KPI finance

Guide utilisateur — Smart Central : chiffre d'affaires, avoirs, encours et béton facturé

Octobre 2026

1. À quoi sert la feuille KPI finance ?

La feuille **KPI finance** donne une vue d'ensemble de la facturation sur une année : chiffre d'affaires, avoirs, volume de béton facturé, factures en retard de paiement, évolution mois par mois, répartition par type de produit, meilleurs clients et chantiers, et prix moyen du béton.

Elle est construite à partir des **factures** (pas des BL) : un BL livré mais pas encore facturé n'y apparaît pas.

> **En résumé :** choisissez une **société** et une **année** : tous les indicateurs et graphiques se mettent à jour. Cliquez sur l'une des quatre cartes du haut pour voir la liste des factures qui la composent.

Accès

- Menu **Statistiques** > **KPI finance**.
- Le droit **KPI finance / Synthèse client** de la fiche profil (Aucun accès / Complet) ouvre la feuille **et** l'onglet **Synthèse** de la fiche client. Sans ce droit, le lien et l'onglet n'apparaissent pas.
- En haut à droite, la navigation **KPI production** / **KPI finance** permet de passer d'une feuille à l'autre.

2. La page et ses filtres

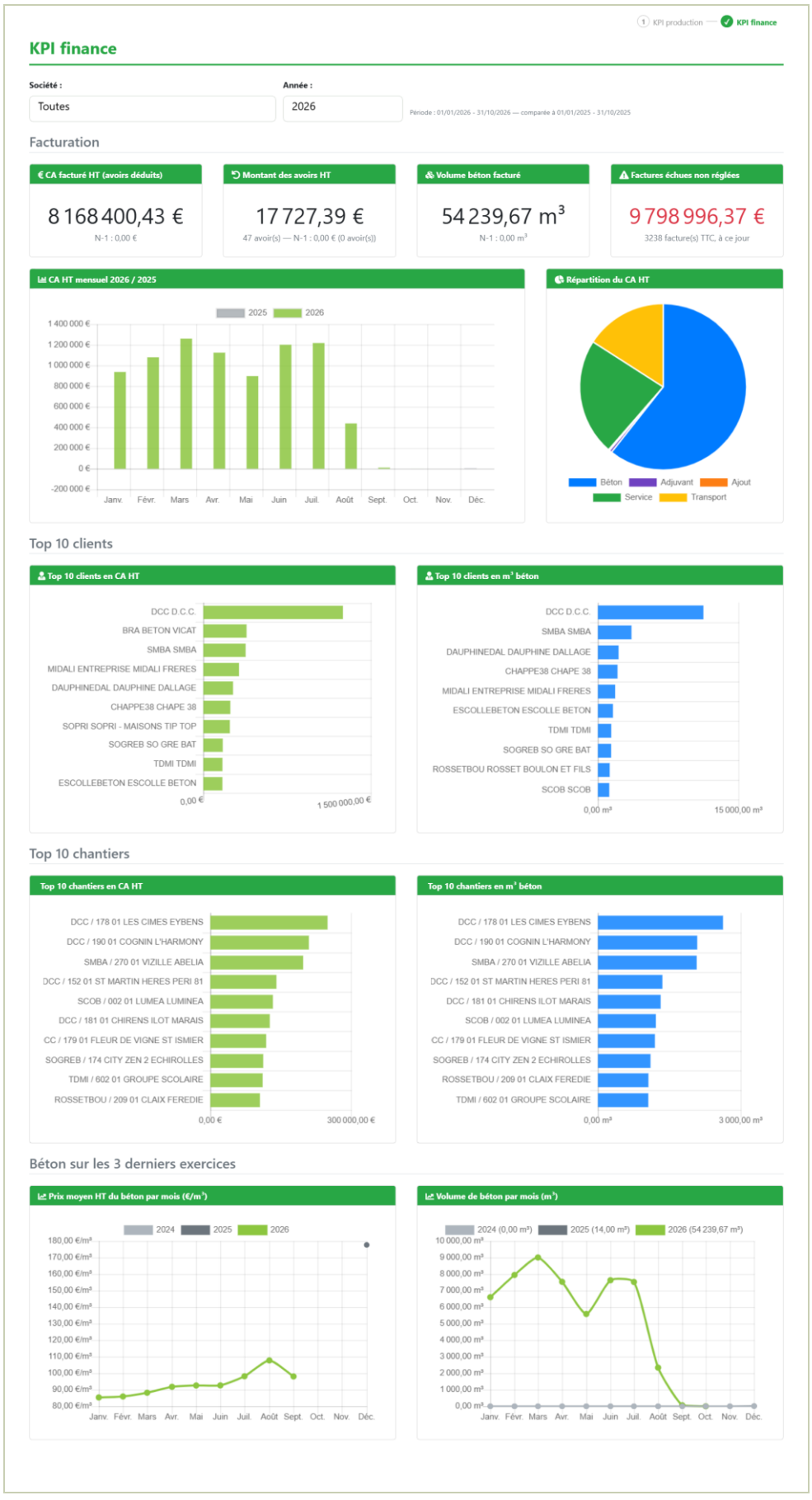


Figure 1 – Feuille KPI finance, année 2026, toutes sociétés

Filtre	Effet
Société	**Toutes** par défaut, ou une seule société (société de la facture).
Année	Années qui ont des factures, plus l'année en cours. Année en cours : du **1er janvier à aujourd'hui**. Année passée : année complète.

À droite des filtres, la ligne **Période** rappelle les dates retenues et la période de comparaison N-1. Les données se rechargent automatiquement à chaque changement de filtre.

Règles communes

- Toutes les factures comptent, **validées en comptabilité ou non**.
- Les **avoirs** sont **déduits** du chiffre d'affaires, mais ne retirent pas de volume : un avoir corrige un montant, pas une quantité livrée.
- Le **béton** correspond aux lignes de facture de type béton (formules) ; le volume est la quantité facturée de ces lignes.
- **N-1** = la même période décalée d'un an, au jour près pour l'année en cours (par exemple du 01/01/2025 au 31/10/2025 si nous sommes le 31/10/2026).

3. Les cartes de facturation

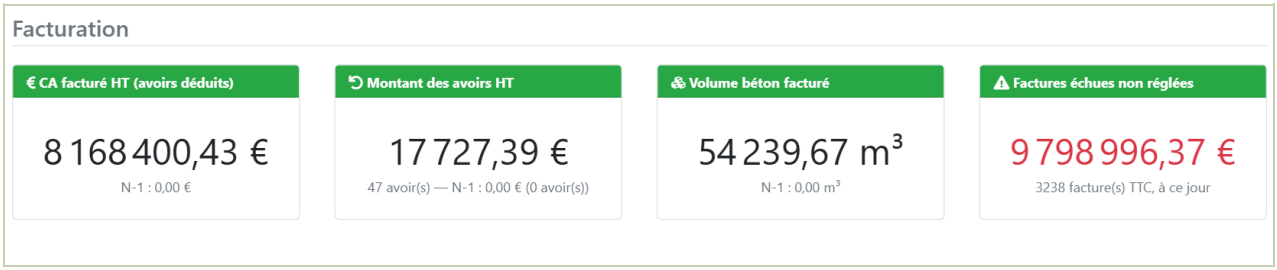


Figure 2 – Section Facturation

Carte	Ce qu'elle affiche
CA facturé HT (avoirs déduits)	Total HT des factures moins total HT des avoirs de la période, avec la valeur N-1 et l'évolution en %. Vert si hausse, rouge si baisse.
Montant des avoirs HT	Total HT et nombre d'avoirs de la période, avec N-1 et l'évolution. Couleurs inversées : une **hausse** des avoirs s'affiche en **rouge**.
Volume béton facturé	m3 de béton facturés sur la période, avec N-1 et l'évolution en %.
Factures échues non réglées	Reste à régler **TTC** et nombre des factures dont l'**échéance est dépassée** et qui ne sont pas soldées. Avoirs exclus.

L'évolution en % s'affiche entre parenthèses à côté de la valeur. Elle n'apparaît pas quand la valeur N-1 est nulle (dans l'exemple ci-dessus, la base ne contient pas de factures en 2025).

> **Factures échues non réglées** est un état **à ce jour** : il ne dépend ni de l'année ni de la période choisie. Il dépend de la saisie des **règlements** : une facture payée dont le règlement n'a pas été saisi reste comptée comme échue.

Le détail facture par facture

Un clic sur l'une des quatre cartes ouvre la liste des factures qui la composent. En haut de la fenêtre : le nombre de lignes et le **total, toujours égal à la carte**.

Carte	Colonnes du détail
CA facturé	N°, date, type (facture ou avoir), client, chantier, montant HT (négatif pour un avoir).
Avoirs	N°, date, client, chantier, **motif** d'avoir, montant HT.
Volume béton	N°, date, client, chantier, volume béton, montant HT béton.
Échues non réglées	N°, date, **échéance**, **jours de retard** (tri par défaut, les plus anciens en tête), client, chantier, montant TTC, reste à régler TTC.

Le **N°** est un lien qui ouvre la facture dans un nouvel onglet. La zone **Rechercher** filtre sur un client, un chantier ou un numéro ; les colonnes se trient d'un clic sur leur titre.

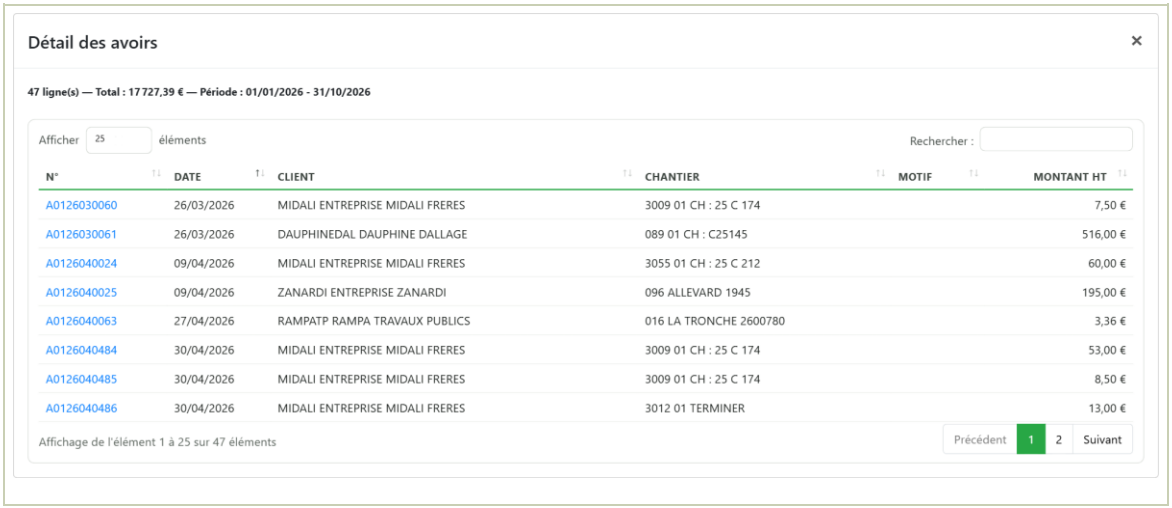


Figure 3 – Détail des avoirs (extrait)

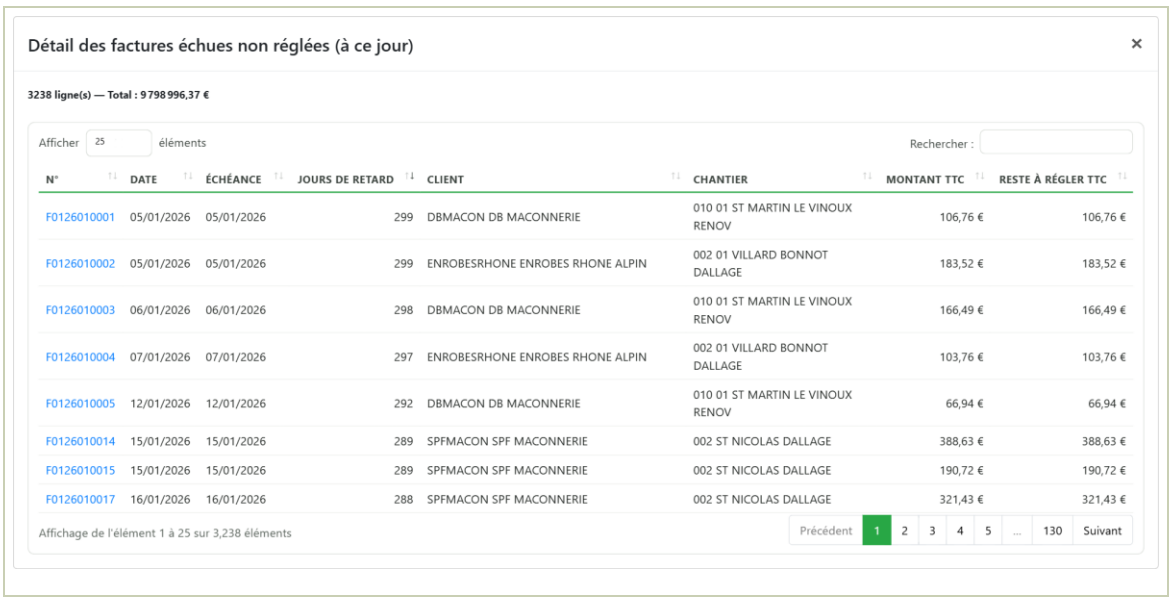


Figure 4 – Détail des factures échues non réglées (extrait)

La colonne **Motif** n'est remplie que si un motif a été choisi à la création de l'avoir : pensez à le renseigner pour pouvoir analyser les causes d'avoirs.

4. Évolution et répartition du CA

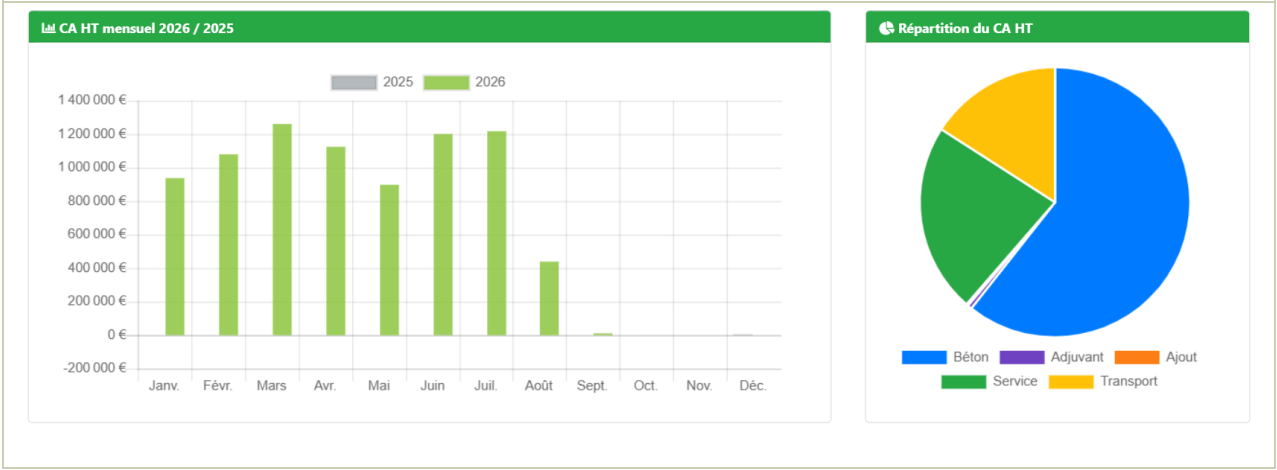


Figure 5 – CA HT mensuel et répartition du CA HT

Graphique	Lecture
CA HT mensuel N / N-1	Barres de janvier à décembre : l'année choisie (vert) comparée à l'année précédente **complète** (gris). Les mois futurs de l'année en cours restent vides.
Répartition du CA HT	Part du CA par type de ligne : béton, granulat, adjuvant, ajout, service, transport.

Survolez une barre ou une part pour afficher la valeur exacte. Un clic sur un élément de la légende masque ou réaffiche la série correspondante.

5. Top 10 clients et chantiers

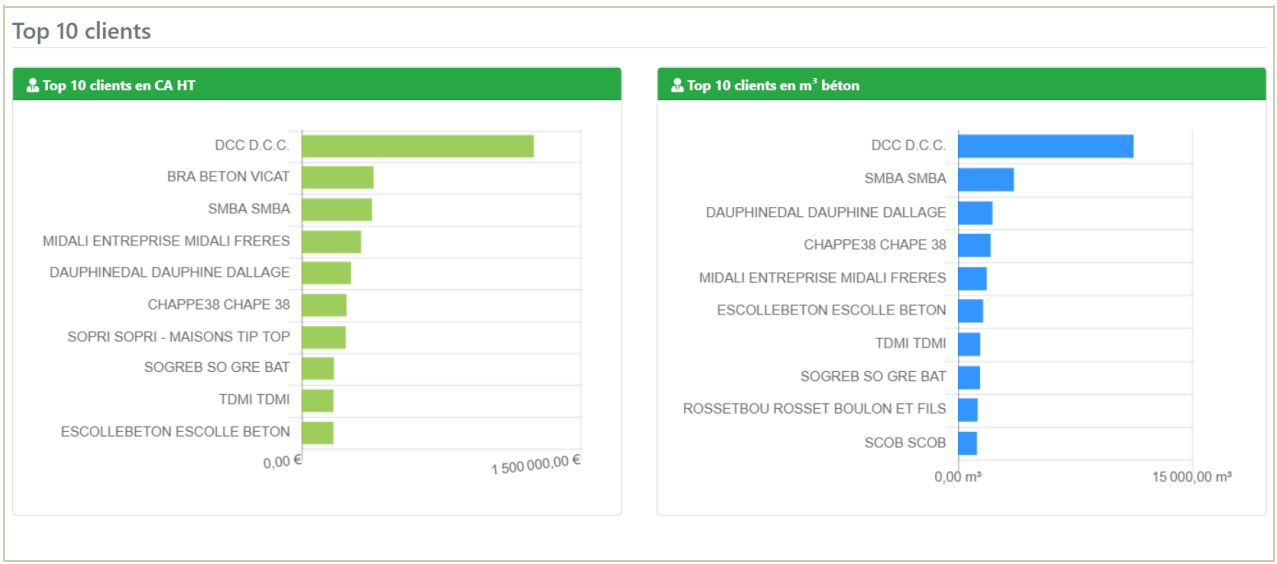


Figure 6 – Top 10 clients en CA HT et en m3 béton

- **Top 10 clients en CA HT** : calculé sur le total HT des factures du client (avoirs déduits).

- **Top 10 clients en m3 béton** : volume de béton facturé au client.

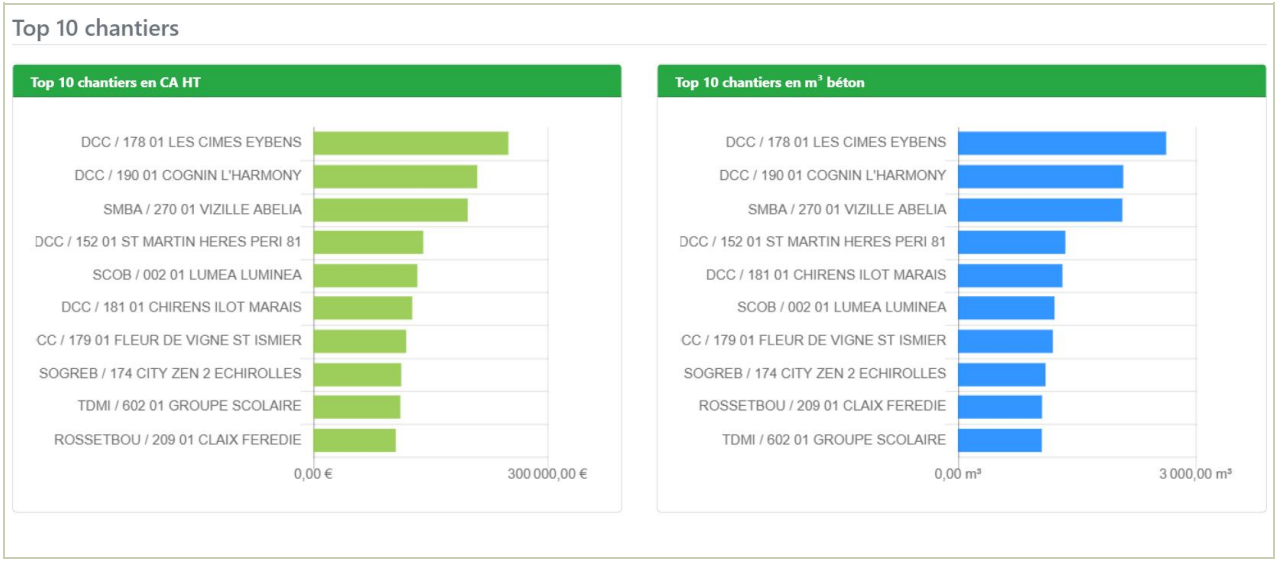


Figure 7 – Top 10 chantiers en CA HT et en m3 béton

Les chantiers sont présentés sous la forme **code client / code chantier nom**, suivie de la **référence chantier** entre parenthèses quand elle est saisie sur la fiche chantier. Le CA d'un chantier est calculé sur les **lignes** de facture de ce chantier : une facture qui regroupe plusieurs chantiers est bien répartie entre eux.

> Comparer les deux classements est instructif : un client haut en m3 mais plus bas en CA achète un béton moins cher ou bénéficie de remises importantes.

6. Le béton sur les 3 derniers exercices



Figure 8 – Prix moyen HT et volume de béton par mois sur 3 exercices

Graphique	Lecture
Prix moyen HT du béton par mois (€/m3)	Montant HT des lignes béton (avoirs déduits) ÷ m3 de béton facturés, mois par mois. Un mois sans volume laisse un trou dans la courbe.
Volume de béton par mois (m3)	m3 de béton facturés chaque mois. La légende indique le total de chaque exercice.

- Les trois courbes sont l'**exercice qui contient la fin de la période** et les deux précédents.
- Avec une société choisie, les exercices démarrent au jour et au mois de début d'exercice de cette société. Avec **Toutes**, ils démarrent au 1er janvier.
- Un avoir sur le béton fait baisser le prix moyen du mois où il est émis.

7. Questions fréquentes

Le CA ne correspond pas aux livraisons du mois.

La feuille compte les **factures**, à leur date de facture. Les BL non encore facturés, ou facturés le mois suivant, ne sont pas dans le mois de livraison.

Les factures échues non réglées semblent trop élevées.

Vérifiez que les **règlements** sont bien saisis : une facture payée sans règlement saisi reste échue. Le détail, trié par jours de retard, permet de retrouver les plus anciennes.

Les valeurs N-1 sont à 0.

Il n'y a pas de factures sur la période N-1 dans le logiciel (par exemple la première année d'utilisation). L'évolution en % n'est alors pas affichée.

Le prix moyen du béton chute un mois donné.

Un ou plusieurs avoirs sur du béton ont été émis ce mois-là. Ouvrez le détail des avoirs pour les retrouver.

Le chiffre ne change pas quand je choisis une autre année.

Seule la carte « Factures échues non réglées » ne dépend pas de l'année : c'est un état à ce jour.

Je ne vois pas la feuille, ni l'onglet Synthèse du client.

Votre profil n'a pas le droit « KPI finance / Synthèse client ». Demandez-le à l'administrateur.