

**PRODUITS DE L'EXPLOITATION**

**Produit de la vente de march. achetées**

Vente	2 000 000.00
	<b>2 000 000.00</b>

**Réductions et pertes sur les ventes**

Livraison et expédition	-30 000.00
Frais de expédition et montage	-15 000.00
Escomptes et rabais aux clients	-15 000.00
Frais de cartes de crédits (SumUp/Aduno) & CCP	-150.00
Commissoins	-1 000.00
Ristourne clients	-10 000.00
Provision pour pertes s/débiteurs	-6 000.00
	<b>-77 150.00</b>

**Revenu de capitaux**

Intérêts bancaires créditeurs	100.00
	<b>100.00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>1 922 950.00</b>
--------------	---------------------

**CHARGES DE MATIERES ET MARCHANDISES**

**PRAMV**

Charges marchandises	200 000.00
Charges marchandises non soumises	750 000.00
	<b>950 000.00</b>

**Accessoires utilisés**

Autres matériaux directement incorporables	500.00
	<b>500.00</b>

**Frais d'achat**

Frais de transport national	3 000.00
Frais de transport international	115 000.00
Frais importations	3 500.00
Pertes/gains sur change	-500.00
	<b>121 000.00</b>

**Réductions**

Escomptes créanciers	-1 500.00
	<b>-1 500.00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>1 070 000.00</b>
--------------	---------------------

<b>Bénéfice brut</b>	<b>852 950.00</b>
----------------------	-------------------

**CHARGES D'EXPLOITATION**

**Frais de personnel**

Salaires	400 000.00
Prime d'assurances-accidents (Zurich)	3 400.00
Prime d'assurances-maladie IJ (Groupe Mutuel)	1 700.00
Primes LPP (Caisse pension)	14 000.00
Contributions AVS/AI/APG/AC (Caisse AVS)	35 000.00
Autres frais du personnels	3 000.00

**Promerka SA**

**Budget  
année 2020**

Personnel interim	35 000.00
Commission de perception	-500.00
	<b>491 600.00</b>
<b>Loyers</b>	
Loyers	130 000.00
	<b>130 000.00</b>
<b>Entretien et matériaux d'exploitation</b>	
Leasing matériel exploitation	47 760.00
Entretien machines	500.00
Entretien des installations	1 000.00
	<b>49 260.00</b>
<b>Frais de véhicules</b>	
Leasings et crédits véhicules	13 000.00
Frais de véhicules	8 000.00
Carburants	13 000.00
	<b>34 000.00</b>
<b>Primes d'assurances et taxes</b>	
Assurance des installations	1 700.00
Assurance RC	750.00
Garantie de loyer pour locaux commerciaux	726.00
Assurances Voitures	8 000.00
	<b>11 176.00</b>
<b>Courant électrique, eau, gaz</b>	
Electricité	600.00
	<b>600.00</b>
<b>Frais de bureau et d'administration</b>	
Fourniture de bureau	3 500.00
Frais de port et de chèques postaux	1 300.00
Téléphone et téléfax	4 500.00
Frais informatique	60 000.00
Frais de consultation juridiques et autres	12 000.00
	<b>81 300.00</b>
<b>Frais de représentation</b>	
Publicité et marketing	5 000.00
Frais de représentation personnel	12 000.00
Frais de représentation GG	15 000.00
	<b>32 000.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>829 936.00</b>
<b>Bénéfice d'exploitation (EBITDA)</b>	<b>23 014.00</b>

**AMORTISSEMENTS**

**Amortissement des installations**

Amortis. mobilier	250.00
Amortis. Informatique	1 900.00
Amortis. machines d'exploitation	3 400.00
Amortis. outillage	1 200.00
Amortis. véhicules	10 700.00
Amort. goodwill	8 600.00
	<b>26 050.00</b>

---

<b>TOTAL</b>	<b>26 050.00</b>
--------------	------------------

**CHARGES FINANCIERS****Intérêts**

Intérêts sur emprunts	-500.00
Intérêts sur emprunt Raiffeisen	5 000.00
Intérêts bancaires	400.00
Frais bancaire	1 000.00
Intérêts et frais de retard	500.00
Frais de caution	714.00
	<hr/>
	<b>7 114.00</b>

---

<b>TOTAL</b>	<b>7 114.00</b>
--------------	-----------------

**IMPÔTS****Impôts et contributions**

Impôts bénéfice et capital	200.00
	<hr/>
	<b>200.00</b>

---

<b>TOTAL</b>	<b>200.00</b>
--------------	---------------

---

<b>Bénéfice NET</b>	<b>-10 350.00</b>
---------------------	-------------------

---