

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%						
6000 Produit brut de la vente 7.7%	300	Net	7.70%	100%	420 491.14	32 378.66
6100 Acompte produit brut de la vente 7.7%	300	Net	7.70%	100%	-88 546.55	-6 818.10
6150 Produit location-vente	300	Net	7.70%	100%	2 003.40	154.20
6600 Escomptes aux clients 7.7%	300	Net	7.70%	100%	83.43	6.50
6601 Rabais et réduction de prix 7.7%	300	Net	7.70%	100%	-18 756.90	-1 444.35
		Total 7.70%			315 274.52	24 276.91
		Total compte collectif 2018			315 274.52	24 276.91
Compte collectif 2019 TVA due 2.5%						
6010 Produit brut de la vente 2.5%	310	Net	2.50%	100%	16 218.85	405.45
		Total compte collectif 2019			16 218.85	405.45
		Total TVA due (TVA à payer)			331 493.37	24 682.36
IMPÔT PRÉALABLE (TVA À RÉCUPÉRER)	Chiffre	Méthode	Taux	Soumis	Montant	TVA
Compte collectif 1061 Impôt préalable						
3000 Charges marchandises 7.7%	400	Net	7.70%	100%	-30 646.05	-2 359.65
3700 Escomptes obtenus des créanciers 7.7%	400	Net	7.70%	100%	60.59	4.60
		Total 7.70%			-30 585.46	-2 355.05
3010 Charges marchandises 2.5%	400	Net	2.50%	100%	-6 765.14	-169.16
3700 Escomptes obtenus des créanciers 7.7%	400	Net	2.50%	100%	0.05	0.00
		Total 2.50%			-6 765.09	-169.16
		Total compte collectif 1061			-37 350.55	-2 524.21
Compte collectif 1062 Impôt préalable sur les investissements						
1112 Mobilier et matériel de bureau	405	Net	7.70%	100%	-556.15	-42.85
3300 Autres matériaux directement incorporables	405	Net	7.70%	100%	-64.15	-4.95
3310 Frais de montage	405	Net	7.70%	100%	-62.65	-4.85
3600 Frais de transport national	405	Net	7.70%	100%	-237.50	-18.30
3700 Escomptes obtenus des créanciers 7.7%	405	Net	7.70%	100%	7.60	0.60
4042 Personnel interim	405	Net	7.70%	100%	-3 499.80	-269.55
4045 Personnel interim admin	405	Net	7.70%	100%	-2 626.41	-202.25
4160 Leasing véhicules	405	Net	7.70%	100%	-9 319.65	-717.60
4320 Frais de véhicules	405	Net	7.70%	100%	-2 891.80	-222.70
4322 Carburants	405	Net	7.70%	100%	-3 361.10	-258.75
4600 Electricité	405	Net	7.70%	100%	-308.30	-23.70
4700 Fournitures de bureau	405	Net	7.70%	100%	-581.38	-44.75
4720 Frais de port et de chèques postaux	405	Net	7.70%	100%	-183.40	-14.10
4730 Téléphone et télifax	405	Net	7.70%	100%	-639.80	-49.20
4750 Frais informatique	405	Net	7.70%	100%	-4 039.96	-311.15
4770 Promerka Suisse SA Honoraires	405	Net	7.70%	100%	11 569.00	890.80
4775 Promerka Suisse SA Frais divers	405	Net	7.70%	100%	-35 261.00	-2 715.10
4850 Frais de représentation	405	Net	7.70%	100%	-2 711.65	-208.85
6690 Frais d'expédition	405	Net	7.70%	100%	-755.05	-58.15
6691 Frais d'expédition & montage	405	Net	7.70%	100%	-293.65	-22.60
		Total 7.70%			-55 816.80	-4 298.00
4850 Frais de représentation	405	Net	2.50%	100%	-66.45	-1.65
		Total compte collectif 1062			-55 883.25	-4 299.65
Compte collectif 1063 TVA sur importations						
1063 TVA sur importations	400	Net	100.00%	100%		-14 502.35

Numéro de TVA: CHE-204.944.906

AUTRES ÉCRITURES TVA

	TVA
Total compte collectif 1063	-14 502.35
Total Impôt préalable (TVA à récupérer)	-93 233.80
Total TVA	3 356.15

Numéro de TVA: CHE-204.944.906

AUTRES ÉCRITURES TVA**TVA****Compte collectif 1061 Impôt préalable**

2012 AFC Berne - Décompte TVA	2 524.21
	Total compte collectif 1061

Compte collectif 1062 Impôt préalable sur les investissements

2012 AFC Berne - Décompte TVA	4 299.65
	Total compte collectif 1062

Compte collectif 1063 TVA sur importations

2012 AFC Berne - Décompte TVA	14 502.35
	Total compte collectif 1063

Compte collectif 2018 TVA due 7.7%

2012 AFC Berne - Décompte TVA	-24 276.91
	Total compte collectif 2018

Compte collectif 2019 TVA due 2.5%

2012 AFC Berne - Décompte TVA	-405.45
	Total compte collectif 2019

Total TVA -3 356.15