Numéro de TVA: CHE-204.944.906

TVA DUE (TVA À PAYER)	Chiffre	Méthode	Taux	Soumis	Montant	TVA
Compte collectif 2018 TVA due 7.7%						
4270 Frais de cartes de crédits	300	Net	8.00%	100%	-9.28	-0.75
6600 Escomptes aux clients	300	Net	8.00%	100%		0.00
		Total 8.00%			-9.28	-0.75
4270 Frais de cartes de crédits	300	Net	7.70%	100%	-29.39	-2.26
6000 Produit brut de la vente 7.7%	300	Net	7.70%	100%	369 499.38	28 451.43
6600 Escomptes aux clients	300	Net	7.70%	100%	-2 340.66	-180.22
6602 Ristournes clients	300	Net	7.70%	100%	-3 252.70	-250.45
		Total 7.70%			363 876.63	28 018.50
6600 Escomptes aux clients	300	Net	2.50%	100%	1.32	0.03
		Total compte collectif 2018			363 868.67	28 017.78
Compte collectif 2019 TVA due 2.5%						
6010 Produit brut de la vente 2.5%	310	Net	2.50%	100%	3 072.46	76.82
		Total compte collectif 2019			3 072.46	76.82
		Total TVA due (TVA à payer)			**366 941.13**	**28 094.60**

IMPÔT PRÉALABLE (TVA À RÉCUPÉRER)	Chiffre	Méthode	Taux	Soumis	Montant	TVA
Compte collectif 1061 Impôt préalable						
3000 Charges marchandises 7.7%	400	Net	8.00%	100%	-101.40	-8.11
3000 Charges marchandises 7.7%	400	Net	7.70%	100%	-68 264.14	-5 256.34
3700 Escomptes obtenus des créanciers 7.7%	400	Net	7.70%	100%	131.89	10.15
		Total 7.70%			-68 132.25	-5 246.19
3000 Charges marchandises 7.7%	400	Net	2.50%	100%	-180.26	-4.52
3010 Charges marchandises 2.5%	400	Net	2.50%	100%	-324.40	-8.10
		Total 2.50%			-504.66	-12.62
		Total compte collectif 1061			-68 738.31	-5 266.92
Compte collectif 1062 Impôt préalable sur les investissements						
1062 Impôt préalable sur les investissements	405	Net	100.00%	100%		616.00
3300 Autres matériaux directement incorporables	405	Net	7.70%	100%	-57.00	-4.40
3310 Frais de montage	405	Net	7.70%	100%	-334.00	-25.75
4160 Leasing véhicules	405	Net	7.70%	100%	-13 915.31	-1 071.40
4180 Leasing matériel exploitation	405	Net	7.70%	100%	-11 940.00	-919.35
4270 Frais de cartes de crédits	405	Net	7.70%	100%	-78.98	-6.10
4300 Entretien des installations	405	Net	7.70%	100%	-150.55	-11.60
4320 Frais de véhicules	405	Net	7.70%	100%	-1 219.35	-93.95
4322 Carburants	405	Net	7.70%	100%	-3 495.40	-269.20
4600 Electricité	405	Net	7.70%	100%	-157.85	-12.15
4700 Fournitures de bureau	405	Net	7.70%	100%	-598.20	-46.10
4720 Frais de port et de chèques postaux	405	Net	7.70%	100%	-30.75	-2.35
4730 Téléphone et téléfax	405	Net	7.70%	100%	-933.95	-71.80
4750 Frais informatique	405	Net	7.70%	100%	-2 036.42	-156.88
4760 Frais de consultations juridiques et autres	405	Net	7.70%	100%	-5 427.45	-417.90
4850 Frais de représentation	405	Net	7.70%	100%	-2 062.90	-158.78
6690 Frais d'expédition	405	Net	7.70%	100%	-2 462.60	-189.60
		Total 7.70%			-44 900.71	-3 457.31
3310 Frais de montage	405	Net	3.70%	100%	-226.50	-8.40
3310 Frais de montage	405	Net	2.50%	100%	-40.80	-1.00
4850 Frais de représentation	405	Net	2.50%	100%	-150.35	-3.80

Numéro de TVA: CHE-204.944.906

AUTRES ÉCRITURES TVA			**TVA**
	Total 2.50%	-191.15	-4.80
	Total compte collectif 1062	-45 318.36	-2 854.51
	Total Impôt préalable (TVA à récupérer)	**-114 056.67**	**-8 121.43**
	Total TVA		19 973.17

Numéro de TVA: CHE-204.944.906

AUTRES ÉCRITURES TVA		**TVA**
Compte collectif 1061 Impôt préalable		
1020 Banque Raiffeisen 540'220.33		-268.52
2000 Fournisseurs de marchandises		1 572.03
2012 Décompte TVA		24 354.02
7470 Revenus exept. sur exercices antérieurs		-7 540.73
8100 Bilans d'ouverture		-12 849.88
	Total compte collectif 1061	5 266.92
Compte collectif 1062 Impôt préalable sur les investissements		
1000 Caisse		-67.90
1010 Postfinance 12-749635-7		-3.16
1020 Banque Raiffeisen 540'220.33		-804.50
2000 Fournisseurs de marchandises		398.74
2012 Décompte TVA		16 983.91
8100 Bilans d'ouverture		-13 652.58
	Total compte collectif 1062	2 854.51
Compte collectif 1063 TVA sur importations		
1020 Banque Raiffeisen 540'220.33		-14 614.85
2003 Créanciers		-13 833.70
2012 Décompte TVA		30 767.35
7470 Revenus exept. sur exercices antérieurs		-2 318.80
	Total compte collectif 1063	0.00
Compte collectif 2018 TVA due 7.7%		
1020 Banque Raiffeisen 540'220.33		-290.30
2012 Décompte TVA		-86 059.39
7470 Revenus exept. sur exercices antérieurs		-141.24
8100 Bilans d'ouverture		58 473.15
	Total compte collectif 2018	-28 017.78
Compte collectif 2019 TVA due 2.5%		
2012 Décompte TVA		-922.36
8100 Bilans d'ouverture		845.54
	Total compte collectif 2019	-76.82
	Total TVA	-19 973.17