

CITROEN - VENDITE MAGAZZINO

			Fatturato	Costi	MC I Consuntivo			Fatturato	Costi	MC I Budget			Fatturato	Costi	MC I Anno Precedente		
					Euro	% sul Fatturato	% CFR			Euro	%	Scostam. da budget			Euro	%	Scostam. da Anno Precedente
			3	4	5	6	7	3B	4B	8	9	10	3P	4P	11	12	13
RAC	1001	Ricambi/Accessori venduti in Officina	1.076.000	845.769	230.231	21,40	26,16	1.050.000	793.275	256.725	24,45	-26.494	967.800	730.689	237.111	24,50	-6.880
RAC	1002	Ricambi/Accessori Interni	377.415	294.577	82.838	21,95	22,27	380.000	304.000	76.000	20,00	6.838	298.600	238.880	59.720	20,00	23.118
RAC	1003	Ricambi/Accessori al Banco	433.999	380.354	53.645	12,36	15,91	450.000	405.000	45.000	10,00	8.645	356.700	320.317	36.383	10,20	17.262
RAC	1004	Ricambi/Accessori in Garanzia	264.751	243.577	21.174	8,00	8,00	220.000	202.400	17.600	8,00	3.574	213.400	196.328	17.072	8,00	4.102
RAC	1005				0	0,00	0,00			0	0,00	0			0	0,00	0
RAC	1006				0	0,00	0,00			0	0,00	0			0	0,00	0
RAC	1010	Totale1 RIC/ACC da marchio Citroen VP	2.152.165	1.764.277	387.888	18,02	21,32	2.100.000	1.704.675	395.325	18,83	- 7.437	1.836.500	1.486.214	350.286	19,07	37.602
RAC	1020	Bonus Ricambi VP	80.000		80.000	3,54	9,12	85.000		85.000	3,84	-5.000	78.000		78.000	4,02	2.000
RAC	1021	Bonus Accessori VP	30.000		30.000	1,33	3,65	30.000		30.000	1,35	0	27.000		27.000	1,39	3.000
RAC	1022				0	0,00	0,00			0	0,00	0			0	0,00	0
RAC	1030	Totale2 RIC da marchio Citroen VP	2.262.165	1.764.277	497.888	22,01	31,37	2.215.000	1.704.675	510.325	23,04	- 12.437	1.941.500	1.486.214	455.286	23,45	42.602
RAC	1031	Ricambi/Accessori venduti in Officina	472.400	371.769	100.631	21,30		480.000	364.800	115.200	24,00	-14.569	402.340	304.169	98.171	24,40	2.460
RAC	1032	Ricambi/Accessori Interni	303.813	247.469	56.344	18,55		300.000	240.000	60.000	20,00	-3.656	278.650	222.920	55.730	20,00	614
RAC	1033	Ricambi/Accessori al Banco	184.076	166.585	17.491	9,50		200.000	180.000	20.000	10,00	-2.509	176.540	157.650	18.890	10,70	-1.398
RAC	1034	Ricambi/Accessori in Garanzia	209.192	192.462	16.731	8,00		200.000	184.000	16.000	8,00	731	178.640	164.349	14.291	8,00	2.439
RAC	1035				0	0,00				0	0,00	0			0	0,00	0
RAC	1036				0	0,00				0	0,00	0			0	0,00	0
RAC	1040	Totale1 RIC/ACC da marchio Citroen VU	1.169.481	978.285	191.197	16,35		1.180.000	968.800	211.200	17,90	- 20.003	1.036.170	849.088	187.082	18,06	4.115
RAC	1050	Bonus Ricambi VU	23.000		23.000	1,90		21.000		21.000	1,73	2.000	18.700		18.700	1,75	4.300
RAC	1051	Bonus Accessori VU	16.000		16.000	1,32		15.000		15.000	1,23	1.000	13.900		13.900	1,30	2.100
RAC	1052				0	0,00				0	0,00	0			0	0,00	0
RAC	1060	Totale2 RIC da marchio Citroen VU	1.208.481	978.285	230.197	19,05		1.216.000	968.800	247.200	20,33	- 17.003	1.068.770	849.088	219.682	20,55	10.515
RAC	1061	Ricambi/Accessori Altre Marche per VP	77.444	64.150	13.294	17,17	19,88	70.000	58.100	11.900	17,00	1.394	66.570	55.120	11.450	17,20	1.844
RAC	1062	Ricambi/Accessori Altre Marche per VU	43.960	35.534	8.426	19,17	0,00	30.000	24.000	6.000	20,00		28.650	22.805	5.845	20,40	
RAC	1063	Premi Ricambi/Accessori Altre Marche	2.300		2.300	1,86	4,04	2.500		2.500	2,44	-200	2.350		2.350	2,41	-50
RAC	1070	Totale RIC/ACC Altre Marche	123.704	99.685	24.019	19,42	23,12	102.500	82.100	20.400	19,90	1.194	97.570	77.925	19.645	20,13	1.794
RAC	1071	Pneumatici per VP	115.463	77.807	37.656	32,61	19,54	120.000	84.000	36.000	30,00	1.656	108.900	75.903	32.997	30,30	4.659
RAC	1072	Pneumatici per VU	66.350	43.308	23.042	34,73	0,00	70.000	49.000	21.000	30,00	45.350	53.460	37.101	16.359	30,60	49.991
RAC	1073	Premi Pneumatici	11.000		11.000	5,71	15,50	12.000		12.000	5,94	-1.000	10.840		10.840	6,26	160
RAC	1080	Totale Pneumatici	192.813	121.114	71.699	37,19	32,01	202.000	133.000	69.000	34,16	46.006	173.200	113.005	60.195	34,75	54.811
RAC	1090	Altre entrate per VP	10.307		10.307	62,82	100,00	10.000		10.000	66,67	307	9.870		9.870	68,07	437
RAC	1091	Altre entrate per VU	6.100		6.100	37,18	0,00	5.000		5.000	33,33	1.100	4.630		4.630	31,93	1.470
RAC	1099	Totale Altre Entrate	16.407	-	16.407	100,00	100,00	15.000	-	15.000	100,00	1.407	14.500	-	14.500	100,00	1.907
RAC	1100	Totale vendite Magazzino Citroen	3.803.570	2.963.361	840.210	22,09	31,55	3.750.500	2.888.575	861.925	22,98	19.167	3.295.540	2.526.232	769.308	23,34	111.628
RAC	1101	Totale vendite Magazzino Citroen VP	2.472.029	1.906.234	565.795	22,89	67,34	2.421.650	1.846.775	574.875	23,74	66,70	2.133.490	1.617.237	516.253	24,20	67,11
RAC	1102	Totale vendite Magazzino Citroen VU	1.331.541	1.057.127	274.415	20,61	32,66	1.327.650	1.041.800	285.850	21,53	33,16	1.162.160	908.995	253.165	21,78	32,91

CITROEN - DETTAGLIO MAGAZZINO

VU																									
Tipo		ricambi				accessori				altre marche				pneumatici				altre entrate				TOTALE VU			
Totale Interni		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)				
U1	N° Veicoli	822				822				822				822				822							
U2	Nr.Passaggi	2.670				2.670				2.670				2.670				2.670							
F1	fatturato (listino)	199.500	242,7	74,7	100,00%	138.070	168,0	51,7	100,00%	36.400	44,3	13,6	100,00%	11.500	14,0	4,3	100,00%	4.900	6,0	1,8	100,00%				
F3	sconto	19.950	24,3	7,5	10,00%	13.807	16,8	5,2	10,00%	3.640	4,4	1,4	10,00%	1.150	1,4	0,4	10,00%	-	-	-	-				
F4	FATTURATO NETTO1	179.550	218,4	67,2	90,00%	124.263	151,2	46,5	90,00%	32.760	39,9	12,3	90,00%	10.350	12,6	3,9	90,00%	4.900	6,0	1,8	100,00%				
C4	costo del venduto	153.462	186,7	57,5	76,92%	106.208	129,2	39,8	76,92%	26.963	32,8	10,1	74,07%	7.931	9,6	3,0	68,97%	3.769	4,6	1,4	76,92%				
C1	premi per campagne comm.	-	-	-	-	12.200	14,8	4,6	8,84%	-	-	-	-	520	0,6	0,2	4,52%	-	-	-	-				
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	153.462	186,7	57,5	76,92%	94.008	114,4	35,2	68,09%	26.963	32,8	10,1	74,07%	7.411	9,0	2,8	64,44%	3.769	4,6	1,4	76,92%				
C6	addebito urgenti	-	-	-	-	1.540	1,9	0,6	1,12%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
C7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
C8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	153.462	186,7	57,5	76,92%	95.548	116,2	35,8	69,20%	26.963	32,8	10,1	74,07%	7.411	9,0	2,8	64,44%	3.769	4,6	1,4	76,92%				
M1	MCI	26.088	31,7	9,8	13,08%	30.255	36,8	11,3	21,91%	5.797	7,1	2,2	15,93%	2.939	3,6	1,1	25,56%	1.131	1,4	0,4	23,08%				
M2	MCI % su fatturato (listino)	13,08				21,91				15,93				25,56				23,08							
M3	MCI % su fatturato netto1	14,53				24,35				17,70				28,40				23,08							
M4	MCII	26.088	31,7	9,8	13,08%	28.715	34,9	10,8	20,80%	5.797	7,1	2,2	15,93%	2.939	3,6	1,1	25,56%	1.131	1,4	0,4	23,08%				
M5	MCII % su fatturato (listino)	13,08				20,80				15,93				25,56				23,08							
M6	MCII2 % su fatturato netto1	14,53				23,11				17,70				28,40				23,08							

TOTALE																									
Tipo		ricambi				accessori				altre marche				pneumatici				altre entrate				TOTALE VU			
TOTALE		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)				
U1	N° Veicoli	1.878				1.878				1.878				1.878				1.878							
U2	Nr.Passaggi	6.724				6.724				6.724				6.724				6.724							
F1	fatturato (listino)	920.760	490,3	136,9	100,00%	395.480	210,6	58,8	100,00%	48.400	25,8	7,2	100,00%	79.500	42,3	11,8	100,00%	6.100	3,2	0,9	100,00%				
F3	sconto	99.408	52,9	14,8	10,80%	47.340	25,2	7,0	11,97%	4.440	2,4	0,7	9,17%	13.150	7,0	2,0	16,54%	-	-	-	-				
F4	FATTURATO NETTO1	821.342	437,3	122,2	89,20%	348.140	185,4	51,8	88,03%	43.960	23,4	6,5	90,83%	66.350	35,3	9,9	83,46%	6.100	3,2	0,9	100,00%				
C4	costo del venduto	708.269	377,1	105,3	76,92%	304.215	162,0	45,2	76,92%	35.534	18,9	5,3	73,42%	54.828	29,2	8,2	68,97%	3.769	2,0	0,6	61,79%				
C1	premi per campagne comm.	14.000	7,5	2,1	1,52%	20.200	10,8	3,0	5,11%	-	-	-	-	11.520	6,1	1,7	14,49%	-	-	-	-				
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	694.269	369,7	103,3	75,40%	284.015	151,2	42,2	71,82%	35.534	18,9	5,3	73,42%	43.308	23,1	6,4	54,47%	3.769	2,0	0,6	61,79%				
C6	addebito urgenti	37.600	20,0	5,6	4,08%	9.540	5,1	1,4	2,41%	-	-	-	-	1.500	0,8	0,2	1,89%	-	-	-	-				
C7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
C8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	731.869	389,7	108,8	79,49%	293.555	156,3	43,7	74,23%	35.534	18,9	5,3	73,42%	44.808	23,9	6,7	56,36%	3.769	2,0	0,6	61,79%				
M1	MCI	127.072	67,7	18,9	13,80%	64.124	34,1	9,5	16,21%	8.426	4,5	1,3	17,41%	23.042	12,3	3,4	28,98%	2.331	1,2	0,3	38,21%				
M2	MCI % su fatturato (listino)	13,80				16,21				17,41				28,98				38,21							
M3	MCI % su fatturato netto1	15,47				18,42				19,17				34,73				38,21							
M4	MCII	89.472	47,6	13,3	9,72%	54.584	29,1	8,1	13,80%	8.426	4,5	1,3	17,41%	21.542	11,5	3,2	27,10%	2.331	1,2	0,3	38,21%				
M5	MCII % su fatturato (listino)	9,72				13,80				17,41				27,10				38,21							
M6	MCII2 % su fatturato netto1	10,89				15,68				19,17				32,47				38,21							

INDICATORI PRINCIPALI

Tipo		ricambi				accessori				altre marche				pneumatici				altre entrate				TOTALE VU			
Nr. Addetti		2				2				2				2				2				2			
A60	Fatturato Netto-medio per Addetto	410.670,77				174.069,84				21.980,00				33.175,00				3.050,00				642.945,61			
A61	MCI per Addetto	63.536,16				32.062,15				4.212,80				11.521,21				1.165,38				112.497,70			
A62	MCII per Addetto	44.736,16				27.292,15				4.212,80				10.771,21				1.165,38				88.177,70			
A63	costo del lavoro																					50.960,00			
A64	% costo del lavoro su fatturato																					4,0%			
A65	Ordini Urgenti	Valore	NR.	77.910	98	Valore	NR.	24.337	34	Valore	NR.	1.777	10	Valore	NR.	4.386	12	Valore	NR.	108.410	154				
A66	Ordini Normali	630.360	234	279.878	98	33.758	23	50.441	54	994.437	409														
A67	Incidenza Ordini Urgenti/Totale	11% 30%				8% 26%				5% 30%				8% 18%				10% 27%							

CITROEN - DETTAGLIO MAGAZZINO

Tipo		VP+VU																							
		ricambi				accessori				altre marche				pneumatici				altre entrate				Totale			
	interni VN	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
U	N° VN Vendute	2.200				2.200				2.200				2.200				2.200				2.200			
U2	Nr.Passaggi Interni VN	5.880				5.880				5.880				5.880				5.880				5.880			
F1	fatturato (listino)	188.800	85,8	32,1	100,00%	244.200	111,0	41,5	100,00%	26.400	12,0	4,5	100,00%	31.200	14,2	5,3	100,00%	5.700	2,6	1,0	100,00%	496.300	225,6	84,4	100,00%
F3	sconto	18.880	8,6	3,2	10,00%	24.420	11,1	4,2	10,00%	2.640	1,2	0,4	10,00%	3.120	1,4	0,5	10,00%	-	-	-	-	49.060	22,3	8,3	9,89%
	FATTURATO NETTO1	169.920	77,2	28,9	90,00%	219.780	99,9	37,4	90,00%	23.760	10,8	4,0	90,00%	28.080	12,8	4,8	90,00%	5.700	2,6	1,0	100,00%	447.240	203,3	76,1	90,11%
C1	costo del venduto	145.231	66,0	24,7	76,92%	187.846	85,4	31,9	76,92%	19.556	8,9	3,3	74,07%	21.517	9,8	3,7	68,97%	4.385	2,0	0,7	76,92%	378.534	172,1	64,4	76,27%
C4	premi per campagne comm.	-				20.000	9,1	3,4	8,19%	-				3.400	1,5	0,6	10,90%	-	-	-	-	23.400	10,6	4,0	4,71%
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	145.231	66,0	24,7	76,92%	167.846	76,3	28,5	68,73%	19.556	8,9	3,3	74,07%	18.117	8,2	3,1	58,07%	4.385	2,0	0,7	76,92%	355.134	161,4	60,4	71,56%
C6	addebito urgenti	-				4.040	1,8	0,7	1,65%	-				2.300	1,0	0,4	7,37%	-	-	-	-	6.340	2,9	1,1	1,28%
C7	-	-				-				-				-				-	-	-	-	-			
C8	-	-				-				-				-				-	-	-	-	-			
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	145.231	66,0	24,7	76,92%	171.886	78,1	29,2	70,39%	19.556	8,9	3,3	74,07%	20.417	9,3	3,5	65,44%	4.385	2,0	0,7	76,92%	361.474	164,3	61,5	72,83%
M1	MCI	24.689	11,2	4,2	13,08%	51.934	23,6	8,8	21,27%	4.204	1,9	0,7	15,93%	9.963	4,5	1,7	31,93%	1.315	0,6	0,2	23,08%	92.106	41,9	15,7	18,56%
M2	MCI % su fatturato (listino)	13,08				21,27				15,93				23,08				23,08				18,56			
M3	MCI % su fatturato netto1	14,53				23,63				17,70				23,08				23,08				20,59			
M4	MCII	24.689	11,2	4,2	13,08%	47.894	21,8	8,1	19,61%	4.204	1,9	0,7	15,93%	7.663	3,5	1,3	24,56%	1.315	0,6	0,2	23,08%	85.766	39,0	14,6	17,28%
M5	MCII % su fatturato (listino)	13,08				19,61				15,93				24,56				23,08				17,28			
M6	MCII2 % su fatturato netto1	14,53				21,79				17,70				27,29				23,08				19,18			

Tipo		interni VO																							
		ricambi				accessori				altre marche				pneumatici				altre entrate				Totale			
	interni VO	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
U	N° VO Vendute	1.200				1.200				1.200				1.200				1.200				1.200			
U2	Nr.Passaggi Interni VO	2.366				2.366				2.366				2.366				2.366				2.366			
F1	fatturato (listino)	218.800	182,3	92,5	100,00%	54.200	45,2	22,9	100,00%	66.400	55,3	28,1	100,00%	19.200	16,0	8,1	100,00%	5.700	4,8	2,4	100,00%	364.300	303,6	154,0	100,00%
F3	sconto	21.880	18,2	9,2	10,00%	5.420	4,5	2,3	10,00%	6.640	5,5	2,8	10,00%	1.920	1,6	0,8	10,00%	-	-	-	-	35.860	29,9	15,2	9,84%
	FATTURATO NETTO1	196.920	164,1	83,2	90,00%	48.780	40,7	20,6	90,00%	59.760	49,8	25,3	90,00%	17.280	14,4	7,3	90,00%	5.700	4,8	2,4	100,00%	328.440	273,7	138,8	90,16%
C1	costo del venduto	168.308	140,3	71,1	76,92%	41.692	34,7	17,6	76,92%	49.185	41,0	20,8	74,07%	13.241	11,0	5,6	68,97%	4.385	3,7	1,9	76,92%	276.811	230,7	117,0	75,98%
C4	premi per campagne comm.	-				20.000	16,7	8,5	36,90%	-				-				-	-	-	-	20.000	16,7	8,5	5,49%
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	168.308	140,3	71,1	76,92%	21.692	18,1	9,2	40,02%	49.185	41,0	20,8	74,07%	13.241	11,0	5,6	68,97%	4.385	3,7	1,9	76,92%	256.811	214,0	108,5	70,49%
C6	addebito urgenti	-				2.500	2,1	1,1	4,61%	-				-				-	-	-	-	2.500	2,1	1,1	0,69%
C7	-	-				-				-				-				-	-	-	-	-			
C8	-	-				-				-				-				-	-	-	-	-			
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	168.308	140,3	71,1	76,92%	24.192	20,2	10,2	44,64%	49.185	41,0	20,8	74,07%	13.241	11,0	5,6	68,97%	4.385	3,7	1,9	76,92%	259.311	216,1	109,6	71,18%
M1	MCI	28.612	23,8	12,1	13,08%	27.088	22,6	11,4	49,98%	10.575	8,8	4,5	15,93%	4.039	3,4	1,7	21,03%	1.315	1,1	0,6	23,08%	71.629	59,7	30,3	19,66%
M2	MCI % su fatturato (listino)	13,08				49,98				21,03				23,08				23,08				19,66			
M3	MCI % su fatturato netto1	14,53				55,53				17,70				23,37				23,08				21,81			
M4	MCII	28.612	23,8	12,1	13,08%	24.588	20,5	10,4	45,36%	10.575	8,8	4,5	15,93%	4.039	3,4	1,7	21,03%	1.315	1,1	0,6	23,08%	69.129	57,6	29,2	18,98%
M5	MCII % su fatturato (listino)	13,08				45,36				15,93				21,03				23,08				18,98			
M6	MCII2 % su fatturato netto1	14,53				50,41				17,70				23,37				23,08				21,05			

Tipo		interni Altri																							
		ricambi				accessori				altre marche				pneumatici				altre entrate				Totale			
	interni Altri	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
U	N° VO Vendute	46				46				46				46				46				46			
U2	Nr.Passaggi Interni Altri	249				249				249				249				249				249			
F1	fatturato (listino)	28.800	626,1	115,7	100,00%	22.120	480,9	88,8	100,00%	1.660	36,1	6,7	100,00%	10.770	234,1	43,3	100,00%	300	6,5	1,2	100,00%	63.650	1.383,7	255,6	100,00%
F3	sconto	2.880	62,6	11,6	10,00%	2.212	48,1	8,9	10,00%	166	3,6	0,7	10,00%	1.077	23,4	4,3	10,00%	-	-	-	-	6.335	137,7	25,4	9,95%
	FATTURATO NETTO1	25.920	563,5	104,1	90,00%	19.908	432,8	80,0	90,00%	1.494	32,5	6,0	90,00%	9.693	210,7	38,9	90,00%	300	6,5	1,2	100,00%	57.315	1.246,0	230,2	90,05%
C1	costo del venduto	22.154	481,6	89,0	76,92%	17.015	369,9	68,3	76,92%	1.230	26,7	4,9	74,07%	7.428	161,5	29,8	68,97%	231	5,0	0,9	76,92%	48.057	1.044,7	193,0	75,50%
C4	premi per campagne comm.	-				200	4,3	0,8	0,90%	-				220	4,8	0,9	2,04%	-	-	-	-	420	9,1	1,7	0,66%
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	22.154	481,6	89,0	76,92%	16.815	365,6	67,5	76,02%	1.230	26,7	4,9	74,07%	7.208	156,7	28,9	66,92%	231	5,0	0,9	76,92%	47.637	1.035,6	191,3	74,84%
C6	addebito urgenti	-				-				-				-				-	-	-	-	-			
C7	-	-				-				-				-				-	-	-	-	-			

CITROEN - DETTAGLIO MAGAZZINO

Tipo		VP+VU																							
		ricambi				accessori				altre marche				pneumatici				altre entrate				Totale			
Totale Interni		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
U1	N° Veicoli	3.446				3.446				3.446				3.446				3.446				3.446			
U2	Nr.Passaggi	8.495				8.495				8.495				8.495				8.495				8.495			
F1	fatturato (listino)	436.400	126,6	51,4	100,00%	320.520	93,0	37,7	100,00%	94.460	27,4	11,1	100,00%	61.170	17,8	7,2	100,00%	11.700	3,4	1,4	100,00%	924.250	268,2	108,8	100,00%
F3	sconto	43.640	12,7	5,1	10,00%	32.052	9,3	3,8	10,00%	9.446	2,7	1,1	10,00%	6.117	1,8	0,7	10,00%	-				91.255	26,5	10,7	9,87%
F4	<i>FATTURATO NETTO1</i>	392.760	114,0	46,2	90,00%	288.468	83,7	34,0	90,00%	85.014	24,7	10,0	90,00%	55.053	16,0	6,5	90,00%	11.700	3,4	1,4	100,00%	832.995	241,7	98,1	90,13%
C1	costo del venduto	335.692	97,4	39,5	76,92%	246.554	71,5	29,0	76,92%	69.970	20,3	8,2	74,07%	42.186	12,2	5,0	68,97%	9.000	2,6	1,1	76,92%	703.403	204,1	82,8	76,11%
C4	premi per campagne comm.	-				40.200	11,7	4,7	12,54%	-				3.620	1,1	0,4	5,92%	-				43.820	12,7	5,2	4,74%
C5	<i>COSTO TOTALE DEL VENDUTO1</i>	335.692	97,4	39,5	76,92%	206.354	59,9	24,3	64,38%	69.970	20,3	8,2	74,07%	38.566	11,2	4,5	63,05%	9.000	2,6	1,1	76,92%	659.583	191,4	77,6	71,36%
C6	addebito urgenti	-				6.540	1,9	0,8	2,04%	-				2.300	0,7	0,3	3,76%	-				8.840	2,6	1,0	0,96%
C7	-	-				-				-				-				-				-			
C8	-	-				-				-				-				-				-			
C9	<i>COSTO TOTALE DEL VENDUTO2</i>	335.692	97,4	39,5	76,92%	212.894	61,8	25,1	66,42%	69.970	20,3	8,2	74,07%	40.866	11,9	4,8	66,81%	9.000	2,6	1,1	76,92%	668.423	194,0	78,7	72,32%
M1	MCI	57.068	16,6	6,7	13,08%	82.114	23,8	9,7	25,62%	15.044	4,4	1,8	15,93%	16.487	4,8	1,9	26,95%	2.700	0,8	0,3	23,08%	173.412	50,3	20,4	18,76%
M2	MCI % su fatturato (listino)	13,08				25,62				15,93				26,95				23,08				18,76			
M3	MCI % su fatturato netto1	14,53				28,47				17,70				29,95				23,08				20,82			
M4	MCIII	57.068	16,6	6,7	13,08%	75.574	21,9	8,9	23,58%	15.044	4,4	1,8	15,93%	14.187	4,1	1,7	23,19%	2.700	0,8	0,3	23,08%	164.572	47,8	19,4	17,81%
M5	MCIII % su fatturato (listino)	13,08				23,58				15,93				23,19				23,08				17,81			
M6	MCIIII % su fatturato netto1	14,53				26,20				17,70				25,77				23,08				19,76			

Tipo		TOTALE																							
		ricambi				accessori				altre marche				pneumatici				altre entrate				Totale			
		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
U1	N° Veicoli	5.334				5.334				5.334				5.334				5.334				5.334			
U2	Nr.Passaggi	21.219				21.219				21.219				21.219				21.219				21.219			
F1	fatturato (listino)	2.553.750	478,8	120,4	100,00%	1.174.080	220,1	55,3	100,00%	135.860	25,5	6,4	100,00%	222.770	41,8	10,5	100,00%	16.530	3,1	0,8	100,00%	4.102.990	467,3	193,4	100,00%
F2	sconto	254.794	47,8	12,0	9,98%	151.390	28,4	7,1	12,89%	14.456	2,7	0,7	10,64%	40.957	7,7	1,9	18,39%	123	0,0	0,0	0,74%	461.720	52,6	21,8	11,25%
F3	<i>FATTURATO NETTO1</i>	2.298.956	431,0	108,3	90,02%	1.022.690	191,7	48,2	87,11%	121.404	22,8	5,7	89,36%	181.813	34,1	8,6	81,61%	16.407	3,1	0,8	99,26%	3.641.270	414,7	171,6	88,75%
F4	costo del venduto	1.964.423	368,3	92,6	76,92%	903.138	169,3	42,6	76,92%	99.685	18,7	4,7	73,37%	153.634	28,8	7,2	68,97%	9.946	1,9	0,5	60,17%	3.130.827	356,6	147,5	76,31%
F5	premi per campagne comm.	37.000	6,9	1,7	1,45%	88.000	16,5	4,1	7,50%	-				32.520	6,1	1,5	14,60%	-				157.520	17,9	7,4	3,84%
F6	<i>COSTO TOTALE DEL VENDUTO1</i>	1.927.423	361,3	90,8	75,47%	815.138	152,8	38,4	69,43%	99.685	18,7	4,7	73,37%	121.114	22,7	5,7	54,37%	9.946	1,9	0,5	60,17%	2.973.307	338,6	140,1	72,47%
F7	addebito urgenti	71.100	13,3	3,4	2,78%	29.840	5,6	1,4	2,54%	-				6.000	1,1	0,3	2,69%	-				106.940	12,2	5,0	2,61%
C1	-	-				-				-				-				-				-			
C2	-	-				-				-				-				-				-			
C3	<i>COSTO TOTALE DEL VENDUTO2</i>	1.998.523	374,7	94,2	78,26%	844.978	158,4	39,8	71,97%	99.685	18,7	4,7	73,37%	127.114	23,8	6,0	57,06%	9.946	1,9	0,5	60,17%	3.080.247	350,8	145,2	75,07%
C4	MCI	371.533	69,7	17,5	14,55%	207.552	38,9	9,8	17,68%	21.719	4,1	1,0	15,99%	60.699	11,4	2,9	27,25%	6.461	1,2	0,3	39,09%	667.963	76,1	31,5	16,28%
C5	MCI % su fatturato (listino)	14,55				17,68				15,99				27,25				39,09				16,28			
C6	MCI % su fatturato netto1	16,16				20,29				17,89				33,39				39,38				18,34			
C7	MCIII	300.433	56,3	14,2	11,76%	177.712	33,3	8,4	15,14%	21.719	4,1	1,0	15,99%	54.699	10,3	2,6	24,55%	6.461	1,2	0,3	39,09%	561.023	63,9	26,4	13,67%
C8	MCIII % su fatturato (listino)	11,76				15,14				15,99				24,55				39,09				13,67			
C9	MCIIII % su fatturato netto1	13,07				17,38				17,89				30,09				39,38				15,41			

INDICATORI PRINCIPALI

Tipo	ricambi		accessori		altre marche		pneumatici		altre entrate		Totale	
Nr. Addetti	5		5		5		5		5		5	
A60 Fatturato Netto-medio per Addetto	459.791,21		204.538,04		24.280,80		36.362,60		3.281,40		728.254,06	
A61 MCI per Addetto	74.306,60		41.510,35		4.343,87		12.139,70		1.292,17		133.592,69	
A62 MCIII per Addetto	60.086,60		35.542,35		4.343,87		10.939,70		1.292,17		112.204,69	
A63 costo del lavoro											127.400,00	
A64 % costo del lavoro su fatturato											3,5%	
A65 Ordini Urgenti	Valore	NR.	Valore	NR.	Valore	NR.	Valore	NR.	Valore	NR.	Valore	NR.
A66 Ordini Normali	354.263	218	114.176	122	1.777	10	13.279	35	483.495	385	2.637.386	1.083
	1.610.160	574	788.963	288	97.908	79	140.356	142				
A67 Incidenza Ordini Urgenti/Totale	18%	28%	13%	30%	2%	11%	9%	20%			15%	26%

CITROEN - MIX VENDITE MAGAZZINO

			Consuntivo			Budget			Periodo Precedente		
			Fatturato	% sul Fatturato	% sul Totale	Fatturato	% sul Fatturato	% sul Totale	Fatturato	% sul Fatturato	% sul Totale
			3	6	7	3B	6B	7B	3P	6P	7P
RAC	1001	Ricambi/Accessori venduti in Officina	1.076.000	47,57	28,29	1.050.000	47,40	28,00	967.800	49,85	29,37
RAC	1002	Ricambi/Accessori Interni	377.415	16,68	9,92	380.000	17,16	10,13	298.600	15,38	9,06
RAC	1003	Ricambi/Accessori al Banco	433.999	19,19	11,41	450.000	20,32	12,00	356.700	18,37	10,82
RAC	1004	Ricambi/Accessori in Garanzia	264.751	11,70	6,96	220.000	9,93	5,87	213.400	10,99	6,48
RAC	1005										
RAC	1006										
RAC	1010	Totale1 RIC/ACC da marchio Citroen VP	2.152.165	95,14	56,58	2.100.000	94,81	55,99	1.836.500	94,59	55,73
RAC	1020	Bonus Ricambi VP	80.000	3,54	2,10	85.000	3,84	2,27	78.000	4,02	2,37
RAC	1021	Bonus Accessori VP	30.000	1,33	0,79	30.000	1,35	0,80	27.000	1,39	0,82
RAC	1022										
RAC	1030	Totale2 RIC da marchio Citroen VP	2.262.165	100,00	59,47	2.215.000	100,00	59,06	1.941.500	100,00	58,91
RAC	1031	Ricambi/Accessori venduti in Officina	472.400	39,09	12,42	480.000	39,47	12,80	402.340	37,65	12,21
RAC	1032	Ricambi/Accessori Interni	303.813	25,14	7,99	300.000	24,67	8,00	278.650	26,07	8,46
RAC	1033	Ricambi/Accessori al Banco	184.076	15,23	4,84	200.000	16,45	5,33	176.540	16,52	5,36
RAC	1034	Ricambi/Accessori in Garanzia	209.192	17,31	5,50	200.000	16,45	5,33	178.640	16,71	5,42
RAC	1035										
RAC	1036										
RAC	1040	Totale1 RIC/ACC da marchio Citroen VU	1.169.481	96,77	30,75	1.180.000	97,04	31,46	1.036.170	96,95	31,44
RAC	1050	Bonus Ricambi VU	23.000	1,90	0,60	21.000	1,73	0,56	18.700	1,75	0,57
RAC	1051	Bonus Accessori VU	16.000	1,32	0,42	15.000	1,23	0,40	13.900	1,30	0,42
RAC	1052										
RAC	1060	Totale2 RIC da marchio Citroen VU	1.208.481	100,00	31,77	1.216.000	100,00	32,42	1.068.770	100,00	32,43
RAC	1061	Ricambi/Accessori Altre Marche per VP	77.444	62,60	2,04	70.000	68,29	1,87	66.570	68,23	2,02
RAC	1062	Ricambi/Accessori Altre Marche per VU	43.960	35,54	1,16	30.000	29,27	0,80	28.650	29,36	0,87
RAC	1063	Premi Ricambi/Accessori Altre Marche	2.300	1,86	0,06	2.500	2,44	0,07	2.350	2,41	0,07
RAC	1070	Totale RIC/ACC Altre Marche	123.704	100,00	3,25	102.500	100,00	2,73	97.570	100,00	2,96
RAC	1071	Pneumatici per VP	115.463	59,88	3,04	120.000	59,41	3,20	108.900	62,88	3,30
RAC	1072	Pneumatici per VU	66.350	34,41	1,74	70.000	34,65	1,87	53.460	30,87	1,62
RAC	1073	Premi Pneumatici	11.000	5,71	0,29	12.000	5,94	0,32	10.840	6,26	0,33
RAC	1080	Totale Pneumatici	192.813	100,00	5,07	202.000	100,00	5,39	173.200	100,00	5,26
RAC	1090	Altre entrate per VP	10.307	62,82	0,27	10.000	66,67	0,27	9.870	68,07	0,30
RAC	1091	Altre entrate per VU	6.100	37,18	0,16	5.000	33,33	0,13	4.630	31,93	0,14
RAC	1099	Totale Altre Entrate	16.407	100,00	0,43	15.000	100,00	0,40	14.500	100,00	0,44
RAC	1100	Totale vendite Magazzino Citroen	3.803.570		100,00	3.750.500		100,00	3.295.540		100,00

CITROEN - SPESE DIRETTE MAGAZZINO

		Dipendenti	Valori del Periodo		Valori di Budget			Valori Anno precedente		
		Totale	Euro	% su Fatturato	Euro	% su Fatturato	Scostam. da Budget	Euro	% su Fatturato	Scostam. da Anno Precedente
		18	20	21	23	24	25	26	27	28
1301	Fatturato Totale		3.803.570	100,00	3.750.000	100,00	53.570	2.880.000	100,00	923.570
1302	- Costo del venduto		2.963.361	77,91	2.900.000	77,33	63.361	2.226.240	77,30	737.121
1303	= MCI		840.210	22,09	850.000	22,67	-9.790	653.760	22,70	186.450
1304	-Addebito Ordini Urgenti		106.940	2,81	100.000	2,67	6.940	98.430	3,42	8.510
1305	-Spese di Trasporto		8.600	0,23	9.000	0,24	400	8.980	0,31	380
1306	-Costo Consorzio Distribuzione		12.000	0,32	12.000	0,32	-	11.230	0,39	770
1309	-Omaggi		1.120	0,03	1.000	0,03	120	890	0,03	230
1310	-Altre spese variabili		2.670	0,07	2.500	0,07	170	2.430	0,08	240
1320	Somma 2340 - 2400		131.330	3,45	124.500	3,32	6.830	121.960	4,23	9.370
1321	=MCII		708.880	18,64	725.500	19,35	-16.620	531.800	18,47	177.080
1323	-Stipendi Addetti Magazzino	5,0	91.000	2,39	90.000	2,40	1.000	88.700	3,08	2.300
1324	-Contributi		30.030	0,79	29.700	0,79	330	29.271	1,02	759
1325	-TFR		6.370	0,17	6.300	0,17	70	6.209	0,22	161
1330	Somma 2430 - 2460	5,0	127.400	3,35	126.000	3,36	1.400	124.180	4,31	3.220
1331	-Costi veicoli di servizio		3.460	0,09	4.000	0,11	540	3.400	0,12	60
1332	-Manutenzioni		340	0,01	500	0,01	160	870	0,03	530
1333	-Spese di viaggio		1.450	0,04	1.500	0,04	50	1.260	0,04	190
1334	-Corsi di Formazione		3.000	0,08	3.000	0,08	-	2.650	0,09	350
1335	-Leasing/holeggi		0	0,00	0	0,00	-	0	0,00	-
1336	-Ammortamenti		5.200	0,14	5.000	0,13	200	4.860	0,17	340
1337	-Pubblicità		11.500	0,30	10.000	0,27	1.500	9.800	0,34	1.700
1338	-Altre spese dirette		9.946	0,26	10.000	0,27	54	6.750	0,23	3.196
1350	Somma 2480 - 2530		34.896	0,92	34.000	0,91	896	29.590	1,03	5.306
1351	= MCIII		546.583	14,37	565.500	15,08	-18.917	378.030	13,13	168.553

CITROEN - ANALISI STOCK MAGAZZINO

		Consuntivo						Budget			Anno Precedente			
		Giorni di vendita	Indice di rotazione	Valore Stock I Trimestre	Valore Stock II Trimestre	Valore Stock III Trimestre	Valore Stock IV Trimestre	Valore Medio Stock	Giorni di vendita	Indice di rotazione	Valore Medio Stock	Giorni di vendita	Indice di rotazione	Valore Medio Stock
		32	33	34	35	36	37	38	32B	33B	38B	32P	33P	38P
1361	Ricambi	21,9	13,9	354.300				354.300	48,0	6,5	330.000	49,2	6,1	331.200
1362	Accessori	21,0	13,7	154.900				154.900	39,0	7,0	140.000	41,0	6,3	158.700
1363	Ric-Acc.Altre Marche	47,7	6,3	40.490				40.490	45,0	6,4	38.000	46,2	6,2	41.250
1364	Pneumatici	26,9	9,2	34.000				34.000	36,0	7,0	32.000	39,0	6,5	36.230
1365	Lubrificanti	15,8	10,6	23.000				23.000	6,0	10,0	21.000	6,3	6,0	23.120
1370														
1390	Totale magazzino per VP a stock	23,6	12,6	606.690	0	0	0	606.690	45,0	6,5	561.000	49,2	6,1	590.500
1391	Ricambi	10,6	29,1	95.400				95.400	50,0	6,0	90.000	59,5	5,2	94.300
1392	Accessori	8,4	35,5	32.000				32.000	35,0	7,0	30.000	38,7	6,5	31.200
1393	Ric-Acc.Altre Marche	42,1	7,0	20.300				20.300	50,0	6,0	18.000	54,5	5,4	20.750
1394	Pneumatici	11,0	21,7	8.000				8.000	50,0	5,2	6.000	55,5	4,8	7.120
1395	Lubrificanti	9,8	15,7	10.000				10.000	27,0	6,5	10.000	26,0	5,9	9.700
1400														
1410	Totale magazzino per VU a stock	11,8	25,5	165.700	0	0	0	165.700	47,0	6,1	154.000	53,5	5,4	163.070
1411	Totale stock magazzino	19,4	15,3	772.390	0	0	0	772.390	45,8	6,4	715.000	51,4	5,8	753.570

CITROEN - VENDITE SERVICE

	Fatturato	Costi	MC I Consuntivo			Fatturato	Costi	MC I Budget			Fatturato	Costi	MC I Anno Precedente			
			Euro	% sul Fatturato	% CFR			Euro	%	Scostam. da budget			Euro	%	Scostam. da Anno Precedente	
																3
OC 1001	Manodopera Officina Citroen VP- Clienti	264.400	128.004	136.396	51,59		267.000	128.160	138.840	52,00	-2.444	245.670	118.167	127.503	51,90	8.893
OC 1002	Manodopera Officina Citroen VP- Interni	158.000	76.493	81.507	51,59		142.000	68.160	73.840	52,00	7.667	138.000	66.378	71.622	51,90	9.885
OC 1003	Manodopera Officina Citroen VP- Garanzie	112.000	54.223	57.777	51,59		120.000	57.600	62.400	52,00	-4.623	112.234	53.985	58.249	51,90	-472
OC 1004				0	0,00				0	0,00	0	0	0	0	0,00	0
OC 1010	Totale1 Manodopera Officina Citroen VP	534.400	258.720	275.680	51,59		529.000	253.920	275.080	52,00	600	495.904	238.530	257.374	51,90	18.306
OC 1020	Premi e Bonus Officina VP	21.000		21.000	3,78		20.000		20.000	3,64	1.000	18.000		18.000	3,50	3.000
OC 1030	Totale2 Manodopera Officina Citroen VP	555.400	258.720	296.680	53,42		549.000	253.920	295.080	53,75	1.600	513.904	238.530	275.374	53,58	21.306
OC 1031	Manodopera Officina Citroen VU- Clienti	172.200	86.057	86.143	50,02		169.000	82.810	86.190	51,00	-47	142.300	70.723	71.577	50,30	14.566
OC 1032	Manodopera Officina Citroen VU- Interni	126.800	63.369	63.431	50,02		130.000	63.700	66.300	51,00	-2.869	103.200	51.290	51.910	50,30	11.522
OC 1033	Manodopera Officina Citroen VU- Garanzie	24.560	12.274	12.286	50,02		25.000	12.250	12.750	51,00	-464	21.300	10.586	10.714	50,30	1.572
OC 1034				0	0,00				0	0,00	0	0	0	0	0,00	0
OC 1040	Totale1 Manodopera Officina Citroen VU	323.560	161.700	161.860	50,02		324.000	158.760	165.240	51,00	- 3.380	266.800	132.600	134.200	50,30	27.660
OC 1050	Premi e Bonus Officina VU	13.000		13.000	3,86		14.000		14.000	4,14	-1.000	12.300		12.300	4,41	700
OC 1060	Totale2 Manodopera Officina Citroen VU	336.560	161.700	174.860	51,96		338.000	158.760	179.240	53,03	- 4.380	279.100	132.600	146.500	52,49	28.360
OC 1070	Totale Manodopera Officina Citroen	891.960	420.420	471.540	52,87		887.000	412.680	474.320	53,47	- 2.780	793.004	371.129	421.875	53,20	49.665
OC 1071	Manodopera Carrozzeria Citroen VP- Clienti	115.940	62.646	53.294	45,97		118.000	57.820	60.180	51,00	-6.886	101.000	49.591	51.409	50,90	1.885
OC 1071	Manodopera Carrozzeria Citroen VP- Interni	87.590	47.328	40.262	45,97		77.000	37.730	39.270	51,00	992	62.000	30.442	31.558	50,90	8.704
OC 1073	Manodopera Carrozzeria Citroen VP- Garanzie	12.300	6.646	5.654	45,97		13.000	6.370	6.630	51,00	-976	12.300	6.039	6.261	50,90	-607
OC 1074				0	0,00				0	0,00	0	0	0	0	0,00	0
OC 1080	Totale1 Manodopera Carrozzeria Citroen VP	215.830	116.620	99.210	45,97		208.000	101.920	106.080	51,00	- 6.870	175.300	86.072	89.228	50,90	9.982
OC 1090	Premi e Bonus Carrozzeria VP	8.000		8.000	1,44		8.500		8.500	1,55	-500	6.700		6.700	1,30	1.300
OC 1100	Totale2 Manodopera Carrozzeria Citroen VP	223.830	116.620	107.210	47,90		216.500	101.920	114.580	52,92	- 7.370	182.000	86.072	95.928	52,71	11.282
OC 1101	Manodopera Carrozzeria Citroen VU- Clienti	80.000	46.563	33.437	41,80		80.000	41.600	38.400	48,00	-4.963	68.000	35.768	32.232	47,40	1.205
OC 1102	Manodopera Carrozzeria Citroen VU- Interni	88.070	51.260	36.810	41,80		78.000	40.560	37.440	48,00	-630	54.300	28.562	25.738	47,40	11.071
OC 1103	Manodopera Carrozzeria Citroen VU- Garanzie	3.670	2.136	1.534	41,80		5.000	2.600	2.400	48,00	-866	4.000	2.104	1.896	47,40	-362
OC 1104				0	0,00				0	0,00	0	0	0	0	0,00	0
OC 1110	Totale1 Manodopera Carrozzeria Citroen VU	171.740	99.960	71.780	41,80		163.000	84.760	78.240	48,00	- 6.460	126.300	66.434	59.866	47,40	11.914
OC 1120	Premi e Bonus Carrozzeria VU	1.200		1.200	0,22		1.500		1.500	0,27	-300	1.000		1.000	0,19	200
OC 1130	Totale2 Manodopera Carrozzeria Citroen VU	172.940	99.960	72.980	42,20		164.500	84.760	79.740	48,47	- 6.760	127.300	66.434	60.866	47,81	12.114
OC 1140	Totale Manodopera Carrozzeria Citroen	396.770	216.580	180.190	45,41		381.000	186.680	194.320	51,00	- 14.130	309.300	152.506	156.794	50,69	23.396
OC 1141	Lavori esterni per VP	152.970	89.228	63.742	41,67		162.000	76.140	85.860	53,00	-22.118	148.900	72.961	75.939	51,00	-12.197
OC 1142	Lavori esterni per VU	107.670	90.936	16.734	15,54		106.000	50.880	55.120	52,00	52.550	103.460	49.661	53.799	52,00	53.871
OC 1143				0	0,00				0	0,00	0	0	0	0	0,00	0
OC 1150	Totale Lavori esterni	260.640	180.164	80.476	30,88		268.000	127.020	140.980	52,60	30.432	252.360	122.622	129.738	51,41	41.674
OC 1151	Lubrificanti per VP	132.854	60.824	72.030	54,22		132.000	62.040	69.960	53,00	2.070	108.900	53.361	55.539	51,00	16.491
OC 1152	Lubrificanti per VU	92.960	39.360	53.600	57,66		96.000	46.080	49.920	52,00	43.040	83.460	40.061	43.399	52,00	49.561
OC 1153	Premi Lubrificanti	11.000		11.000	4,64		12.000		12.000	5,00	-1.000	10.840		10.840	5,33	160
OC 1160	Totale Lubrificanti	236.814	100.184	136.630	57,70		240.000	108.120	131.880	54,95	44.110	203.200	93.422	109.778	54,02	66.212
OC 1161	Altre entrate per VP	23.200		23.200	63,91		20.000		20.000	66,67	3.200	16.870		16.870	68,86	6.330
OC 1162	Altre entrate per VU	13.100		13.100	36,09		10.000		10.000	33,33	3.100	7.630		7.630	31,14	5.470
OC 1199	Totale Altre Entrate	36.300	-	36.300	100,00		30.000	-	30.000	100,00	6.300	24.500	-	24.500	100,00	11.800
OC 1200	Totale vendite Service Citroen	1.822.484	917.348	905.136	49,66		1.806.000	834.500	971.500	53,79	-66.364	1.582.364	739.679	842.685	53,25	62.451

OC 1201	Totale vendite Service Citroen VP	1.093.754	436.164	657.590	60,12	72,65	1.085.500	373.780	711.720	65,57	73,26	975.994	341.482	634.512	65,01	75,30
OC 1202	Totale vendite Service Citroen VU	728.730	301.020	427.710	58,69	47,25	720.500	242.570	477.930	66,33	49,20	606.370	203.102	403.268	66,51	47,86

CITROEN - DETTAGLIO SERVICE

VP																								
Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VP			
clienti	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
	U1 Parco Circolante	3.456				3.456				3.456				3.456				3.456				3.456		
U2 Nr.Passaggi	2.340				500				480				2.340				2.840				3.320			
U3 tariffa	42,0				40,0				41,0												50,1			
U4 ore fatturate (netto)	6.295	1,8	2,7		2.899	0,8	5,8		1.814	0,5	3,8										11.007	3,2	3,3	
F1 fatturato (listino)	285.600	82,6	122,1	100,00%	124.500	36,0	249,0	100,00%	86.700	25,1	180,6	100,00%	94.000	27,2	40,2	100,00%	16.400	4,7	5,8	100,00%	607.200	175,7	182,9	100,00%
F3 sconto	21.200	6,1	9,1	7,42%	8.560	2,5	17,1	6,88%	12.340	3,6	25,7	14,23%	13.400	3,9	5,7	14,26%					55.500	16,1	16,7	9,14%
F4 FATTURATO NETTO1	264.400	76,5	113,0	92,58%	115.940	33,5	231,9	93,12%	74.360	21,5	154,9	85,77%	80.600	23,3	34,4	85,74%	16.400	4,7	5,8	100,00%	551.700	159,6	166,2	90,86%
C1 costo del venduto	128.004	37,0	54,7	44,82%	62.646	18,1	125,3	50,32%	26.340	7,6	54,9	30,38%	37.600	10,9	16,1	40,00%					254.591	73,7	76,7	41,93%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	128.004	37,0	54,7	44,82%	62.646	18,1	125,3	50,32%	26.340	7,6	54,9	30,38%	37.600	10,9	16,1	40,00%					254.591	73,7	76,7	41,93%
C6 materiale di consumo	21.000	6,1	9,0	7,35%	24.000	6,9	48,0	19,28%													45.000	13,0	13,6	7,41%
C7 smaltimento rifiuti	8.000	2,3	3,4	2,80%	3.000	0,9	6,0	2,41%													11.000	3,2	3,3	1,81%
C9 COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	157.004	45,4	67,1	54,97%	89.646	25,9	179,3	72,00%	26.340	7,6	54,9	30,38%	37.600	10,9	16,1	40,00%					310.591	89,9	93,6	51,15%
M1 MCI	136.396	39,5	58,3	47,76%	53.294	15,4	106,6	42,81%	48.020	13,9	100,0	55,39%	43.000	12,4	18,4	45,74%	16.400	4,7	5,8	100,00%	297.109	86,0	89,5	48,93%
M2 MCI % su fatturato (listino)	47,76				42,81				55,39				45,74				100,00				48,93			
M3 MCI % su fatturato netto1	51,59				45,97				64,58				53,35				100,00				53,85			
M4 MCII	107.396	31,1	45,9	37,60%	26.294	7,6	52,6	21,12%	48.020	13,9	100,0	55,39%	43.000	12,4	18,4	45,74%	16.400	4,7	5,8	100,00%	241.109	69,8	72,6	39,71%
M5 MCII % su fatturato (listino)	37,60				11,12				55,39				45,74				100,00				39,71			
M6 MCII2 % su fatturato netto1	40,62				22,68				64,58				53,35				100,00				43,70			

Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VP			
garanzia	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	Parco Circolante VP	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
	U1 Parco Circolante	3.456				3.456				1.878				3.456				3.456				3.456		
U2 Nr.Passaggi	2.200				1.800				230				2.200				4.230				4.230			
U3 tariffa	42,0				40,0				40,0												41,7			
U4 ore fatturate (netto)	2.667	0,8	1,2		308	0,1	0,2		220	0,1	1,0										3.194	0,9	0,8	
F1 fatturato (listino)	112.000	32,4	50,9	100,00%	12.300	3,6	6,8	100,00%	8.790	4,7	38,2	100,00%									133.090	38,5	31,5	100,00%
F3 sconto																								
F4 FATTURATO NETTO1	112.000	32,4	50,9	100,00%	12.300	3,6	6,8	100,00%	8.790	4,7	38,2	100,00%									133.090	38,5	31,5	100,00%
C1 costo del venduto	54.223	15,7	24,6	48,41%	6.646	1,9	3,7	54,03%	7.032	3,7	30,6	80,00%									67.901	19,6	16,1	51,02%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	54.223	15,7	24,6	48,41%	6.646	1,9	3,7	54,03%	7.032	3,7	30,6	80,00%									67.901	19,6	16,1	51,02%
C6 materiale di consumo	200	0,1	0,1	0,18%	280	0,1	0,2	2,28%													480	0,1	0,1	0,36%
C7 smaltimento rifiuti	30	0,0	0,0	0,03%	110	0,0	0,1	0,89%													140	0,0	0,0	0,11%
C9 COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	54.453	15,8	24,8	48,62%	7.036	2,0	3,9	57,20%	7.032	3,7	30,6	80,00%									68.521	19,8	16,2	51,48%
M1 MCI	57.777	16,7	26,3	51,59%	5.654	1,6	3,1	45,97%	1.758	0,9	7,6	20,00%									65.189	18,9	15,4	48,98%
M2 MCI % su fatturato (listino)	51,59				45,97				20,00												48,98			
M3 MCI % su fatturato netto1	51,59				45,97				20,00												48,98			
M4 MCII	57.547	16,7	26,2	51,38%	5.264	1,5	2,9	42,80%	1.758	0,9	7,6	20,00%									64.569	18,7	15,3	48,52%
M5 MCII % su fatturato (listino)	51,38				42,80				20,00												48,52			
M6 MCII2 % su fatturato netto1	51,38				42,80				20,00												48,52			

VP																								
Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VP			
interni VN	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
	U N° VN Vendute	1.700				1.700				1.700				1.700				1.700				1.700		
U2 Nr.Passaggi Interni VN	2.200				1.800				340				2.200				4.340				4.340			
U3 tariffa	42,0				40,0				40,0												47,9			
U4 ore fatturate (netto)	769	0,5	0,3		1.113	0,7	0,6		863	0,5	2,5										2.744	1,6	0,6	
F1 fatturato (listino)	32.300	19,0	14,7	100,00%	44.500	26,2	24,7	100,00%	34.500	20,3	101,5	100,00%	18.600	10,9	8,5	100,00%	3.400	2,0	0,8	100,00%	133.300	78,4	30,7	100,00%
F3 sconto																								
F4 FATTURATO NETTO1	32.300	19,0	14,7	100,00%	44.500	26,2	24,7	100,00%	34.500	20,3	101,5	100,00%	16.740	9,8	7,6	90,00%	3.400	2,0	0,8	100,00%	131.440	77,3	30,3	98,60%
C1 costo del venduto	15.637	9,2	7,1	48,41%	24.045	14,1	13,4	54,03%	27.600	16,2	81,2	80,00%	7.440	4,4	3,4	40,00%					74.722	44,0	17,2	56,06%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	15.637	9,2	7,1	48,41%	24.045	14,1	13,4	54,03%	27.600	16,2	81,2	80,00%	7.440	4,4	3,4	40,00%					74.722	44,0	17,2	56,06%
C6 materiale di consumo	1.200	0,7	0,5	3,72%	12.000	7,1	6,7	26,97%													13.200	7,8	3,0	9,90%
C7 smaltimento rifiuti	3.400	2,0	1,5	10,53%	2.300	1,4	1,3	5,17%													5.700	3,4	1,3	4,28%
C9 COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	20.237	11,9	9,2	62,65%	38.345	22,6	21,3	86,17%	27.600	16,2	81,2	80,00%	7.440	4,4	3,4	40,00%					93.622	55,1	21,6	70,23%
M1 MCI	16.663	9,8	7,6	51,59%	20.455	12,0	11,4	45,97%	6.900	4,1	20,3	20,00%	9.300	5,5	4,2	50,00%	3.400	2,0	0,8	100,00%	56.718	33,4	13,1	42,55%
M2 MCI % su fatturato (listino)	51,59				45,97				20,00				50,00				100,00				42,55			
M3 MCI % su fatturato netto1	51,59				45,97				20,00				55,56				100,00				43,15			
M4 MCII	12.063	7,1	5,5	37,35%	6.155	3,6	3,4	13,83%	6.900	4,1	20,3	20,00%	9.300	5,5	4,2	50,00%	3.400	2,0	0,8	100,00%	37.818	22,2	8,7	28,37%
M5 MCII % su fatturato (listino)	37,35				13,83				20,00				50,00				100,00				28,37			
M6 MCII2 % su fatturato netto1</																								

CITROEN - DETTAGLIO SERVICE

Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VP			
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
	interni VO																							
U N° VO Vendute	890				890				890				890				890				890			
U2 Nr.Passaggi Interni VO	760				380				210				760				1.350				1.350			
U3 tariffa	42,0				40,0				40,0												41,2			
U4 ore fatturate (netto)	2.938	3,3	3,9		1.030	1,2	2,7		855	1,0	4,1									4.823	5,4	3,6		
F1 fatturato (listino)	123.400	138,7	162,4	100,00%	41.200	46,3	108,4	100,00%	34.200	38,4	162,9	100,00%	38.600	43,4	50,8	100,00%	3.400	3,8	2,5	100,00%	198.800	223,4	147,3	100,00%
F3 sconto													3.860	4,3	5,1	10,00%	-			-				
F4 FATTURATO NETTO1	123.400	138,7	162,4	100,00%	41.200	46,3	108,4	100,00%	34.200	38,4	162,9	100,00%	34.740	39,0	45,7	90,00%	3.400	3,8	2,5	100,00%	198.800	223,4	147,3	100,00%
C1 costo del venduto	59.742	67,1	78,6	48,41%	22.262	25,0	58,6	54,03%	27.360	30,7	130,3	80,00%	15.440	17,3	20,3	40,00%					109.364	122,9	81,0	55,01%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	59.742	67,1	78,6	48,41%	22.262	25,0	58,6	54,03%	27.360	30,7	130,3	80,00%	15.440	17,3	20,3	40,00%	-			-	109.364	122,9	81,0	55,01%
C6 materiale di consumo	2.300	2,6	3,0	1,86%	2.340	2,6	6,2	5,68%					-				-			-	4.640	5,2	3,4	2,33%
C7 smaltimento rifiuti	14.000	15,7	18,4	11,35%	1.230	1,4	3,2	2,99%									-			-	15.230	17,1	11,3	7,66%
C9 COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	76.042	85,4	100,1	61,62%	25.832	29,0	68,0	62,70%	27.360	30,7	130,3	80,00%	15.440	17,3	20,3	40,00%	-			-	129.234	145,2	95,7	65,01%
M1 MCI	63.658	71,5	83,8	51,59%	18.938	21,3	49,8	45,97%	6.840	7,7	32,6	20,00%	19.300	21,7	25,4	50,00%	3.400	3,8	2,5	100,00%	89.433	100,5	66,2	44,99%
M2 MCI % su fatturato (listino)	51,59				45,97				20,00				50,00				100,00				44,99			
M3 MCI % su fatturato netto1	51,59				45,97				20,00				55,56				100,00				44,99			
M4 MCII	47.358	53,2	62,3	38,38%	15.368	17,3	40,4	37,30%	6.840	7,7	32,6	20,00%	19.300	21,7	25,4	50,00%	3.400	3,8	2,5	100,00%	69.566	78,2	51,5	34,99%
M5 MCII % su fatturato (listino)	38,38				37,30				20,00				50,00				100,00				34,99			
M6 MCII2 % su fatturato netto1	38,38				37,30				20,00				55,56				100,00				34,99			

Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VP			
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
	interni Altri																							
U N° VO Vendute	34				34				34				34				34				34			
U2 Nr.Passaggi Interni Altri	87				34				14				87				135				135			
U3 tariffa	42,0				40,0				40,0												40,8			
U4 ore fatturate (netto)	55	1,6	0,6		47	1,4	1,4		28	0,8	2,0									130	3,8	1,0		
F1 fatturato (listino)	2.300	67,6	26,4	100,00%	1.890	55,6	55,6	100,00%	1.120	32,9	80,0	100,00%	860	25,3	9,9	100,00%	-			-	5.310	156,2	39,3	100,00%
F3 sconto													86	2,5	1,0	10,00%	-			-	-			
F4 FATTURATO NETTO1	2.300	67,6	26,4	100,00%	1.890	55,6	55,6	100,00%	1.120	32,9	80,0	100,00%	774	22,8	8,9	90,00%	-			-	5.310	156,2	39,3	100,00%
C1 costo del venduto	1.114	32,8	12,8	48,41%	1.021	30,0	30,0	54,03%	896	26,4	64,0	80,00%	344	10,1	4,0	40,00%					3.031	89,1	22,4	57,08%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	1.114	32,8	12,8	48,41%	1.021	30,0	30,0	54,03%	896	26,4	64,0	80,00%	344	10,1	4,0	40,00%	-			-	3.031	89,1	22,4	57,08%
C6 materiale di consumo	130	3,8	1,5	5,65%	210	6,2	6,2	11,11%					-				-			-	340	10,0	2,5	6,40%
C7 smaltimento rifiuti	80	2,4	0,9	3,48%	80	2,4	2,4	4,23%									-			-	160	4,7	1,2	3,01%
C9 COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	1.324	38,9	15,2	57,54%	1.311	38,6	38,6	69,38%	896	26,4	64,0	80,00%	344	10,1	4,0	40,00%	-			-	3.531	103,8	26,2	66,49%
M1 MCI	1.186	34,9	13,6	51,59%	869	25,6	25,6	45,97%	224	6,6	16,0	20,00%	430	12,6	4,9	50,00%					2.279	67,0	16,9	42,92%
M2 MCI % su fatturato (listino)	51,59				45,97				20,00				50,00								42,92			
M3 MCI % su fatturato netto1	51,59				45,97				20,00				55,56								42,92			
M4 MCII	976	28,7	11,2	42,46%	579	17,0	17,0	30,62%	224	6,6	16,0	20,00%	430	12,6	4,9	50,00%	-			-	1.779	52,3	13,2	33,51%
M5 MCII % su fatturato (listino)	42,46				30,62				20,00				50,00								33,51			
M6 MCII2 % su fatturato netto1	42,46				30,62				20,00				55,56								33,51			

VP																								
Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VP			
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
	Totale Interni																							
U N° Veicoli	2.624				2.624				2.624				2.624				2.624				2.624			
U2 Nr.Passaggi	3.047				2.214				564				3.047				5.825				5.825			
U3 tariffa	42,0				40,0				40,0												43,6			
U4 ore fatturate (netto)	3.762	1,4	1,2		2.190	0,8	1,0		1.746	0,7	3,1									7.697	2,9	1,3		
F1 fatturato (listino)	158.000	60,2	51,9	100,00%	87.590	33,4	39,6	100,00%	69.820	26,6	123,8	100,00%	58.060	22,1	19,1	100,00%	6.800	2,6	1,2	100,00%	337.410	128,6	57,9	100,00%
F3 sconto	-				-				-				5.806	2,2	1,9	10,00%	-			-	1.860	0,7	0,3	0,55%
F4 FATTURATO NETTO1	158.000	60,2	51,9	100,00%	87.590	33,4	39,6	100,00%	69.820	26,6	123,8	100,00%	52.254	19,9	17,1	90,00%	6.800	2,6	1,2	100,00%	335.550	127,9	57,6	99,45%
C1 costo del venduto	76.493	29,2	25,1	48,41%	47.328	18,0	21,4	54,03%	55.856	21,3	99,0	80,00%	23.224	8,9	7,6	40,00%					187.117	71,3	32,1	55,46%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	76.493	29,2	25,1	48,41%	47.328	18,0	21,4	54,03%	55.856	21,3	99,0	80,00%	23.224	8,9	7,6	40,00%	-			-	187.117	71,3	32,1	55,46%
C6 materiale di consumo	3.630	1,4	1,2	2,30%	14.550	5,5	6,6	16,61%					-				-			-	18.180	6,9	3,1	5,39%
C7 smaltimento rifiuti	17.480	6,7	5,7	11,08%	3.610	1,4	1,6	4,12%					-				-			-	21.090	8,0	3,6	6,25%
C9 COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	97.603	37,2	32,0	61,77%	65.488	25,0	29,6	74,77%	55.856	21,3	99,0	80,00%	23.224	8,9	7,6	40,00%	-			-	226.387	86,3	38,9	67,10%
M1 MCI	81.507	31,1	26,7	51,59%	40.262	15,3	18,2	45,97%	13.964	5,3	24,8	20,00%	29.030	11,1	9,5	50,00%	6.800	2,6	1,2	100,00%	148.433	56,6	25,5	43,99%
M2 MCI % su fatturato (listino)	51,59				45,97				20,00				50,00				100,00				43,99			
M3 MCI % su fatturato netto1	51,59				45,97				20,00				55,56											

CITROEN - DETTAGLIO SERVICE

VU																									
Tipo		manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VU			
clienti		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)				
U1	Parco Circolante	1.878				1.878				1.878				1.878				1.878							
U2	Nr.Passaggi	1.200				420				440				1.200				2.060							
U3	tariffa	38,0				35,0				35,0										45,8					
U4	ore fatturate (netto)	4.532	2,4	3,8		2.286	1,2	5,4		1.600	0,9	3,6								8.417	4,5				
F1	fatturato (listino)	188.700	100,5	157,3	100,00%	93.000	49,5	221,4	100,00%	62.000	33,0	140,9	100,00%	72.000	38,3	60,0	100,00%	8.200	4,4	4,0	100,00%				
F3	sconto	16.500	8,8	13,8	8,74%	13.000	6,9	31,0	13,98%	6.000	3,2	13,6	9,68%	2.800	1,5	2,3	3,89%								
F4	FATTURATO NETTO1	172.200	91,7	143,5	91,26%	80.000	42,6	190,5	86,02%	56.000	29,8	127,3	90,32%	69.200	36,8	57,7	96,11%	8.200	4,4	4,0	100,00%				
C1	costo del venduto	86.057	45,8	71,7	45,61%	46.563	24,8	110,9	50,07%	49.600	26,4	112,7	80,00%	28.800	15,3	24,0	40,00%								
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	86.057	45,8	71,7	45,61%	46.563	24,8	110,9	50,07%	49.600	26,4	112,7	80,00%	28.800	15,3	24,0	40,00%								
C6	materiale di consumo	23.000	12,2	19,2	12,19%	22.470	12,0	53,5	24,16%											45.470	24,2				
C7	smaltimento rifiuti	12.000	6,4	10,0	6,36%	1.870	1,0	4,5	2,01%											13.870	7,4				
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	121.057	64,5	100,9	64,15%	70.903	37,8	168,8	76,24%	49.600	26,4	112,7	80,00%	28.800	15,3	24,0	40,00%								
M1	MCI	86.143	45,9	71,8	45,65%	33.437	17,8	79,6	35,95%	6.400	3,4	14,5	10,32%	40.400	21,5	33,7	56,11%	8.200	4,4	4,0	100,00%				
M2	MCI % su fatturato (listino)	45,65				35,95				10,32				56,11						100,00					
M3	MCI % su fatturato netto1	50,02				41,80				11,43				58,38						100,00					
M4	MCI1	51.143	27,2	42,6	27,10%	9.097	4,8	21,7	9,78%	6.400	3,4	14,5	10,32%	40.400	21,5	33,7	56,11%	8.200	4,4	4,0	100,00%				
M5	MCI1 % su fatturato (listino)	27,10				9,78				10,32				56,11						100,00					
M6	MCI1 % su fatturato netto1	29,70				11,37				11,43				58,38						100,00					

VU																									
Tipo		manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VU			
garanzia		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)				
U1	Parco Circolante	1.878				1.878				1.878				1.878				1.878							
U2	Nr.Passaggi	1.200				178				76				1.200				1.454							
U3	tariffa	38,0				35,0				35,0										37,3					
U4	ore fatturate (netto)	646	0,3	0,5		105	0,1	0,6		105	0,1	1,4								856	0,5				
F1	fatturato (listino)	24.560	13,1	20,5	100,00%	3.670	2,0	20,6	100,00%	3.670	2,0	48,3	100,00%							31.900	17,0				
F3	sconto																								
F4	FATTURATO NETTO1	24.560	13,1	20,5	100,00%	3.670	2,0	20,6	100,00%	3.670	2,0	48,3	100,00%							31.900	17,0				
C1	costo del venduto	12.274	6,5	10,2	49,98%	2.136	1,1	12,0	58,20%	2.936	1,6	38,6	80,00%							17.346	9,2				
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	12.274	6,5	10,2	49,98%	2.136	1,1	12,0	58,20%	2.936	1,6	38,6	80,00%							17.346	9,2				
C6	materiale di consumo	230	0,1	0,2	0,94%	450	0,2	2,5	12,26%											680	0,4				
C7	smaltimento rifiuti	160	0,1	0,1	0,65%	120	0,1	0,7	3,27%											280	0,1				
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	12.664	6,7	10,6	51,56%	2.706	1,4	15,2	73,74%	2.936	1,6	38,6	80,00%							18.306	9,7				
M1	MCI	12.286	6,5	10,2	50,02%	1.534	0,8	8,6	41,80%	734	0,4	9,7	20,00%							14.554	7,7				
M2	MCI % su fatturato (listino)	50,02				41,80				20,00										45,62					
M3	MCI % su fatturato netto1	50,02				41,80				20,00										45,62					
M4	MCI1	11.896	6,3	9,9	48,44%	964	0,5	5,4	26,26%	734	0,4	9,7	20,00%							13.594	7,2				
M5	MCI1 % su fatturato (listino)	48,44				26,26				20,00										42,61					
M6	MCI1 % su fatturato netto1	48,44				26,26				20,00										42,61					

VU																									
Tipo		manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VU			
interni VN		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)				
U	N° VN Vendute	500				500				500				500				500							
U2	Nr.Passaggi Interni VN	870				340				330				870				1.540							
U3	tariffa	38,0				35,0				35,0										39,7					
U4	ore fatturate (netto)	697	1,4	0,8		1.134	2,3	3,3		606	1,2	1,8								2.437	4,9				
F1	fatturato (listino)	26.500	53,0	30,5	100,00%	39.700	79,4	116,8	100,00%	21.200	42,4	64,2	100,00%	7.800	15,6	9,0	100,00%	2.300	4,6	1,5	100,00%				
F3	sconto									780	1,6	0,9	10,00%							780	1,6				
F4	FATTURATO NETTO1	26.500	53,0	30,5	100,00%	39.700	79,4	116,8	100,00%	21.200	42,4	64,2	100,00%	7.020	14,0	8,1	90,00%	2.300	4,6	1,5	100,00%				
C1	costo del venduto	13.243	26,5	15,2	49,98%	23.107	46,2	68,0	58,20%	16.960	33,9	51,4	80,00%	3.120	6,2	3,6	40,00%								
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	13.243	26,5	15,2	49,98%	23.107	46,2	68,0	58,20%	16.960	33,9	51,4	80,00%	3.120	6,2	3,6	40,00%								
C6	materiale di consumo	3.400	6,8	3,9	12,83%	5.400	10,8	15,9	13,60%											8.800	17,6				
C7	smaltimento rifiuti	1.800	3,6	2,1	6,79%	2.000	4,0	5,9	5,04%											3.800	7,6				
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	18.443	36,9	21,2	69,60%	30.507	61,0	89,7	76,84%	16.960	33,9	51,4	80,00%	3.120	6,2	3,6	40,00%								
M1	MCI	13.257	26,5	15,2	50,02%	16.593	33,2	48,8	41,80%	4.240	8,5	12,8	20,00%	3.900	7,8	4,5	50,00%	2.300	4,6	1,5	100,00%				
M2	MCI % su fatturato (listino)	50,02				41,80				20,00				50,00						100,00					
M3	MCI % su fatturato netto1	50,02				41,80				20,00				55,56						100,00					
M4	MCI1	8.057	16,1	9,3	30,40%	9.193	18,4	27,0	23,16%	4.240	8,5	12,8	20,00%	3.900	7,8	4,5	50,00%	2.300	4,6	1,5	100,00%				
M5	MCI1 % su fatturato (listino)	30,40				23,16				20,00				50,00						6,53					
M6	MCI1 % su fatturato netto1	30,40				23,16				20,00				55,56						7,18					

CITROEN - DETTAGLIO SERVICE

Tipo		manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VU				
		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	
interni VO																										
U	N° VO Vendute	310				310				310				310				310				310				
U2	Nr.Passaggi Interni VO	480				80				456				480				1.016				1.016				
U3	tariffa	38,0				35,0																				
U4	ore fatturate (netto)	2.547	5,1	2,9		1.334	4,3	16,7		705	2,3	1,5		705	2,3	1,5		2.300	7,4	2,3		2.300	7,4	2,3		
F1	fatturato (listino)	96.800	312,3	201,7	100,00%	46.700	150,6	583,8	100,00%	24.670	79,6	54,1	100,00%	17.800	57,4	37,1	100,00%	2.300	7,4	2,3	100,00%	188.270	607,3	185,3	100,00%	
F3	sconto													1.780	5,7	3,7	10,00%	-				1.780	5,7	1,8	0,95%	
F4	FATTURATO NETTO1	96.800	312,3	201,7	100,00%	46.700	150,6	583,8	100,00%	24.670	79,6	54,1	100,00%	16.020	51,7	33,4	90,00%	2.300	7,4	2,3	100,00%	186.490	601,6	183,6	99,05%	
C1	costo del venduto	48.376	156,1	100,8	49,98%	27.181	87,7	339,8	58,20%	19.736	63,7	43,3	80,00%	7.120	23,0	14,8	40,00%					102.413	330,4	100,8	54,40%	
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	48.376	156,1	100,8	49,98%	27.181	87,7	339,8	58,20%	19.736	63,7	43,3	80,00%	7.120	23,0	14,8	40,00%					102.413	330,4	100,8	54,40%	
C6	materiale di consumo	4.600	14,8	9,6	4,75%	3.700	11,9	46,3	7,92%													8.300	26,8	8,2	4,41%	
C7	smaltimento rifiuti	1.800	5,8	3,8	1,86%	1.200	3,9	15,0	2,57%													3.000	9,7	3,0	1,59%	
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	54.776	176,7	114,1	56,59%	32.081	103,5	401,0	68,70%	19.736	63,7	43,3	80,00%	7.120	23,0	14,8	40,00%					113.713	366,8	111,9	60,40%	
M1	MCI	48.424	156,2	100,9	50,02%	19.519	63,0	244,0	41,80%	4.934	15,9	10,8	20,00%	8.900	28,7	18,5	50,00%	2.300	7,4	2,3	100,00%	84.077	271,2	82,8	44,66%	
M2	MCI % su fatturato (listino)	50,02				41,80				20,00				50,00				100,00				44,66				
M3	MCI % su fatturato netto1	50,02				41,80				20,00				55,56				100,00				45,08				
M4	MCI2	42.024	135,6	87,5	43,41%	14.619	47,2	182,7	31,30%	4.934	15,9	10,8	20,00%	8.900	28,7	18,5	50,00%	2.300	7,4	2,3	100,00%	72.777	234,8	71,6	38,66%	
M5	MCI2 % su fatturato (listino)	43,41				31,30				20,00				50,00				100,00				38,66				
M6	MCI2 % su fatturato netto1	43,41				31,30				20,00				55,56				100,00				39,02				

Tipo		manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VU				
		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	
interni Altri																										
U	N° VO Vendute	12				12				12				12				12				12				
U2	Nr.Passaggi Interni Altri	45				41				28				45				114				114				
U3	tariffa	38,0				35,0				35,0																
U4	ore fatturate (netto)	92	7,7	2,0		48	4,0	1,2		61	5,1	2,2		61	5,1	2,2		300	25,0	2,6	100,00%	8.400	700,0	73,7	100,00%	
F1	fatturato (listino)	3.500	291,7	77,8	100,00%	1.670	139,2	40,7	100,00%	2.130	177,5	76,1	100,00%	800	66,7	17,8	100,00%	300	25,0	2,6	100,00%	8.400	700,0	73,7	100,00%	
F3	sconto													80	6,7	1,8	10,00%	-				80	6,7	0,7	0,95%	
F4	FATTURATO NETTO1	3.500	291,7	77,8	100,00%	1.670	139,2	40,7	100,00%	2.130	177,5	76,1	100,00%	720	60,0	16,0	90,00%	300	25,0	2,6	100,00%	8.320	693,3	73,0	99,05%	
C1	costo del venduto	1.749	145,8	38,9	49,98%	972	81,0	23,7	58,20%	1.704	142,0	60,9	80,00%	320	26,7	7,1	40,00%					4.745	395,4	41,6	56,49%	
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	1.749	145,8	38,9	49,98%	972	81,0	23,7	58,20%	1.704	142,0	60,9	80,00%	320	26,7	7,1	40,00%					4.745	395,4	41,6	56,49%	
C6	materiale di consumo	120	10,0	2,7	3,43%	210	17,5	5,1	12,57%													330	27,5	2,9	3,93%	
C7	smaltimento rifiuti	130	10,8	2,9	3,71%	130	10,8	3,2	7,78%													260	21,7	2,3	3,10%	
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	1.999	166,6	44,4	57,12%	1.312	109,3	32,0	78,56%	1.704	142,0	60,9	80,00%	320	26,7	7,1	40,00%					5.335	444,6	46,8	63,51%	
M1	MCI	1.751	145,9	38,9	50,02%	698	58,2	17,0	41,80%	426	35,5	15,2	20,00%	400	33,3	8,9	50,00%	300	25,0	2,6	100,00%	3.575	297,9	31,4	42,56%	
M2	MCI % su fatturato (listino)	50,02				41,80				20,00				50,00				100,00				42,56				
M3	MCI % su fatturato netto1	50,02				41,80				20,00				55,56				100,00				42,97				
M4	MCI2	1.501	125,1	33,4	42,88%	358	29,8	8,7	21,44%	426	35,5	15,2	20,00%	400	33,3	8,9	50,00%	300	25,0	2,6	100,00%	2.985	248,7	26,2	35,53%	
M5	MCI2 % su fatturato (listino)	42,88				21,44				20,00				50,00				100,00				35,53				
M6	MCI2 % su fatturato netto1	42,88				21,44				20,00				55,56				100,00				35,88				

Tipo		manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				TOTALE VU				
		valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	
Totale Interni																										
U	N° Veicoli	822				822				822				822				822				822				
U2	Nr.Passaggi	1.395				461				814				1.395				2.670				2.670				
U3	tariffa	38,0				35,0				35,0																
U4	ore fatturate (netto)	3.337	4,1	2,4		2.516	3,1	5,5		1.371	1,7	1,7		1.371	1,7	1,7		4.900	6,0	1,8	100,00%	7.225	8,8	2,7		
F1	fatturato (listino)	126.800	154,3	90,9	100,00%	88.070	107,1	191,0	100,00%	48.000	58,4	59,0	100,00%	26.400	32,1	18,9	100,00%	4.900	6,0	1,8	100,00%	294.170	357,9	110,2	100,00%	
F3	sconto	-				-				-				2.640	3,2	1,9	10,00%	-				2.640	3,2	1,0	0,90%	
F4	FATTURATO NETTO1	126.800	154,3	90,9	100,00%	88.070	107,1	191,0	100,00%	48.000	58,4	59,0	100,00%	23.760	28,9	17,0	90,00%	4.900	6,0	1,8	100,00%	291.530	354,7	109,2	99,10%	
C1	costo del venduto	63.369	77,1	45,4	49,98%	51.260	62,4	111,2	58,20%	38.400	46,7	47,2	80,00%	10.560	12,8	7,6	40,00%					163.589	199,0	61,3	55,61%	
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	63.369	77,1	45,4	49,98%	51.260	62,4	111,2	58,20%	38.400	46,7	47,2	80,00%	10.560	12,8	7,6	40,00%					163.589	199,0	61,3	55,61%	
C6	materiale di consumo	8.120	9,9	5,8	6,40%	9.310	11,3	20,2	10,57%	-				-				-				17.430	21,2	6,5	5,93%	
C7	smaltimento rifiuti	3.730	4,5	2,7	2,94%	3.330	4,1	7,2	3,78%	-				-				-				7.060	8,6	2,6	2,40%	
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	75.219	91,5	53,9	59,32%	63.900	77,7	138,6	72,56%	38.400	46,7	47,2	80,00%	10.560	12,8	7,6	40,00%					188.079	228,8	70,4	63,94%	
M1	MCI	63.431	77,2	45,5	50,02%	36.810	44,8	79,8	41,80%	9.600	11,7	11,8	20,00%	13.200	16,1	9,5	50,00%	4.900	6,0	1,8	100,00%	127.941	155,6	47,9	43,49%	
M2	MCI % su fatturato (listino)	50,02				41,80				20,00				50,00				100,00				43,49				
M3	MCI % su fatturato netto1	50,02				41,80				20,00				55,56				100,00				43,89				
M4	MCI2	51.581	62,8	37,0	40,68%	24.170	29,4	52,4	27,44%	9.600	11,7	11,8	20,00%	13.200	16,1	9,5	50,00%	4.900	6,0	1,8	100,00%	103.451	125,9	38,7	35,17%	
M5	MCI2 % su fatturato (listino)	40,68				27,44				20,00				50,00				100,00				35,17				
M6	MCI2 % su fatturato netto1	40,68				27,44				20,00				55,56				100,00				35,49			</	

CITROEN - DETTAGLIO SERVICE

Tipo	VP+VU																								
	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				Totale				
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	
U1	5.334				5.334				5.334				5.334				5.334				5.334				
U2	3.540				920				920				3.540				4.900				5.380				
U3	40,3				37,8				38,2												48,3				
U4	10.827	2,0	3,1		5.184	1,0	5,6		3.414	0,6	3,7									19.425	3,6	3,6			
F1	474.300	88,9	134,0	100,00%	217.500	40,8	236,4	100,00%	148.700	27,9	161,6	100,00%	166.000	31,1	46,9	100,00%	24.600	4,6	5,0	100,00%	1.031.100	193,3	191,7	100,00%	
F3	37.700	7,1	10,6	7,95%	21.560	4,0	23,4	9,91%	18.340	3,4	19,9	12,33%	16.200	3,0	4,6	9,76%	-	-	-	-	93.800	17,6	17,4	9,10%	
F4	436.600	81,9	123,3	92,05%	195.940	36,7	213,0	90,09%	130.360	24,4	141,7	87,67%	149.800	28,1	42,3	90,24%	24.600	4,6	5,0	100,00%	937.300	175,7	174,2	90,90%	
C1	costo del venduto	214.062	40,1	60,5	45,13%	109.210	20,5	118,7	50,21%	75.940	14,2	82,5	51,07%	66.400	12,4	18,8	40,00%	-	-	-	-	465.611	87,3	86,5	45,16%
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	214.062	40,1	60,5	45,13%	109.210	20,5	118,7	50,21%	75.940	14,2	82,5	51,07%	66.400	12,4	18,8	40,00%	-	-	-	-	465.611	87,3	86,5	45,16%
C6	materiale di consumo	44.000	8,2	12,4	9,28%	46.470	8,7	50,5	21,37%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90.470	17,0	16,8	8,77%	
C7	smaltimento rifiuti	20.000	3,7	5,6	4,22%	4.870	0,9	5,3	2,24%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24.870	4,7	4,6	2,41%	
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	278.062	52,1	78,5	58,63%	160.550	30,1	174,5	73,82%	75.940	14,2	82,5	51,07%	66.400	12,4	18,8	40,00%	-	-	-	-	580.951	108,9	108,0	56,34%
M1	MCI	222.538	41,7	62,9	46,92%	86.730	16,3	94,3	39,88%	54.420	10,2	59,2	36,60%	83.400	15,6	23,6	50,24%	24.600	4,6	5,0	100,00%	471.689	88,4	87,7	45,75%
M2	MCI % su fatturato (listino)	46,92			39,88				36,60				50,24				100,00				45,75				
M3	MCI % su fatturato netto1	50,97			44,26				41,75				55,67				100,00				50,32				
M4	MCI1	158.538	29,7	44,8	33,43%	35.390	6,6	38,5	16,27%	54.420	10,2	59,2	36,60%	83.400	15,6	23,6	50,24%	24.600	4,6	5,0	100,00%	356.349	66,8	66,2	34,56%
M5	MCI1 % su fatturato (listino)	33,43			16,27				36,60				50,24				100,00				34,56				
M6	MCI12 % su fatturato netto1	36,31			18,06				41,75				55,67				100,00				38,02				

Tipo	garanzia																							
	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				Totale			
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
U1	5.334				5.334				3.756				5.334				5.334				5.334			
U2	3.400				1.978				306				3.400				5.684				5.684			
U3	41,2				38,7				38,4												40,7			
U4	3.313	0,6	1,0		412	0,1	0,2		325	0,1	1,1									4.050	0,8	0,7		
F1	136.560	25,6	40,2	100,00%	15.970	3,0	8,1	100,00%	12.460	3,3	40,7	100,00%	-	-	-	-	-	-	-	-	164.990	30,9	29,0	100,00%
F3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
F4	136.560	25,6	40,2	100,00%	15.970	3,0	8,1	100,00%	12.460	3,3	40,7	100,00%	-	-	-	-	-	-	-	-	164.990	30,9	29,0	100,00%
C1	costo del venduto	66.497	12,5	19,6	48,69%	8.782	1,6	4,4	54,99%	9.968	2,7	32,6	80,00%	-	-	-	-	-	-	-	85.247	16,0	15,0	51,67%
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	66.497	12,5	19,6	48,69%	8.782	1,6	4,4	54,99%	9.968	2,7	32,6	80,00%	-	-	-	-	-	-	-	85.247	16,0	15,0	51,67%
C6	materiale di consumo	430	0,1	0,1	0,31%	730	0,1	0,4	4,57%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.160	0,2	0,2	0,70%
C7	smaltimento rifiuti	190	0,0	0,1	0,14%	230	0,0	0,1	1,44%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	420	0,1	0,1	0,25%
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	67.117	12,6	19,7	49,15%	9.742	1,8	4,9	61,00%	9.968	2,7	32,6	80,00%	-	-	-	-	-	-	-	86.827	16,3	15,3	52,63%
M1	MCI	70.063	13,1	20,6	51,31%	7.188	1,3	3,6	45,01%	2.492	0,7	8,1	20,00%	-	-	-	-	-	-	-	79.743	14,9	14,0	48,33%
M2	MCI % su fatturato (listino)	51,31			45,01				20,00				-	-	-	-	-	-	-	-	48,33			
M3	MCI % su fatturato netto1	51,31			45,01				20,00				-	-	-	-	-	-	-	-	48,33			
M4	MCI1	69.443	13,0	20,4	50,85%	6.228	1,2	3,1	39,00%	2.492	0,7	8,1	20,00%	-	-	-	-	-	-	-	78.163	14,7	13,8	47,37%
M5	MCI1 % su fatturato (listino)	50,85			39,00				20,00				-	-	-	-	-	-	-	-	47,37			
M6	MCI12 % su fatturato netto1	50,85			39,00				20,00				-	-	-	-	-	-	-	-	47,37			

Tipo	VP+VU																								
	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				Totale				
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	
U1	2.200				2.200				2.200				2.200				2.200				2.200				
U2	3.070				2.140				670				3.070				5.880				5.880				
U3	40,1				37,5				37,9												44,0				
U4	1.466	0,7	0,5		2.247	1,0	1,0		1.468	0,7	2,2									5.181	2,4	0,9			
F1	58.800	26,7	19,2	100,00%	84.200	38,3	39,3	100,00%	55.700	25,3	83,1	100,00%	26.400	12,0	8,6	100,00%	5.700	2,6	1,0	100,00%	230.800	104,9	39,3	100,00%	
F3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.640	1,2	0,9	10,00%	-	-	-	-	2.640	1,2	0,4	1,14%	
F4	58.800	26,7	19,2	100,00%	84.200	38,3	39,3	100,00%	55.700	25,3	83,1	100,00%	23.760	10,8	7,7	90,00%	5.700	2,6	1,0	100,00%	228.160	103,7	38,8	98,86%	
C1	costo del venduto	28.881	13,1	9,4	49,12%	47.152	21,4	22,0	56,00%	44.560	20,3	66,5	80,00%	10.560	4,8	3,4	40,00%	-	-	-	-	131.153	59,6	22,3	56,83%
C5	COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	28.881	13,1	9,4	49,12%	47.152	21,4	22,0	56,00%	44.560	20,3	66,5	80,00%	10.560	4,8	3,4	40,00%	-	-	-	-	131.153	59,6	22,3	56,83%
C6	materiale di consumo	4.600	2,1	1,5	7,82%	17.400	7,9	8,1	20,67%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22.000	10,0	3,7	9,53%	
C7	smaltimento rifiuti	5.200	2,4	1,7	8,84%	4.300	2,0	2,0	5,11%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.500	4,3	1,6	4,12%	
C9	COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	38.681	17,6	12,6	65,78%	68.852	31,3	32,2	81,77%	44.560	20,3	66,5	80,00%	10.560	4,8	3,4	40,00%	-	-	-	-	162.653	73,9	27,7	70,47%
M1	MCI	29.919	13,6	9,7	50,88%	37.048	16,8	17,3	44,00%	11.140	5,1	16,6	20,00%	13.200	6,0	4,3	50,00%	5.700	2,6	1,0	100,00%	97.007	44,1	16,5	42,03%
M2	MCI % su fatturato (listino)	50,88			44,00				20,00				50,00				100,00				42,03				
M3	MCI % su fatturato netto1	50,88			44,00				20,00				55,56				100,00				42,52				
M4	MCI1	20.119	9,1	6,6	34,22%	15.348	7,0	7,2	18,23%	11.140	5,1	16,6	20,00%	13.200	6,0	4,3	50,00%	5.700	2,6	1,0	100,00%	65.507	29,8	11,1	28,38%
M5	MCI1 % su fatturato (listino)	34,22			18,23				20,00				50,00				100,00				28,38				
M6	MCI12 % su fatturato netto1	34,22			18,23				20,00				55,56				100,00				28,71				

CITROEN - DETTAGLIO SERVICE

Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				Totale			
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
interni VO																								
U N° VO Vendute	1.200				1.200				1.200				1.200				1.200				1.200			
U2 Nr.Passaggi Interni VO	1.240				460				666				1.240				2.366				2.366			
U3 tariffa	40,1				37,2				37,7								40,9				40,9			
U4 ore fatturate (netto)	5.485	4,6	4,4		2.364	2,0	5,1		1.560	1,3	2,3						9.410	7,8	4,0		9.410	7,8	4,0	
F1 fatturato (listino)	220.200	183,5	177,6	100,00%	87.900	73,3	191,1	100,00%	58.870	49,1	88,4	100,00%	56.400	47,0	45,5	100,00%	5.700	4,8	2,4	100,00%	387.070	322,6	163,6	100,00%
F3 sconto	-				-				-				5.640	4,7	4,5	10,00%	-				1.780	1,5	0,8	0,46%
F4 FATTURATO NETTO1	220.200	183,5	177,6	100,00%	87.900	73,3	191,1	100,00%	58.870	49,1	88,4	100,00%	50.760	42,3	40,9	90,00%	5.700	4,8	2,4	100,00%	385.290	321,1	162,8	99,54%
C1 costo del venduto	108.118	90,1	87,2	49,10%	49.443	41,2	107,5	56,25%	47.096	39,2	70,7	80,00%	22.560	18,8	18,2	40,00%	-				211.777	176,5	89,5	54,71%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	108.118	90,1	87,2	49,10%	49.443	41,2	107,5	56,25%	47.096	39,2	70,7	80,00%	22.560	18,8	18,2	40,00%	-				211.777	176,5	89,5	54,71%
C6 materiale di consumo	6.900	5,8	5,6	3,13%	6.040	5,0	13,1	6,87%	-				-				-				12.940	10,8	5,5	3,34%
C7 smaltimento rifiuti	15.800	13,2	12,7	7,18%	2.430	2,0	5,3	2,76%	-				-				-				18.230	15,2	7,7	4,71%
C9 COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	130.818	109,0	105,5	59,41%	57.913	48,3	125,9	65,89%	47.096	39,2	70,7	80,00%	22.560	18,8	18,2	40,00%	-				242.947	202,5	102,7	62,77%
M1 MCI	112.082	93,4	90,4	50,90%	38.457	32,0	83,6	43,75%	11.774	9,8	17,7	20,00%	28.200	23,5	22,7	50,00%	5.700	4,8	2,4	100,00%	173.513	144,6	73,3	44,83%
M2 MCI % su fatturato (listino)	50,90				43,75				20,00				50,00				100,00				44,83			
M3 MCI % su fatturato netto1	50,90				43,75				20,00				55,56				100,00				45,03			
M4 MCII	89.382	74,5	72,1	40,59%	29.987	25,0	65,2	34,11%	11.774	9,8	17,7	20,00%	28.200	23,5	22,7	50,00%	5.700	4,8	2,4	100,00%	142.343	118,6	60,2	36,77%
M5 MCII % su fatturato (listino)	40,59				34,11				20,00				50,00				100,00				36,77			
M6 MCII2 % su fatturato netto1	40,59				34,11				20,00				55,56				100,00				36,94			

Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				Totale			
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
interni Altri																								
U N° VO Vendute	46				46				46				46				46				46			
U2 Nr.Passaggi Interni Altri	132				75				42				132				249				249			
U3 tariffa	39,5				37,5				36,6								41,2				41,2			
U4 ore fatturate (netto)	147	3,2	1,1		95	2,1	1,3		89	1,9	2,1						331	7,2	1,3		331	7,2	1,3	
F1 fatturato (listino)	5.800	126,1	43,9	100,00%	3.560	77,4	47,5	100,00%	3.250	70,7	77,4	100,00%	1.660	36,1	12,6	100,00%	300	6,5	1,2	100,00%	13.710	298,0	55,1	100,00%
F3 sconto	-				-				-				166	3,6	1,3	10,00%	-				80	1,7	0,3	0,58%
F4 FATTURATO NETTO1	5.800	126,1	43,9	100,00%	3.560	77,4	47,5	100,00%	3.250	70,7	77,4	100,00%	1.494	32,5	11,3	90,00%	300	6,5	1,2	100,00%	13.630	296,3	54,7	99,42%
C1 costo del venduto	2.863	62,2	21,7	49,36%	1.993	43,3	26,6	55,99%	2.600	56,5	61,9	80,00%	664	14,4	5,0	40,00%	-				7.776	169,0	31,2	56,72%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	2.863	62,2	21,7	49,36%	1.993	43,3	26,6	55,99%	2.600	56,5	61,9	80,00%	664	14,4	5,0	40,00%	-				7.776	169,0	31,2	56,72%
C6 materiale di consumo	250	5,4	1,9	4,31%	420	9,1	5,6	11,80%	-				-				-				670	14,6	2,7	4,89%
C7 smaltimento rifiuti	210	4,6	1,6	3,62%	210	4,6	2,8	5,90%	-				-				-				420	9,1	1,7	3,06%
C9 COSTO TOTALE DEL VENDUTO2	3.323	72,2	25,2	57,29%	2.623	57,0	35,0	73,69%	2.600	56,5	61,9	80,00%	664	14,4	5,0	40,00%	-				8.866	192,7	35,6	64,67%
M1 MCI	2.937	63,9	22,3	50,64%	1.567	34,1	20,9	44,01%	650	14,1	15,5	20,00%	830	18,0	6,3	50,00%	300	6,5	1,2	100,00%	5.854	127,3	23,5	42,70%
M2 MCI % su fatturato (listino)	50,64				44,01				20,00				50,00				100,00				42,70			
M3 MCI % su fatturato netto1	50,64				44,01				20,00				55,56				100,00				42,95			
M4 MCII	2.477	53,9	18,8	42,71%	937	20,4	12,5	26,31%	650	14,1	15,5	20,00%	830	18,0	6,3	50,00%	300	6,5	1,2	100,00%	4.764	103,6	19,1	34,75%
M5 MCII % su fatturato (listino)	42,71				26,31				20,00				50,00				100,00				34,75			
M6 MCII2 % su fatturato netto1	42,71				26,31				20,00				55,56				100,00				34,95			

VP+VU																								
Tipo	manodopera officina				manodopera carrozzeria				manodopera esterna				lubrificanti				altre entrate				Totale			
	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)	valore totale	pro veicolo su PC	pro veicolo su Pass.	% fatturato (a listino)
Totale Interni																								
U N° Veicoli	3.446				3.446				3.446				3.446				3.446				3.446			
U2 Nr.Passaggi	4.442				2.675				1.378				4.442				8.495				8.495			
U3 tariffa	40,1				37,3				37,8								42,0				42,0			
U4 ore fatturate (netto)	7.099	2,1	1,6		4.706	1,4	1,8		3.117	0,9	2,3						14.922	4,3	1,8		14.922	4,3	1,8	
F1 fatturato (listino)	284.800	82,6	64,1	100,00%	175.660	51,0	65,7	100,00%	117.820	34,2	85,5	100,00%	84.460	24,5	19,0	100,00%	11.700	3,4	1,4	100,00%	631.580	183,3	74,3	100,00%
F3 sconto	-				-				-				8.446	2,5	1,9	10,00%	-				4.500	1,3	0,5	0,71%
F4 FATTURATO NETTO1	284.800	82,6	64,1	100,00%	175.660	51,0	65,7	100,00%	117.820	34,2	85,5	100,00%	76.014	22,1	17,1	90,00%	11.700	3,4	1,4	100,00%	627.880	182,0	73,8	99,29%
C1 costo del venduto	139.861	40,6	31,5	49,11%	98.588	28,6	36,9	56,12%	94.256	27,4	68,4	80,00%	33.784	9,8	7,6	40,00%	-				350.706	101,8	41,3	55,53%
C5 COSTO TOTALE DEL VENDUTO1	139.861	40,6	31,5	49,11%	98.588	28,6	36,9	56,12%	94.256	27,4	68,4	80,00%	33.784	9,8	7,6	40,00%	-				350.706	101,8	41,3	55,53%
C6 materiale di consumo	11.750	3,4	2,6	4,13%	23.860	6,9	8,9	13,58%	-				-				-				35.610	10,3	4,2	5

CITROEN - MIX VENDITE SERVICE

			Fatturato Consuntivo			MC I Consuntivo			Fatturato Budget			MC I Budget			Fatturato Anno Precedente			MC I Anno Precedente		
			Euro	% parziale	% totale	Euro	% parziale	% totale	Euro	% parziale	% totale	Euro	% parziale	% totale	Euro	% parziale	% totale	Euro	% parziale	% totale
			1C	2C	3C	4C	5C	6C	1B	2B	3B	4B	5B	6B	1P	2P	3P	4P	5P	6P
OC	1001	Manodopera Officina Citroen VP- Clienti	264.400	47,61	14,51	136.396	45,97	15,07	267.000	48,63	14,78	138.840	47,05	14,29	245.670	47,80	15,53	127.503	46,30	15,13
OC	1002	Manodopera Officina Citroen VP- Interni	158.000	28,45	8,67	81.507	27,47	9,00	142.000	25,87	7,86	73.840	25,02	7,60	138.000	26,85	8,72	71.622	26,01	8,50
OC	1003	Manodopera Officina Citroen VP- Garanzie	112.000	20,17	6,15	57.777	19,47	6,38	120.000	21,86	6,64	62.400	21,15	6,42	112.234	21,84	7,09	58.249	21,15	6,91
OC	1004					-			-			-			-			-		
OC	1010	Totale1 Manodopera Officina Citroen VP	534.400	96,22	29,32	275.680	92,92	30,46	529.000	96,36	29,29	275.080	93,22	28,31	495.904	96,50	31,34	257.374	93,46	30,54
OC	1020	Premi e Bonus Officina VP	21.000	3,78	1,15	21.000	7,08	2,32	20.000	3,64	1,11	20.000	6,78	2,06	18.000	3,50	1,14	18.000	6,54	2,14
OC	1030	Totale2 Manodopera Officina Citroen VP	555.400	100,00	30,47	296.680	100,00	32,78	549.000	100,00	30,40	295.080	100,00	30,37	513.904	100,00	32,48	275.374	100,00	32,68
OC	1031	Manodopera Officina Citroen VU- Clienti	172.200	51,16	9,45	86.143	49,26	9,52	169.000	50,00	9,36	86.190	48,09	8,87	142.300	50,99	8,99	71.577	48,86	8,49
OC	1032	Manodopera Officina Citroen VU- Interni	126.800	37,68	6,96	63.431	36,28	7,01	130.000	38,46	7,20	66.300	36,99	6,82	103.200	36,98	6,52	51.910	35,43	6,16
OC	1033	Manodopera Officina Citroen VU- Garanzie	24.560	7,30	1,35	12.286	7,03	1,36	25.000	7,40	1,38	12.750	7,11	1,31	21.300	7,63	1,35	10.714	7,31	1,27
OC	1034					-			-			-			-			-		
OC	1040	Totale1 Manodopera Officina Citroen VU	323.560	96,14	17,75	161.860	92,57	17,88	324.000	95,86	17,94	165.240	92,19	17,01	266.800	95,59	16,86	134.200	91,60	15,93
OC	1050	Premi e Bonus Officina VU	13.000	3,86	0,71	13.000	7,43	1,44	14.000	4,14	0,78	14.000	7,81	1,44	12.300	4,41	0,78	12.300	8,40	1,46
OC	1060	Totale2 Manodopera Officina Citroen VU	336.560	100,00	18,47	174.860	100,00	19,32	338.000	100,00	18,72	179.240	100,00	18,45	279.100	100,00	17,64	146.500	100,00	17,38
OC	1070	Totale Manodopera Officina Citroen	891.960		48,94	471.540		52,10	887.000		49,11	474.320		48,82	793.004		50,12	421.875		50,06
OC	1071	Manodopera Carrozzeria Citroen VP- Clienti	115.940	51,80	6,36	53.294	49,71	5,89	118.000	54,50	6,53	60.180	52,52	6,19	101.000	55,49	6,38	51.409	53,59	6,10
OC	1071	Manodopera Carrozzeria Citroen VP- Interni	87.590	39,13	4,81	40.262	37,55	4,45	77.000	35,57	4,26	39.270	34,27	4,04	62.000	34,07	3,92	31.558	32,90	3,74
OC	1073	Manodopera Carrozzeria Citroen VP- Garanzie	12.300	5,50	0,67	5.654	5,27	0,62	13.000	6,00	0,72	6.630	5,79	0,68	12.300	6,76	0,78	6.261	6,53	0,74
OC	1074					-			-			-			-			-		
OC	1080	Totale1 Manodopera Carrozzeria Citroen VP	215.830	96,43	11,84	99.210	92,54	10,96	208.000	96,07	11,52	106.080	92,58	10,92	175.300	96,32	11,08	89.228	93,02	10,59
OC	1090	Premi e Bonus Carrozzeria VP	8.000	3,57	0,44	8.000	7,46	0,88	8.500	3,93	0,47	8.500	7,42	0,87	6.700	3,68	0,42	6.700	6,98	0,80
OC	1100	Totale2 Manodopera Carrozzeria Citroen VP	223.830	100,00	12,28	107.210	100,00	11,84	216.500	100,00	11,99	114.580	100,00	11,79	182.000	100,00	11,50	95.928	100,00	11,38
OC	1101	Manodopera Carrozzeria Citroen VU- Clienti	80.000	46,26	4,39	33.437	45,82	3,69	80.000	48,63	4,43	38.400	48,16	3,95	68.000	53,42	4,30	32.232	52,96	3,82
OC	1102	Manodopera Carrozzeria Citroen VU- Interni	88.070	50,93	4,83	36.810	50,44	4,07	78.000	47,42	4,32	37.440	46,95	3,85	54.300	42,66	3,43	25.738	42,29	3,05
OC	1103	Manodopera Carrozzeria Citroen VU- Garanzie	3.670	2,12	0,20	1.534	2,10	0,17	5.000	3,04	0,28	2.400	3,01	0,25	4.000	3,14	0,25	1.896	3,12	0,22
OC	1104					-			-			-			-			-		
OC	1110	Totale1 Manodopera Carrozzeria Citroen VU	171.740	99,31	9,42	71.780	98,36	7,93	163.000	99,09	9,03	78.240	98,12	8,05	126.300	99,21	7,98	59.866	98,36	7,10
OC	1120	Premi e Bonus Carrozzeria VU	1.200	0,69	0,07	1.200	1,64	0,13	1.500	0,91	0,08	1.500	1,88	0,15	1.000	0,79	0,06	1.000	1,64	0,12
OC	1130	Totale2 Manodopera Carrozzeria Citroen VU	172.940	100,00	9,49	72.980	100,00	8,06	164.500	100,00	9,11	79.740	100,00	8,21	127.300	100,00	8,04	60.866	100,00	7,22
OC	1140	Totale Manodopera Carrozzeria Citroen	396.770		21,77	180.190		19,91	381.000		21,10	194.320		20,00	309.300		19,55	156.794		18,61
OC	1141	Lavori esterni per VP	152.970	58,69	8,39	63.742	79,21	7,04	162.000	60,45	8,97	85.860	60,90	8,84	148.900	59,00	9,41	75.939	58,53	9,01
OC	1142	Lavori esterni per VU	107.670	41,31	5,91	16.734	20,79	1,85	106.000	39,55	5,87	55.120	39,10	5,67	103.460	41,00	6,54	53.799	41,47	6,38
OC	1143					-			-			-			-			-		
OC	1150	Totale Lavori esterni	260.640	100,00	14,30	80.476	100,00	8,89	268.000	100,00	14,84	140.980	100,00	14,51	252.360	100,00	15,95	129.738	100,00	15,40
OC	1151	Lubrificanti per VP	132.854	56,10	7,29	72.030	52,72	7,96	132.000	55,00	7,31	69.960	53,05	7,20	108.900	53,59	6,88	55.539	50,59	6,59
OC	1152	Lubrificanti per VU	92.960	39,25	5,10	53.600	39,23	5,92	96.000	40,00	5,32	49.920	37,85	5,14	83.460	41,07	5,27	43.399	39,53	5,15
OC	1153	Premi Lubrificanti	11.000	4,64	0,60	11.000	8,05	1,22	12.000	5,00	0,66	12.000	9,10	1,24	10.840	5,33	0,69	10.840	9,87	1,29
OC	1160	Totale Lubrificanti	236.814	100,00	12,99	136.630	100,00	15,09	240.000	100,00	13,29	131.880	100,00	13,57	203.200	100,00	12,84	109.778	100,00	13,03
OC	1161	Altre entrate per VP	23.200	63,91	1,27	23.200	63,91	2,56	20.000	66,67	1,11	20.000	66,67	2,06	16.870	68,86	1,07	16.870	68,86	2,00
OC	1162	Altre entrate per VU	13.100	36,09	0,72	13.100	36,09	1,45	10.000	33,33	0,55	10.000	33,33	1,03	7.630	31,14	0,48	7.630	31,14	0,91
OC	1199	Totale Altre Entrate	36.300	100,00	1,99	36.300	100,00	4,01	30.000	100,00	1,66	30.000	100,00	3,09	24.500	100,00	1,55	24.500	100,00	2,91
OC	1200	Totale vendite Service Citroen	1.822.484		100,00	905.136		100,00	1.806.000		100,00	971.500		100,00	1.582.364		100,00	842.685		100,00
OC	1201	Totale vendite Service Citroen VP	1.093.754		57,27	568.362		62,79	1.085.500		59,20	591.480		60,88	975.994		60,96	525.070		62,31
OC	1202	Totale vendite Service Citroen VU	728.730		42,73	336.774		37,21	720.500		40,80	380.020		39,12	606.370		39,04	317.615		37,69

CITROEN - SPESE DIRETTE SERVICE

		Dipendenti	Valori del Periodo		Valori di Budget			Valori Anno precedente		
		Totale	Euro	% su Fatturato	Euro	% su Fatturato	Scostam. da Budget	Euro	% su Fatturato	Scostam. da Anno Precedente
		18	20	21	23	24	25	26	27	28
1301	Fatturato Totale		1.822.484	100,00	1.806.000	100,00	16.484	1.582.364	100,00	240.120
1302	- Costo del venduto		917.348	50,34	834.500	46,21	82.848	739.679	46,75	177.669
1303	= MCI		905.136	49,66	971.500	53,79	-66.364	842.685	53,25	62.451
1304	-Smaltimento rifiuti speciali		53.440	2,93	51.000	2,82	2.440	48.880	3,09	4.560
1305	-Costo materiale di consumo		127.240	6,98	132.000	7,31	4.760	129.860	8,21	2.620
1306										
1309	-Omaggi		1.340	0,07	1.000	0,06	340	980	0,06	360
1310	-Altre spese variabili		3.450	0,19	3.000	0,17	450	2.440	0,15	1.010
1320	Somma 2340 - 2400		185.470	10,18	187.000	10,35	-1.530	182.160	11,51	3.310
1321	=MCII		719.666	39,49	784.500	43,44	-64.834	660.525	41,74	59.141
1323	-Stipendi Personale Indiretto	6,0	154.000	8,45	64.100	3,55	89.900	62.450	3,95	91.550
1324	-Contributi		50.820	2,79	21.153	1,17	29.667	20.609	1,30	30.212
1325	-TFR		10.780	0,59	4.487	0,25	6.293	4.372	0,28	6.409
1330	Somma 2430 - 2460	6,0	215.600	11,83	89.740	4,97	125.860	87.430	5,53	128.170
1331	-Costi veicoli di servizio		9.870	0,54	10.000	0,55	130	8.980	0,57	890
1332	-Manutenzioni		2.305	0,13	2.500	0,14	195	2.130	0,13	175
1333	-Spese di viaggio		2.140	0,12	2.100	0,12	40	1.890	0,12	250
1334	-Corsi di Formazione		4.500	0,25	4.500	0,25	-	3.290	0,21	1.210
1335	-Leasing/holeggi		12.000	0,66	12.000	0,66	-	8.970	0,57	3.030
1336	-Ammortamenti		7.800	0,43	8.000	0,44	200	6.860	0,43	940
1337	-Pubblicità		4.500	0,25	5.000	0,28	500	3.460	0,22	1.040
1338	-Altre spese dirette		3.480	0,19	4.000	0,22	520	2.340	0,15	1.140
1350	Somma 2480 - 2530		46.595	2,56	48.100	2,66	-1.505	37.920	2,40	8.675
1351	= MCIII		457.471	25,10	646.660	35,81	-189.189	535.175	33,82	-77.704

CITROEN - MAGAZZINO + SERVICE

			Fatturato	Costi	MC I Consuntivo			Fatturato	Costi	MC I Budget			Fatturato	Costi	MC I Anno Precedente		
					Euro	% sul Fatturato	% CFR			Euro	%	Scostam. da budget			Euro	%	Scostam. da Anno Precedente
			3	4	5	6	7	3B	4B	8	9	10	3P	4P	11	12	13
RAC	1030	Totale2 RIC da marchio Citroen VP	2.262.165	1.764.277	497.888	22,01		2.215.000	1.704.675	510.325	23,04	- 12.437	1.941.500	1.486.214	455.286	23,45	42.602
RAC	1070	Totale RIC/ACC Altre Marche VP	78.594	64.150	14.444	18,38		71.250	58.100	13.150	18,46	1.294	67.745	55.120	12.625	18,64	1.819
RAC	1080	Totale Pneumatici VP	120.963	77.807	43.156	35,68		126.000	84.000	42.000	33,33	1.156	114.320	75.903	38.417	33,60	4.739
RAC	1099	Totale Altre Entrate Magazzino VP	10.307	-	10.307	100,00		10.000	-	10.000	100,00	307	9.870	-	9.870	100,00	437
OC	1030	Totale2 Manodopera Officina Citroen VP	345.400	148.821	196.579	56,91		349.000	157.920	191.080	54,75	5.499	373.670	142.217	231.453	61,94	- 34.874
OC	1100	Totale2 Manodopera Carrozzeria Citroen VP	223.830	116.620	107.210	47,90		216.500	101.920	114.580	52,92	- 7.370	182.000	86.072	95.928	52,71	11.282
OC	1141	Totale Lavori esterni VP	152.970	89.228	63.742	41,67		162.000	76.140	85.860	53,00	- 22.118	148.900	72.961	75.939	51,00	- 12.197
OC	1160	Totale Lubrificanti VP	138.354	60.824	77.530	56,04		138.000	62.040	75.960	55,04	1.570	114.320	53.361	60.959	53,32	16.571
OC	1161	Totale Altre Entrate Service VP	23.200	-	23.200	100,00		20.000	-	20.000	100,00	3.200	16.870	-	16.870	100,00	6.330
OC	1201	Totale vendite Mag+Service Citroen VP	3.355.783	2.321.727	1.034.056	30,81		3.307.750	2.244.795	1.062.955	32,14	- 28.899	2.969.195	1.971.848	997.347	33,59	36.709
RAC	1060	Totale2 RIC da marchio Citroen VU	1.208.481	978.285	230.197	19,05		1.216.000	968.800	247.200	20,33	- 17.003	1.068.770	849.088	219.682	20,55	10.515
RAC	1070	Totale RIC/ACC Altre Marche VU	45.110	35.534	9.576	21,23		31.250	24.000	7.250	23,20	2.326	29.825	22.805	7.020	23,54	2.556
RAC	1080	Totale Pneumatici VU	71.850	43.308	28.542	39,73		76.000	49.000	27.000	35,53	1.542	58.880	37.101	21.779	36,99	6.764
RAC	1099	Totale Altre Entrate Magazzino VU	6.100	-	6.100	100,00		5.000	-	5.000	100,00	1.100	4.630	-	4.630	100,00	1.470
OC	1060	Totale2 Manodopera Officina Citroen VU	336.560	161.700	174.860	51,96		338.000	158.760	179.240	53,03	- 4.380	279.100	132.600	146.500	52,49	28.360
OC	1130	Totale2 Manodopera Carrozzeria Citroen VU	172.940	99.960	72.980	42,20		164.500	84.760	79.740	48,47	- 6.760	127.300	66.434	60.866	47,81	12.114
OC	1142	Totale Lavori esterni VU	107.670	90.936	16.734	15,54		106.000	50.880	55.120	52,00	- 38.386	103.460	49.661	53.799	52,00	- 37.065
OC	1160	Totale Lubrificanti VU	98.460	39.360	59.100	60,02		102.000	46.080	55.920	54,82	3.180	88.880	40.061	48.819	54,93	10.281
OC	1162	Totale Altre Entrate Service VU	13.100	-	13.100	100,00		10.000	-	10.000	100,00	3.100	7.630	-	7.630	100,00	5.470
OC	1201	Totale vendite Mag+Service Citroen VU	2.060.271	1.449.083	611.189	29,67		2.048.750	1.382.280	666.470	32,53	- 55.281	1.768.475	1.197.750	570.725	32,27	40.463
PV	1201	Totale vendite Mag+Service Citroen	5.416.054	3.770.810	1.645.245	30,38		5.356.500	3.627.075	1.729.425	32,29	- 84.180	4.737.670	3.169.598	1.568.072	33,10	77.173

OC	1303	= MCI M+S Citroen			1.645.245	30,38				1.729.425	32,29	-84.180			1.568.072	33,10	77.173
OC	1320	Spese Variabili M+S Citroen			316.800	5,85				311.500	5,82	5.300			304.120	6,42	12.680
OC	1321	=MCII M+S Citroen			1.328.445	24,53				1.417.925	26,47	-89.480			1.263.952	26,68	64.493
OC	1330	Costo del personale M+S Citroen			343.000	6,33				215.740	4,03	127.260			211.610	4,47	131.390
OC	1350	Spese dirette M+S Citroen			81.491	1,50				82.100	1,53	- 609			67.510	1,42	13.981
OC	1351	= MCIII M+S Citroen			903.953	16,69				1.120.085	20,91	-216.132			984.832	20,79	-80.878

		Dealer	CFR
PV	A60	Nr. Addetti Magazzino+Service Citroen	30,5
PV	A63	Fatturato Netto-medio per Addetto M+S Citroen	177.575,55
PV	A64	MCI per Addetto M+S Citroen	43.555,56
PV	A65	MCII per Addetto M+S Citroen	29.637,82
PV	U1	Nr. Veicoli M+S Citroen	8.780,00
PV	U2	Nr. Passaggi M+S Citroen (compreso banco)	21.219,00
PV	U4.1	Fatturato Netto-medio per veicolo	616,86
PV	U4.2	Fatturato Netto-medio per passaggio	255,25

SPESE GENERALI - QUOTA POST VENDITA CITROEN

			Valori del Periodo			Valori di Budget			Valori Anno precedente			Pro Veicolo		
			Totale	Euro	% su Fatturato	CFR	Euro	% su Fatturato	Scostam. da Budget	Euro	% su Fatturato	Scostam. da Anno Precedente	Dealer	CFR
			18	20	21	22	23	24	25	26	27	28	30	31
SGCPV	1301	Fatturato Totale PV	11,9%	5.416.054	100,00				5.416.054			5.416.054		
SGCPV	1302	- Costo del venduto PV		3.770.810	69,62				3.770.810			3.770.810		
SGCPV	1303	= MCI PV		1.645.245	30,38		0		1.645.245	0		1.645.245		
SGCPV	1320	- Spese Variabili PV		316.800	5,85				316.800			316.800		
SGCPV	1321	=MCII PV		1.328.445	24,53		0		1.328.445	0		1.328.445		
SGCPV	1320	- Spese Dirette PV		424.491	7,84				424.491			424.491		
SGCPV	1321	=MCIII PV		903.953	16,69		0		903.953	0		903.953		
SGCPV	1323	-Stipendi Personale Amm.& Serv.Generali	0,8	19.040	0,35				19.040			19.040		
SGCPV	1324	-Contributi		6.283	0,12				6.283			6.283		
SGCPV	1325	-TFR		1.333	0,02				1.333			1.333		
SGCPV	1330	Somma 2430 - 2460	0,8	26.656	0,49		0		26.656	0		26.656		
SGCPV	1331	-Cancelleria e stampati	20%	2.246	0,04				2.246			2.246		
SGCPV	1332	-Valori bollati	20%	1.350	0,02				1.350			1.350		
SGCPV	1333	-Spese telefoniche	20%	3.796	0,07				3.796			3.796		
SGCPV	1334	-Spese postali	20%	872	0,02				872			872		
SGCPV	1335	-Spese EDP (compresi leasing/noleggi)	30%	9.435	0,17				9.435			9.435		
SGCPV	1336	-Ammortamenti EDP	30%	1.698	0,03				1.698			1.698		
SGCPV	1337	-Ammortamenti Software	30%	1.035	0,02				1.035			1.035		
SGCPV	1338	-Spese macch.ufficio (compresi leasing/noleggi)	30%	702	0,01				702			702		
SGCPV	1339	-Ammortamenti macchine ufficio	30%	261	0,00				261			261		
SGCPV	1340	-Spese veicoli servizio (compresi leasing/noleggi)	11,9%	685	0,01				685			685		
SGCPV	1341	-Ammortamenti veicoli servizio	11,9%	0	0,00				-			-		
SGCPV	1342	-Luce - forza motrice - acqua e riscaldamento	30%	6.402	0,12				6.402			6.402		
SGCPV	1343	-Pubblicità e promozione	11,9%	23.730	0,44				23.730			23.730		
SGCPV	1344	-Ammortamento spese pubblicitarie	11,9%	0	0,00				-			-		
SGCPV	1345	-Spese di rappresentanza	11,9%	1.408	0,03				1.408			1.408		
SGCPV	1346	-Spese di consulenza e legali	20%	8.760	0,16				8.760			8.760		
SGCPV	1347	-Spese di viaggio e trasferta	11,9%	541	0,01				541			541		
SGCPV	1348	-Corsi di formazione	11,9%	1.042	0,02				1.042			1.042		
SGCPV	1349	-Spese di pulizia	30%	6.240	0,12				6.240			6.240		
SGCPV	1350	-Imposte e tasse generiche	11,9%	1.463	0,03				1.463			1.463		
SGCPV	1351	-Assicurazioni generiche	11,9%	1.458	0,03				1.458			1.458		
SGCPV	1352	-Altre spese generali	11,9%	2.937	0,05				2.937			2.937		
SGCPV	1353	-Ammortamento altri oneri pluriennali	11,9%	1.458	0,03				1.458			1.458		
SGCPV	1354	-Svalutazione crediti	30%	6.300	0,12				6.300			6.300		
SGCPV	1355													
SGCPV	1356													
SGCPV	1357													
SGCPV	1358													
SGCPV	1359													
SGCPV	1360	Somma 1331 - 1359		83.819	1,55		0		83.819	0		83.819		
SGCPV	1369	Somma 1323 - 1359		110.475	2,04		0		165.393	0		165.393		
SGCPV	1370	Risultato di Gestione I		793.478	14,65		0		165.393	0		165.393		
SGCPV	1371	-Compensi ad amministratori	20%	24.000	0,44				24.000			24.000		
SGCPV	1372	-Locazioni immobili	30%	72.000	1,33				72.000			72.000		
SGCPV	1373	-Leasing immobili	30%	0	0,00				-			-		
SGCPV	1374	-Imposte su immobili	30%	0	0,00				-			-		
SGCPV	1375	-Manutenzione fabbricati e installazioni	30%	3.702	0,07				3.702			3.702		
SGCPV	1376	-Assicurazioni su immobili	30%	9.735	0,18				9.735			9.735		
SGCPV	1377	-Ammortamento immobili e installazioni	30%	0	0,00				-			-		
SGCPV	1378	-Ammortamento lavori e manutenzioni su immobili di terzi	30%	6.210	0,11				6.210			6.210		
SGCPV	1379	-Interessi passivi su mutui/finanziamenti per immobili	30%	0	0,00				-			-		
SGCPV	1380	Somma 1361 - 1369		115.647	2,14		0		115.647	0		115.647		
SGCPV	1390	Risultato di Gestione II		677.831	12,52		0		701.236	0		701.236		

EXTRA GESTIONE - QUOTA POST VENDITA CITROEN

			Dipendenti	Valori del Periodo			Valori di Budget			Valori Anno precedente			Pro Veicolo	
			Totale	Euro	% su Fatturato	CFR	Euro	% su Fatturato	Scostam. da Budget	Euro	% su Fatturato	Scostam. da Anno Precedente	Dealer	CFR
			18	20	21	22	23	24	25	26	27	28	30	31
SGCPV	1391	-Interessi Passivi per debiti a Medio-Lungo Termine	24%	14.520	0,27				14.520			14.520		
SGCPV	1392	-Interessi Passivi per debiti a Breve Termine	24%	29.491	0,54				29.491			29.491		
SGCPV	1393	-Interessi Passivi da NSC	24%	5.604	0,10				5.604			5.604		
SGCPV	1394	-Spese Bancarie	30%	3.704	0,07				3.704			3.704		
SGCPV	1395	-Interessi Attivi	24%	1.620	0,03				1.620			1.620		
SGCPV	1400	Saldo 1391 - 1399		51.698	0,95		0		51.698	0		51.698		
SGCPV	1410	-Costi Complementari	11,9%	4.098	0,08				4.098			4.098		
SGCPV	1420	-Ricavi Complementari	11,9%	3.007	0,06				3.007			3.007		
SGCPV	1430	Saldo 1410 - 1420		1.091	0,02		0		1.091	0		1.091		
SGCPV	1440	RISULTATO AL LORDO D'IMPOSTA		625.042	11,54		0		1.461.966	0		1.461.966		