

**PRODUITS DE L'EXPLOITATION**

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

Vente	2 500 000.00
	<b>2 500 000.00</b>

**Réductions et pertes sur ventes**

Livraisons et expéditions	-60 000.00
Frais d'expédition et montage	-35 000.00
Frais stockage marchandise externe	-
Escomptes et rabais aux clients	-60 000.00
Frais de cartes de crédits (SumUp/Aduno) & CCP	-150.00
Commissions	-25 000.00
Ristourne clients	-10 000.00
	<b>-190 150.00</b>

**Revenu de capitaux**

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

**TOTAL**

**2 309 950.00**

**CHARGES DE MATIERES ET MARCHANDISES**

**PRAMV**

Charges marchandises	160 000.00
Charges marchandises non soumises	880 000.00
	<b>1 040 000.00</b>

**Accessoires utilisés**

Autres matériaux directement incorporables	1 000.00
	<b>1 000.00</b>

**Frais d'achat**

Frais de transport national	1 500.00
Frais de transport international	250 000.00
Frais importations	5 000.00
	<b>256 500.00</b>

**Réductions**

Escomptes créanciers	-2 500.00
	<b>-2 500.00</b>

**TOTAL**

**1 295 000.00**

**Bénéfice brut**

**1 014 950.00**

**CHARGES D'EXPLOITATION**

**Frais de personnel**

Salaires	460 000.00
Prime d'assurances-accidents (Zurich)	3 700.00
Prime d'assurances-maladie IJ (Groupe Mutuel)	3 100.00
Primes LPP (Caisse pension)	20 000.00

**Budget  
année 2023**

Contributions AVS/AI/APG/AC (Caisse AVS)	42 700.00
Autres frais de personnel	800.00
Personnel interim	<u>70 000.00</u>
	<b>600 300.00</b>
<b>Loyers</b>	
Loyers	<u>204 000.00</u>
	<b>204 000.00</b>
<b>Entretien et matériaux d'exploitation</b>	
Entretien machines	1 000.00
Entretien des installations	<u>2 300.00</u>
	<b>3 300.00</b>
<b>Frais de véhicules</b>	
Leasings et crédits véhicules	37 000.00
Frais de véhicules	15 000.00
Part privée véhicule	-6 500.00
Carburants	<u>18 000.00</u>
	<b>63 500.00</b>
<b>Primes d'assurances et taxes</b>	
Assurances	3 900.00
Assurances Voitures	6 200.00
Assurance RC	1 300.00
Taxes diverses	460.00
Garantie de loyer pour locaux commerciaux	<u>2 198.00</u>
	<b>14 058.00</b>
<b>Courant électrique, eau, gaz</b>	
Electricité	<u>1 500.00</u>
	<b>1 500.00</b>
<b>Frais de bureau et d'administration</b>	
Fourniture de bureau	3 500.00
Frais de port et de chèques postaux	700.00
Téléphone et télifax	4 500.00
Frais informatique	14 000.00
Frais informatique projects	5 000.00
Frais de consultation juridiques et autres	12 000.00
Promerka Suisse Showroom	26 000.00
Promerka Suisse Honoraires	15 000.00
Promerka Suisse charges facturés	<u>-75 000.00</u>
	<b>5 700.00</b>
<b>Frais de représentation</b>	
Publicité et marketing	10 000.00
Frais de représentation personnel	11 000.00
Frais de représentation GG	17 000.00
Frais de représentation voyage GG	<u>4 000.00</u>
	<b>42 000.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>934 358.00</b>
<b>Bénéfice d'exploitation (EBITDA)</b>	<b>80 592.00</b>

**AMORTISSEMENTS**

**Amortissements**

Amortis. mobilier showroom	2 000.00
Amortis. mobilier	600.00
Amortis. informatique	900.00
Amortis. machines d'exploitation	840.00
Amortis. véhicules	7 000.00
	<b>11 340.00</b>

**TOTAL**

**11 340.00**

**Bénéfice (EBIT)**

**69 252.00**

**CHARGES FINANCIERES**

**Intérêts et frais**

Intérêts sur emprunt Raiffeisen	5 000.00
Frais bancaires	1 000.00
Frais de cartes de crédits	150.00
	<b>6 150.00</b>

**TOTAL**

**6 150.00**

**Bénéfice avant impôts**

**63 102.00**