

€ euros

	MAI 2010					CUMULATIF				
	Actuel		Budget		Variance	Actuel		Budget		Variance
	€	%	€	%	€	€	%	€	%	€
	1,1500		1,1000			1,1365		1,1000		
Ventes aux magasins	1 181 840		1 336 000		(154 160)	6 391 168		6 612 000		(220 832)
Export	40 798		100 000		(59 202)	274 048		400 000		(125 952)
Revenu de distribution	0		0		0	0		0		0
Remises	(3 183)		(3 488)		305	(13 697)		(17 265)		3 568
Revenu d'agence	0		0		0	0		0		0
CHIFFRE D'AFFAIRE	1 219 455	100%	1 432 512	100%	(213 056)	6 651 519	100%	6 994 735	100%	(343 217)
COÛTS DE REVIENT										
Achats de produits	489 563		554 182		(64 619)	2 552 056		2 696 396		(144 341)
Transport et douane	34 974		38 680		(3 706)	221 516		193 080		28 436
Etiquettes et packaging	25 631		37 287		(11 656)	137 232		176 636		(39 404)
	550 168	45%	630 149	44%	(79 981)	2 910 804	44%	3 066 112	44%	(155 308)
MARGE BRUTE	669 287	55%	802 363	56%	(133 075)	3 740 715	56%	3 928 623	56%	(187 908)
FRAIS DE VENTE ET DE DISTRIBUTION										
Transport distribution	43 075	4%	44 272	3%	(1 197)	194 685	3%	216 182	3%	(21 496)
Emballage	7 245	1%	4 287	0%	2 958	30 521	0%	20 936	0%	9 585
Force de vente (France)	206 380	17%	265 985	19%	(59 604)	1 181 549	18%	1 269 319	18%	(87 770)
Force de vente (Export)	10 788	1%	11 486	1%	(698)	54 586	1%	52 902	1%	1 684
Personnel entrepot	26 721	2%	25 976	2%	746	122 884	2%	129 878	2%	(6 994)
Commissions sur ventes	10 486	1%	12 523	1%	(2 037)	65 736	1%	64 949	1%	787
	304 696	25%	364 529	25%	(59 833)	1 649 961	25%	1 754 166	25%	(104 204)
MARGE D'EXPLOITATION	364 591	30%	437 833	31%	(73 242)	2 090 753	31%	2 174 457	31%	(83 704)
MARKETING										
Salaires et charges sociales	33 659	3%	31 175	2%	2 484	166 382	3%	155 669	2%	10 713
Leaflets and prospectus	8 364	1%	11 452	1%	(3 087)	49 678	1%	55 092	1%	(5 414)
Formation et promotion	36 047	3%	67 984	5%	(31 937)	277 094	4%	324 924	5%	(47 830)
Marketing et salons	25 162	2%	17 600	1%	7 562	142 839	2%	128 500	2%	14 339
	103 232	8%	128 211	9%	(24 979)	635 993	10%	664 185	9%	(28 192)
FRAIS DE GESTION										
Salaires et charges sociales	39 298	3%	39 984	3%	(685)	190 543	3%	190 302	3%	241
Frais de gestion de La Holdings	11 500	1%	13 021	1%	(1 521)	99 238	1%	91 507	1%	7 731
Recrutement et formation	1 541	0%	3 511	0%	(1 971)	17 131	0%	21 956	0%	(4 826)
Frais de deplacement	9 554	1%	10 264	1%	(711)	47 909	1%	51 321	1%	(3 412)
Frais de voiture	1 582	0%	389	0%	1 193	3 272	0%	1 943	0%	1 329
Telephone	1 270	0%	3 718	0%	(2 447)	15 254	0%	18 588	0%	(3 334)
Frais de representation et d'hote	1 152	0%	2 371	0%	(1 219)	14 201	0%	11 855	0%	2 346
Imprimerie et papeterie	3 356	0%	4 228	0%	(872)	18 132	0%	21 142	0%	(3 010)
La poste	5 350	0%	3 586	0%	1 764	16 183	0%	15 621	0%	562
Abonnements	332	0%	570	0%	(237)	3 894	0%	4 652	0%	(758)
Frais informatiques	1 796	0%	2 338	0%	(541)	11 872	0%	11 688	0%	184
Frais generaux	5 113	0%	644	0%	4 468	11 272	0%	3 222	0%	8 050
Reparations d'equipment	1 369	0%	1 577	0%	(208)	10 573	0%	7 886	0%	2 687
Assurances	3 391	0%	2 698	0%	693	12 801	0%	13 384	0%	(583)
Loyer et charges du batiment	24 116	2%	24 791	2%	(675)	114 226	2%	123 956	2%	(9 730)
Electricite et gaz	(131)	0%	2 035	0%	(2 166)	8 881	0%	10 175	0%	(1 294)
Maintenance du batiment	3 348	0%	1 381	0%	1 967	9 390	0%	7 495	0%	1 895
Location d'equipment	4 412	0%	4 457	0%	(45)	23 389	0%	22 284	0%	1 106
Interet bancaire	7 240	1%	6 403	0%	837	32 809	0%	29 980	0%	2 830
Frais bancaires	3 173	0%	3 471	0%	(298)	19 838	0%	17 478	0%	2 360
Frais professionnels et honoraires	11 911	1%	12 566	1%	(655)	62 595	1%	65 525	1%	(2 930)
Controle fiscale et comptabilité	1 753	0%	1 730	0%	23	2 777	0%	8 649	0%	(5 871)
Amortissement	5 627	0%	6 534	0%	(907)	25 588	0%	29 208	0%	(3 620)
Impayés	2 049	0%	2 672	0%	(623)	10 876	0%	13 224	0%	(2 348)
Differences monetaires	(2 548)	0%	3 340	0%	(5 888)	15 585	0%	16 530	0%	(945)
FRAIS DE GESTION TOTAL	147 554	12%	158 279	11%	(10 725)	798 230	12%	809 570	12%	(11 340)
BENEFICE/(PERTE) NET	113 806	9%	151 344	11%	(37 538)	656 530	10%	700 702	10%	(44 172)