



I risultati 2011

Le vendite del punto vendita = +1%

I margini del punto vendita = +2.61%

I risparmi ai soci=	Offerte	140.000 €
	Riduzione Margine	60.000 €

L'utile dopo le imposte = 12.345€

Perché si usa il margine e non più il ricarico?



Gli investimenti 2012-13

	Valore investimento	Anno 2012	Anno 2013
Investimenti			
1. Nuova sede per attività sociali (Bilancio)	600.000	150.000	120.000
1. Nuova sede per attività sociali (esterno)		200.000	130.000
2. Nuovi banchi frigoriferi per take away	25.000		25.000
3. Altre strutture	10.000		10.000
4. Impianto di raffrescamento	150.000	150.000	
5. Nuovo muro di cinta	20.000	20.000	
6. Nuovi spogliatoi	9.000	9.000	
7. Revisione e progettazione spazi vecchi spogliatoi	15.000		15.000
8. Sala riunioni CDA	6.000		6.000
9. Nuove apparecchiature trasferimento merci (muletti, ecc.)	15.000		15.000
10. Nuova impianto per gastronomia (Cucina)	25.000		25.000
11. Strutture per magazzino interrato	20.000		20.000
12. Impianto per espulsione aria calda centrali	10.000		10.000
Totale	905.000	529.000	376.000



CFL – Cooperativa
Famiglia Lavoratori

BILANCIO 2012

Le previsioni - Il Budget 2012

<i>Vendite +2%</i>	<i>pari a 4.996.838 €</i>
<i>Acquisti</i>	<i>pari a 3.867.597 €</i>
<i>Margine 2012</i>	<i>24%</i>

<i>Costi del personale</i>	<i>pari a 590.000 €</i>
<i>Ammortamenti</i>	<i>pari a 164.000 €</i>
<i>Utile 2012</i>	<i>20.000 €</i>



Gli interventi Organizzativi

Revisione Organizzazione

1. Completamento Organigramma
2. Ricalcolo risorse necessarie per 2012
3. Definizione mansionari
4. Revisioni ed applicazioni procedure interne
5. Analisi esigenze formative (anche con Sait)
6. Piano formazione/addestramento personale
7. Regolamentazione volontari
8. Adeguamenti legislativi volontari (assicurazioni, formazione, ecc.)



Gli interventi Organizzativi Sul Punto Vendita

Revisione layout sala

1. Definizione nuova corsia sfuso
2. Definizione nuova corsia offerte
3. Gestione testate corsie
4. Gestione avancasse
5. Gestione segnaletica delle corsie
6. Revisione area soci
7. Nuove vetrofanie
8. Analisi dei percorsi
9. Verifica accessi alle casse
10. Revisione spazi magazzino interrato



Le nuove iniziative Commerciali

Le nuove iniziative commerciali sono legate:

- ✓ Alle indicazioni dei soci
- ✓ All'andamento dei conti della cooperativa



Il CDA propone

- Ridurre i Ricarichi di un ulteriore 1 punto percentuale
- Prodotti a prezzi calmierati in occasione del 40° della CFL
- L'avviamento dell'offerta della settimana
- Altre se i conti lo permetteranno



Quali prodotti inserire o mantenere nel punto vendita

Nutella e coca cola devono restare?
A quali condizioni?

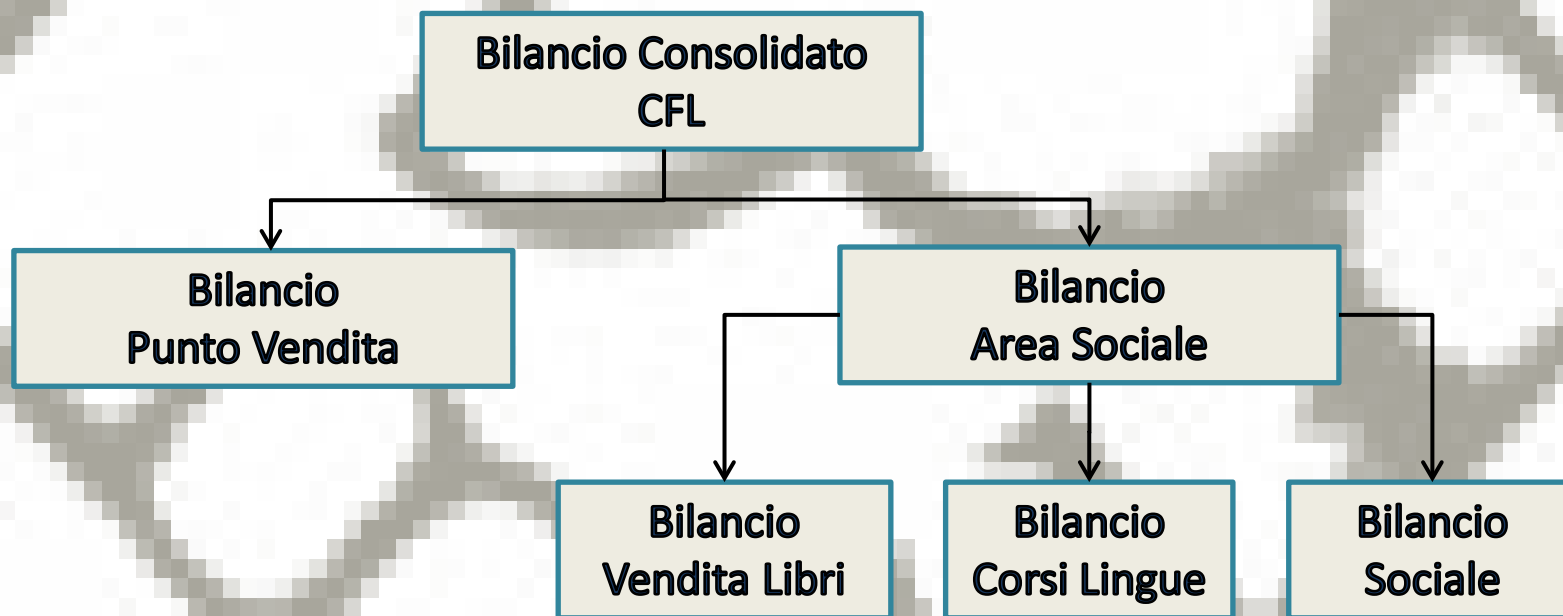
Nel 2011 il fatturato dei questi due prodotti sono:

Coca cola	22.233€
Ferrero	
Nutella	8.610 €
Kinder	31.685 €
Altro	4.043 €
Totale	44.338 €

Circa 1,5% del fatturato



La struttura del Bilancio 2012





Il controllo di gestione

	BUDGET 2012				
	CFL	PUNTO VENDITA	AREA SOCIALE	LIBRI	LABORAT. LINGUE
(VALORI NEGATIVI TRA PARENTESI)					
Margine Lordo		24,05%		0,77%	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.051.837,74	4.746.837,74	5.000,00	260.000,00	40.000,00
COSTI DELLA PRODUZIONE					
- Acquisti					
Totale costo per acquisti	(3.867.596,68)	(3.601.096,68)	(4.500,00)	(260.000,00)	(2.000,00)
- Costi per servizi					
Totale costi per servizi	(278.724,12)	(173.262,12)	(58.028,60)	(8.227,20)	(39.206,20)
- Costi del personale					
Totale costi personale	(590.000,00)	(553.000,00)	(25.500,00)	(11.500,00)	,00
- Ammortamenti e svalutazioni					
Totale ammortamenti e svalutazioni	(164.000,00)	(149.800,00)	(6.280,00)	(3.280,00)	(4.640,00)
- Oneri diversi di gestione					
Totale oneri diversi di gestione	(51.049,75)	(50.867,75)	(182,00)	,00	,00
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE	(4.951.370,55)	(4.528.026,55)	(94.490,60)	(283.007,20)	(45.846,20)
DIFF.ZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	100.467,19	218.811,19	(89.490,60)	(23.007,20)	(5.846,20)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(27.000,00)	(27.000,00)	,00	,00	,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	73.467,19	191.811,19	(89.490,60)	(23.007,20)	(5.846,20)
UTILE (PERDITA) NETTO	20.896,18	191.811,19	(89.490,60)	(23.007,20)	(5.846,20)