

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%	650 831.12	50 112.88
6100 Acompte produit brut de la vente 7.7%	300	Net	7.70%	100%	-20 999.95	-1 617.00
6600 Escomptes aux clients 7.7%	300	Net	7.70%	100%	-234.47	-18.06
6601 Rabais et réduction de prix 7.7%	300	Net	7.70%	100%	-9 466.80	-728.90
		Total 7.70%			620 129.90	47 748.92
		Total compte collectif 2018			620 129.90	47 748.92
Compte collectif 2019 TVA due 2.5%						
6010 Produit brut de la vente 2.5%	310	Net	2.50%	100%	12 655.45	316.40
		Total compte collectif 2019			12 655.45	316.40
Total TVA due (TVA à payer)					632 785.35	48 065.32
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%	-54 215.53	-4 174.45
3300 Autres matériaux directement incorporables	400	Net	7.70%	100%	25.63	1.97
3700 Escomptes obtenus des créanciers 7.7%	400	Net	7.70%	100%	90.53	6.96
3700 Escomptes obtenus des créanciers 7.7%	405	Net	7.70%	100%	0.25	0.00
		Total 7.70%			-54 099.12	-4 165.52
3010 Charges marchandises 2.5%	400	Net	2.50%	100%	-180.00	-4.50
		Total compte collectif 1061			-54 279.12	-4 170.02
Compte collectif 1062 Impôt préalable sur les investissements						
2053 Promerka Suisse (Rentas) SA	405	Net	7.70%	100%	-12 543.00	-965.85
3300 Autres matériaux directement incorporables	405	Net	7.70%	100%	-269.05	-20.70
3310 Frais de montage	405	Net	7.70%	100%	-445.30	-34.30
3600 Frais de transport national	405	Net	7.70%	100%	-336.02	-25.95
3700 Escomptes obtenus des créanciers 7.7%	405	Net	7.70%	100%	3.01	0.25
4042 Personnel interim	405	Net	7.70%	100%	-24 109.50	-1 856.50
4160 Leasing véhicules	405	Net	7.70%	100%	-5 091.45	-392.10
4320 Frais de véhicules	405	Net	7.70%	100%	-3 545.70	-273.05
4322 Carburants	405	Net	7.70%	100%	-2 848.62	-219.35
4325 Frais de location véhicules	405	Net	7.70%	100%	-479.47	-36.90
4600 Electricité	405	Net	7.70%	100%	-185.70	-14.30
4700 Fournitures de bureau	405	Net	7.70%	100%	-801.60	-61.75
4720 Frais de port et de chèques postaux	405	Net	7.70%	100%	-206.80	-15.95
4730 Téléphone et téléfax	405	Net	7.70%	100%	-873.80	-67.20
4750 Frais informatique	405	Net	7.70%	100%	-1 996.87	-153.80
4760 Frais de consultations juridiques et autres	405	Net	7.70%	100%	-1 485.60	-114.40
4765 Promerka Suisse SA (Rentas)	405	Net	7.70%	100%	-400.00	-30.80
4800 Publicité et marketing	405	Net	7.70%	100%	-2 101.35	-161.80
4850 Frais de représentation	405	Net	7.70%	100%	-3 115.00	-239.85
6604 Commissions	405	Net	7.70%	100%	-3 312.75	-255.10
6690 Frais d'expédition	405	Net	7.70%	100%	-19 447.50	-1 497.50
6691 Frais d'expédition & montage	405	Net	7.70%	100%	-9 168.85	-706.05
6692 Frais stockage marchandise	405	Net	7.70%	100%	-2 810.80	-216.40
		Total 7.70%			-95 571.72	-7 359.35
3310 Frais de montage	405	Net	3.70%	100%	-2 074.70	-76.80
3310 Frais de montage	405	Net	2.50%	100%	-5.30	-0.15
3600 Frais de transport national	405	Net	2.50%	100%	-30.00	-0.75

Numéro de TVA: CHE-204.944.906

IMPÔT PRÉALABLE (TVA À RÉCUPÉRER)	Chiffre	Méthode	Taux	Soumis	Montant	TVA
4850 Frais de représentation	405	Net	2.50%	100%	-1 044.57	-26.10
		Total 2.50%			-1 079.87	-27.00
		Total compte collectif 1062			-98 726.29	-7 463.15
Compte collectif 1063 TVA sur importations						
1063 TVA sur importations	400	Net	100.00%	100%		-12 166.10
		Total compte collectif 1063				-12 166.10
Total Impôt préalable (TVA à récupérer)					-153 005.41	-23 799.27
Total TVA						24 266.05