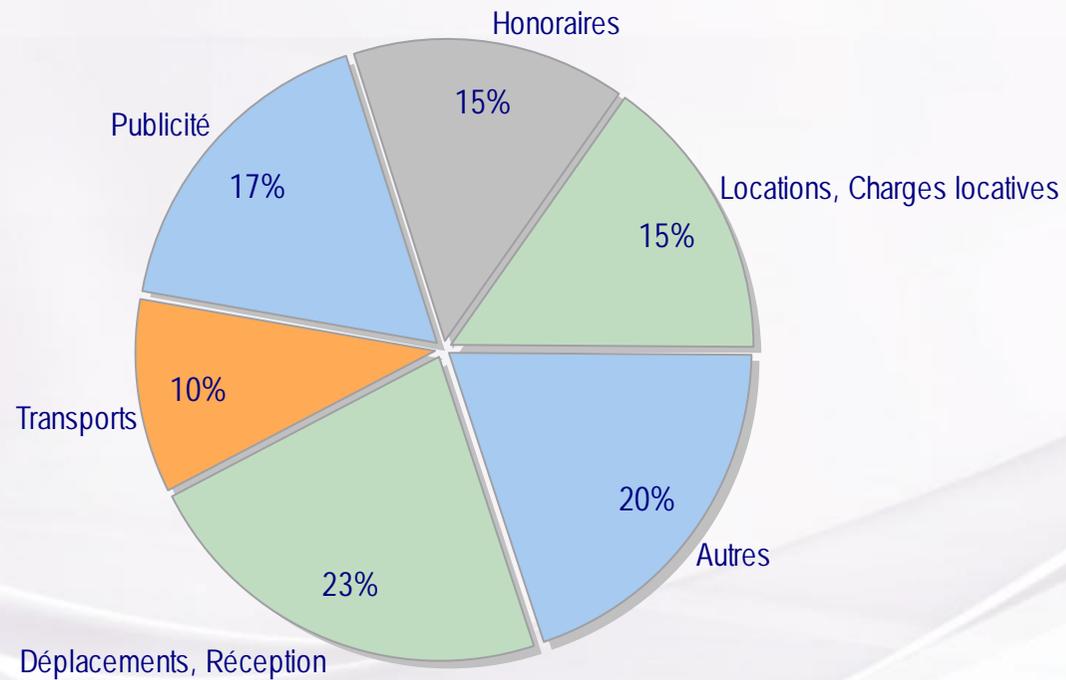
2011 (6 mois)

2010

Evolution

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Fournitures consommables	3 258 €	6 867 €	-5,1%
Loyers de crédits-bails	2 612 €	6 845 €	-23,7%
Locations, Charges locatives	14 932 €	20 746 €	+44%
Entretien, Réparations	850 €	4 730 €	-64,1%
Primes d'assurance	1 285 €	3 264 €	-21,3%
Honoraires	14 428 €	38 345 €	-24,7%
Publicité	16 931 €	6 613 €	+412,1%
Transports	10 177 €	26 187 €	-22,3%
Déplacements, Réception	22 155 €	49 121 €	-9,8%
Frais postaux, Télécom.	4 762 €	9 333 €	+2%
Frais bancaires	4 095 €	5 311 €	+54,2%
Autres services extérieurs	2 676 €	233 €	

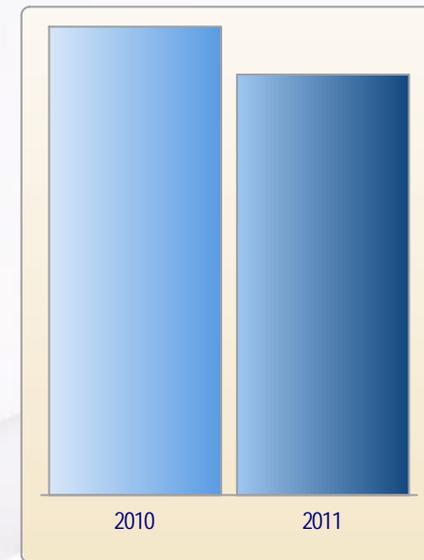
Charges externes (Détail)



Impôts et taxes

Année 2011 (6 mois)	4 804 €
Année 2010	5 347 €

% du CA
0,55%
0,32%



+79,7%

-543 €

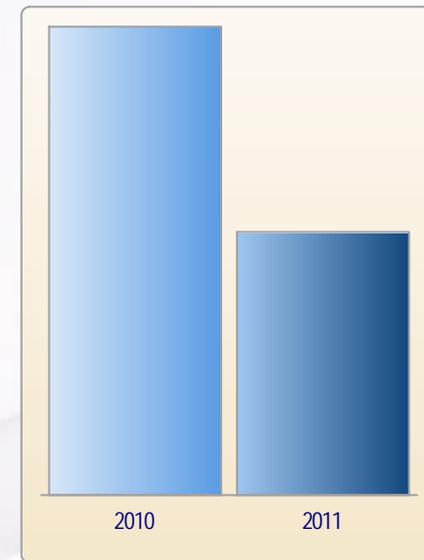
Chiffre d'affaires global : +4,7%



Charges de personnel

Année 2011 (6 mois)	183 025 €
Année 2010	326 546 €

% du CA
20,84%
19,47%



+12,1%

-143 521 €

Chiffre d'affaires global : +4,7%



Synthèse des charges de personnel

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Salaire brut	123 764 €	227 877 €	+8,6%
Charges sociales	56 549 €	98 104 €	+15,3%
Taux de charges sociales	45,69%	43,05%	+2,6
Cot. obligatoires dirigeant(s)	1 727 €	0 €	
Autres charges du personnel	985 €	565 €	+248,7%

Synthèse des effectifs du personnel

2011 (6 mois)

2010

Evolution

Effectif moyen

6

6

+100%

Nombre d'heures payées

786

0

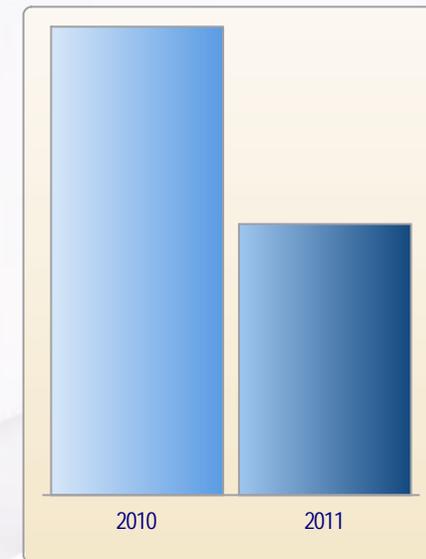
Ratios des charges de personnel

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Rendement par personne	146 371 €	279 501 €	-47,6%
Valeur ajoutée par personne	24 771 €	57 605 €	-57%
CA / Nombre d'heures payées	1 117 €	0 €	
Charges de personnel / CA	20,84%	19,47%	+1,4

Dotations aux amortissements

Année 2011 (6 mois)	5 690 €
Année 2010	9 808 €

% du CA
0,65%
0,58%

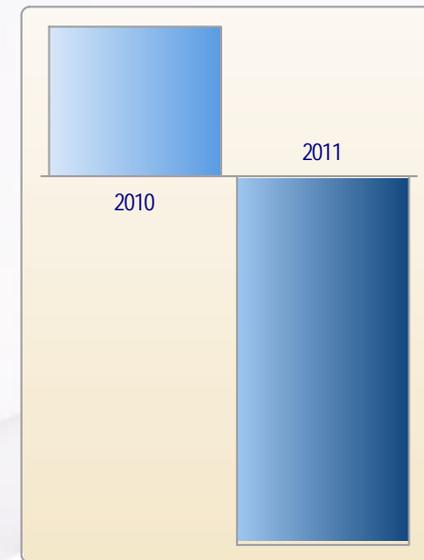
**+16%****-4 118 €**

Chiffre d'affaires global : +4,7%

Excédent brut d'exploitation

Année 2011 (6 mois)	-39 110 €
Année 2010	15 722 €

% du CA
-4,45%
0,94%



-54 832 €

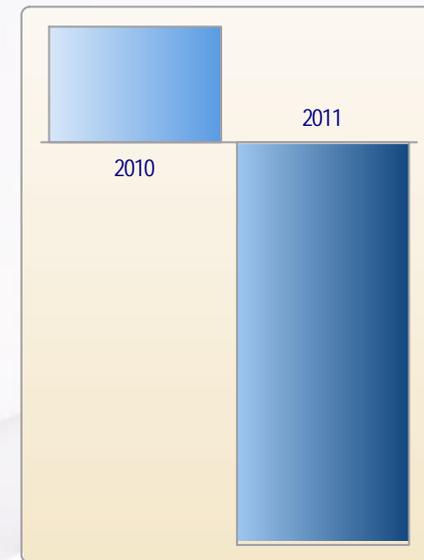
Chiffre d'affaires global : +4,7%



Résultat d'exploitation

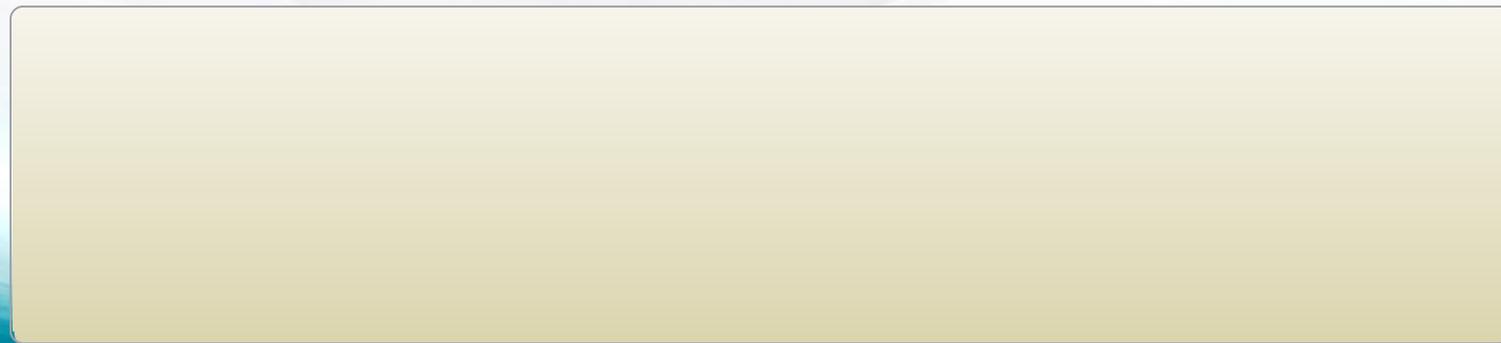
Année 2011 (6 mois)	-40 500 €
Année 2010	11 529 €

% du CA
-4,61%
0,69%



-52 029 €

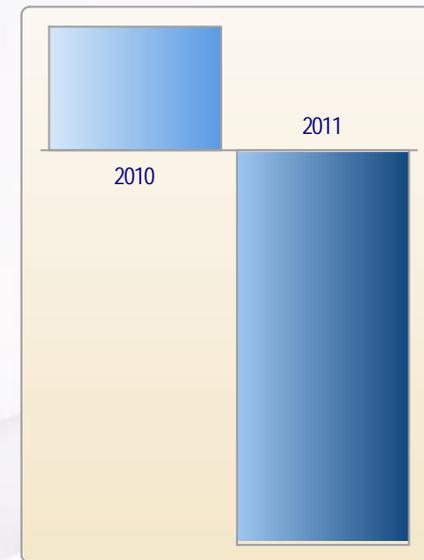
Chiffre d'affaires global : +4,7%



Résultat de l'exercice

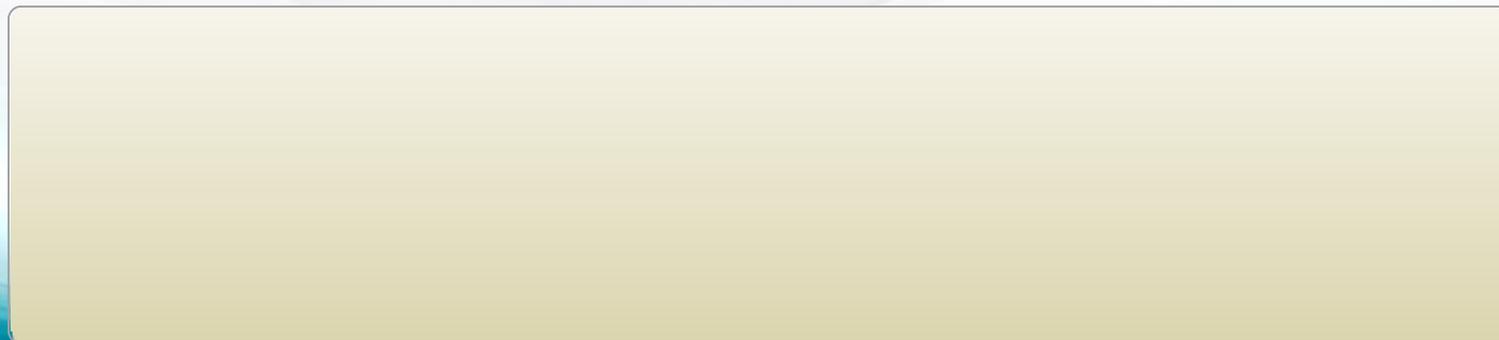
Année 2011 (6 mois)	-41 360 €
Année 2010	12 827 €

% du CA
-4,71%
0,76%



-54 187 €

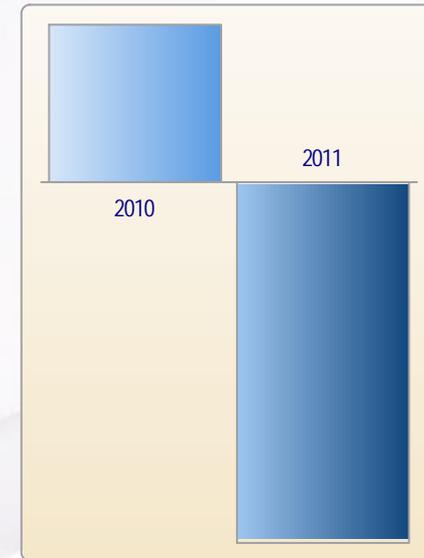
Chiffre d'affaires global : +4,7%



Capacité d'autofinancement

Année 2011 (6 mois)	-35 260 €
Année 2010	15 454 €

% du CA
-4,01%
0,92%



-50 714 €

Chiffre d'affaires global : +4,7%



Synthèse de l'activité

	2011 (6 mois)	2010	Evolution	
Chiffre d'affaires	878 224 €	1 677 006 €	-798 782 €	+4,7% 😊
Marge globale	246 786 €	523 227 €	-276 441 €	-5,7% 😞
Charges de fonctionnement	98 160 €	177 596 €	-79 436 €	+10,5%
Impôts et taxes	4 804 €	5 347 €	-543 €	+79,7%
Charges de personnel	183 025 €	326 546 €	-143 521 €	+12,1%
Dotations aux amortissements	5 690 €	9 808 €	-4 118 €	+16%
Dotations aux provisions	0 €	6 144 €	-6 144 €	
Résultat d'exploitation	-40 500 €	11 529 €	-52 029 €	
Résultat financier	-1 240 €	-1 727 €	+487 €	-43,6%
Résultat courant	-41 740 €	9 801 €	-51 541 €	
Résultat exceptionnel	380 €	3 026 €	-2 646 €	-74,9%
Résultat de l'exercice	-41 360 €	12 827 €	-54 187 €	

Ratios d'activité (%)

	2011		2010	
Chiffre d'affaires	878 224 €	100%	1 677 006 €	100%
Marge globale	246 786 €	28,1%	523 227 €	31,2%
Charges de fonctionnement	98 160 €	11,18%	177 596 €	10,59%
Impôts et taxes	4 804 €	0,55%	5 347 €	0,32%
Charges de personnel	183 025 €	20,84%	326 546 €	19,47%
Dotations aux amortissements	5 690 €	0,65%	9 808 €	0,58%
Dotations aux provisions	0 €	0%	6 144 €	0,37%
Résultat d'exploitation	-40 500 €	-4,61%	11 529 €	0,69%
Résultat financier	-1 240 €	-0,14%	-1 727 €	-0,1%
Résultat courant	-41 740 €	-4,75%	9 801 €	0,58%
Résultat exceptionnel	380 €	0,04%	3 026 €	0,18%
Résultat de l'exercice	-41 360 €	-4,71%	12 827 €	0,76%

Seuil de rentabilité

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Chiffre d'affaires	878 224 €	1 677 006 €	+4,7%
Achats consommés	631 438 €	1 153 779 €	+9,5%
Autres charges variables	14 460 €	28 563 €	+1,2%
Marge sur coût variable	232 326 €	494 664 €	-6,1%
Taux de marge sur coût variable	26,45%	29,5%	-3
Coûts fixes	278 459 €	498 605 €	+11,7%
Seuil de rentabilité	1 052 775 €	1 690 186 €	+24,6%
Ecart du seuil	-174 551 €	-13 180 €	
Point mort	216 jours	363 jours	+19%

Votre Trésorerie

Du résultat à votre trésorerie

*Le meilleur moyen
d'appréhender votre bilan*

Votre Trésorerie

**Votre résultat n'est pas égal à
votre solde de trésorerie**

*Pour pouvoir évaluer la trésorerie dégagée
au cours de l'année 2011
votre résultat doit être "corrigé"...*

Repartons de votre résultat

Résultat de l'année 2011	-41 360 €
--------------------------	-----------

Charges sans décaissement de trésorerie	+5 690 €
---	----------

Produits sans encaissement de trésorerie	-1 489 €
--	----------

Moins-values sur cessions d'immobilisations	+410 €
---	--------

Capacité à générer de la trésorerie	-36 749 €
-------------------------------------	-----------

C'est ce qu'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entreprise

Cette capacité doit être corrigée par
l'ensemble de vos choix de financement

Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : -36 749 €

Apports en capital ou en comptes courants	0 €
Nouveaux emprunts	0 €
Subventions d'investissement	0 €
Autres financements	0 €

A reporter : -36 749 €

Cette capacité doit être corrigée par
l'ensemble de vos choix de financement

Besoins financiers : Ce qui est sorti

Report : -36 749 €

Investissements	-9 089 €
Remboursements d'emprunts (Capital)	-1 821 €
Retraits sur comptes courants	0 €
Dividendes versés	0 €

A reporter : -47 659 €

Cette capacité doit être corrigée par
l'ensemble des décalages liés à votre exploitation

Ratios

Variation

Impact sur la trésorerie

Report : -47 659 €

Stocks	30 jours	+7 257 €	-7 257 €
Créances clients	47 jours	-78 850 €	+78 850 €
Dettes fournisseurs	33 jours	-18 539 €	-18 539 €
Autres créances		-5 673 €	+5 673 €
Autres dettes		+35 848 €	+35 848 €

Mouvement net de trésorerie : 46 916 €

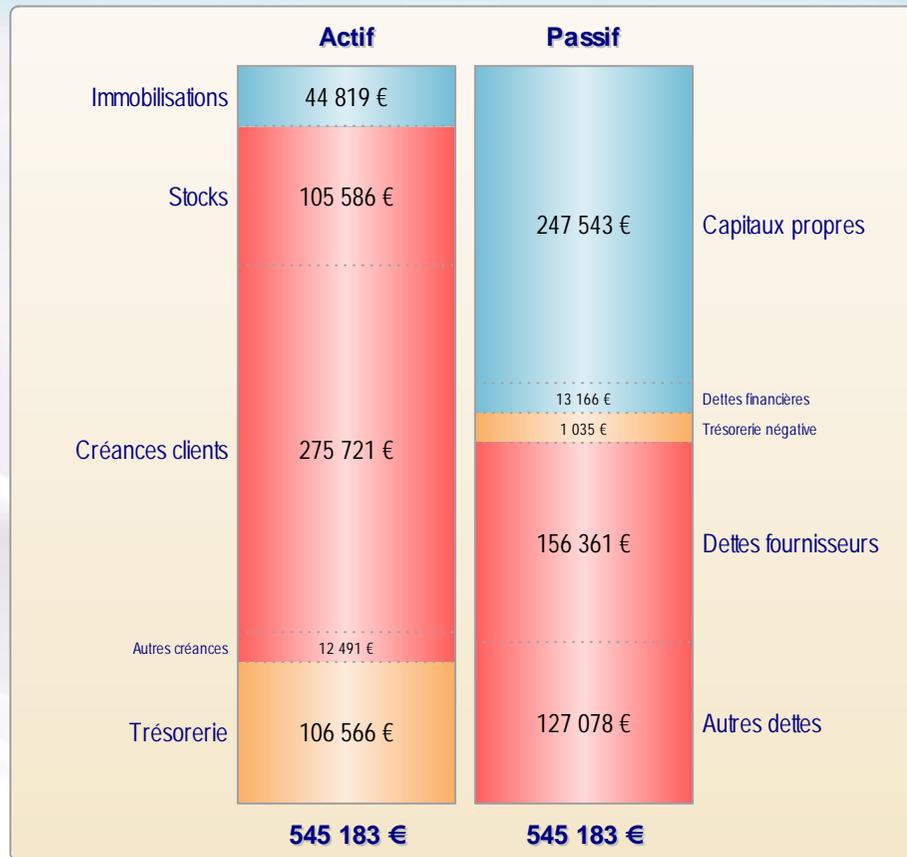
Solde de trésorerie

Solde de trésorerie au 31/12/2010	58 615 €
+ Mouvements de trésorerie 2011	+46 916 €
Solde de trésorerie au 30/06/2011	105 531 €

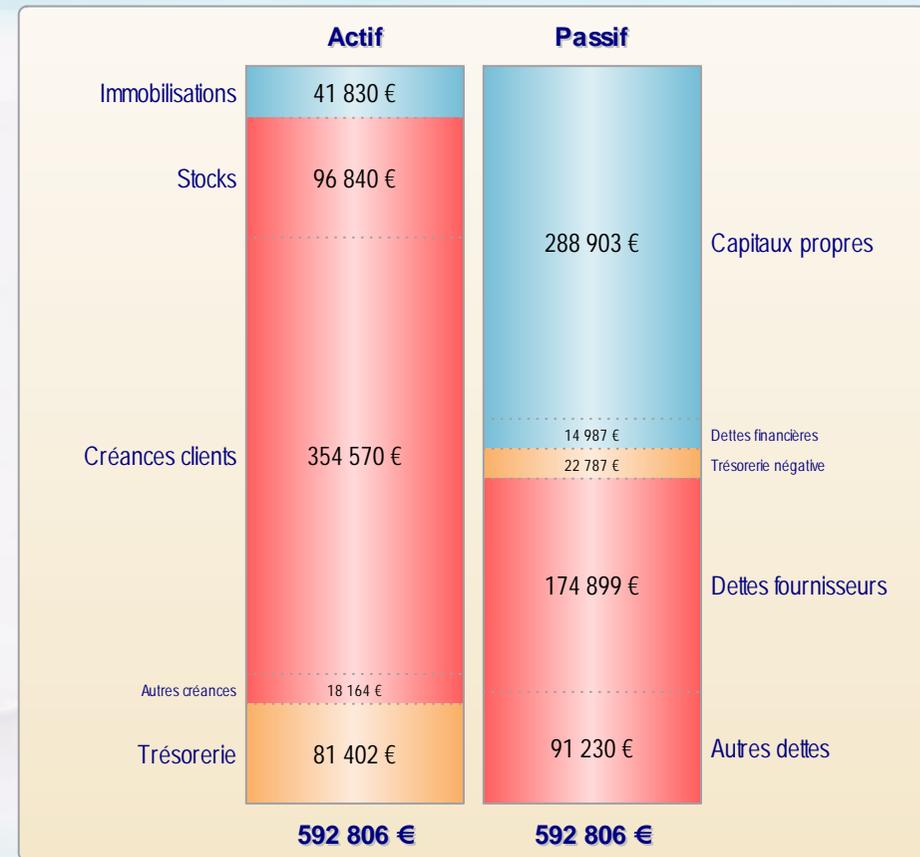
Votre Bilan

**Votre situation
au 30/06/2011**

Bilan au 30/06/2011



Bilan au 31/12/2010



Fonds de roulement	215 890 €
Besoin en F.R.	110 359 €
Trésorerie	105 531 €



Fonds de roulement	262 060 €
Besoin en F.R.	203 445 €
Trésorerie	58 615 €

Actif du bilan

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Immobilisations	44 819 €	41 830 €	+7,1%
Stocks	105 586 €	96 840 €	+9%
Créances clients	275 721 €	354 570 €	-22,2%
Autres créances	12 491 €	18 164 €	-31,2%
Trésorerie	106 566 €	81 402 €	+30,9%
Total de l'actif	545 183 €	592 806 €	-8%

Passif du bilan

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Capitaux propres	247 543 €	288 903 €	-14,3%
Dettes financières	13 166 €	14 987 €	-12,2%
Tresorerie négative	1 035 €	22 787 €	-95,5%
Dettes fournisseurs	156 361 €	174 899 €	-10,6%
Autres dettes	127 078 €	91 230 €	+39,3%
Total du passif	545 183 €	592 806 €	-8%

Evolution structurelle

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Fonds de roulement	215 890 €	262 060 €	-17,6%
Excédent / Besoin en F.R.	110 359 €	203 445 €	-45,8%
Trésorerie	105 531 €	58 615 €	+80%

Ratios d'exploitation

	2011 (6 mois)	2010	Evolution
Couverture CA par BFR	23 jours	44 jours	-47,7%
Rotations de stocks	30 jours	29 jours	+3,4%
Crédit clients	47 jours	76 jours	-38,2%
Crédit fournisseurs	33 jours	46 jours	-28,3%

Ratios de structure

2011 (6 mois)

2010

Evolution

Taux d'endettement

5,74%

13,07%

-7,3

Rendement capitaux propres

-14,32%

4,65%