Liquidités (caisse,poste et banque)

SI	124 500,00		
2a	25 000,00	1d	80 000,00
4	2 250,00	3a	29 187,00
11	10 585,00	5c	1 282,00
11	1 128,00	6a	980,00
11	9 585,00	6b	60,00
12	1 128,00	7a	5 842,00
12	539,00	8	864,00
13	1 314,00	10	500,00
		13	39,00
		16	810,00
		17	43 450,00
		18	27 000,00
		18	900,00
SF	14 885,00		
	190 914,00		190 914,00

Créances commerciales - clients

SI	9 800,00		
		SF	9 800,00
	9 800,00		9 800,00

Débiteurs divers

SI	3 460,00		
		SF	3 460,00
	3 460,00		3 460,00

Impôt préalable sur achats

SI	2 690,00		
5b	130,00	7c	8,00
5d	32,00		
6c	79,00		
6e	20,00		
		19	2 943,00
	2 951,00		2 951,00

Impôt préalables sur investiss. et charges exploitation

SI	1 365,00		
3b	2 187,00		
9c	1 215,00		
16	61,00		
		19	4 828,00
	4 828,00		4 828,00

Stock et achat de boissons

SI	26 800,00		
5c	1 282,00	5d	32,00
6a	980,00	6e	20,00
6b	60,00	11	313,00
6d	270,00	11	2 660,00
		12	150,00
		13	56,00
		13	60,00
		14	250,00
		20	60,00
		SF	25 791,00
	29 392,00		29 392,00

Stock de nourritures

SI	2 200,00		
		vs	
		21	200,00
		SF	2 000,00
	2 200,00		2 200,00

Mobilier et agencement

SI	22 500,00		
2b	1 873,00	2a	25 000,00
2c	627,00		
3a	29 187,00	3b	2 187,00
		SF	27 000,00
	54 187,00		54 187,00

Appareils et machines du restaurant

SI	3 980,00		
		SF	3 980,00
	3 980,00		3 980,00

Véhicule d'entreprise

SI	15 300,00		
		SF	15 300,00
	15 300,00		15 300,00

Local commercial (restaurant)

1a	450 000,00		
1b	19 000,00		
		SF	469 000,00
	469 000,00		469 000,00

Divers immobilisations

	0,00		0,00

Fournisseurs

		SI	6 790,00
7a	5 842,00	5a	5 130,00
7b	307,00		
SF	5 771,00		
	11 920,00		11 920,00

Créancier divers

		SI	16 900,00
8	864,00	1b	19 000,00
		6c	79,00
		6d	270,00
		9a	3 080,00
		9b	16 215,00
SF	54 680,00		
	55 544,00		55 544,00

Bons cadeaux

		SI	3 200,00
		15	300,00
		15	200,00
SF	3 700,00		
	3 700,00		3 700,00

TVA due

		SI	7 589,00
		2b	1 873,00
		11	793,00
		11	85,00
		11	718,00
		12	29,00
		12	40,00
		13	98,00
19	11 245,00	14	20,00
	11 245,00		11 245,00

TVA à décaisser - c/c TVA

19	2 943,00	19	11 245,00
19	4 828,00		
	dette		
SF	3 474,00		
	11 245,00		11 245,00

Hypothèque Banque Cantonale

18	27 000,00	1c	270 000,00
	dim		aug
SF	243 000,00		
	270 000,00		270 000,00

Créancier local commercial

1c	270 000,00	1a	450 000,00
1d	100 000,00		
1e	80 000,00		
	450 000,00		450 000,00

Prêt "papa"

		1d	100 000,00
	dim		aug
SF	100 000,00		
	100 000,00		100 000,00

Privé

		SI	27 121,00
14	270,00		
SF	26 851,00		
	27 121,00		27 121,00

Capital

		SI	120 000,00
SF	120 000,00		
	120 000,00		120 000,00

Ventes restaurant

		SI	553 400,00
11	793,00	11	10 585,00
11	85,00	11	1 128,00
11	718,00	11	9 585,00
12	29,00	12	1 128,00
12	40,00	12	539,00
13	98,00	13	1 314,00
		13	215,00
SF	576 131,00		
	577 894,00		577 894,00

PRAMV boissons

SI	145 600,00		
11	313,00		
11	2 660,00		
12	150,00		
13	56,00		
13	60,00		
14	250,00		
20	60,00		
		SF	149 149,00
	149 149,00		149 149,00

Achats nourritures

SI	56 900,00		
5a	5 130,00	5b	130,00
21	200,00		
SF	62 100,00		
	62 230,00		62 230,00

Déductions obtenues

		SI	4 690,00
7c	8,00	7b	307,00
SF	4 989,00		
	4 997,00		4 997,00

Déductions accordées

SI	2 345,00		
13	215,00		
15	200,00		
		SF	2 760,00
	2 760,00		2 760,00

Prestation à soi-même

		SI	3 450,00
14	20,00	14	270,00
SF	3 700,00		
	3 720,00		3 720,00

Frais de cartes, frais de ventes

SI	5 090,00		
13	39,00		
		SF	5 129,00
	5 129,00		5 129,00

Salaires et charges sociales

SI	167 000,00		
15	300,00		
17	43 450,00		
		SF	210 750,00
	210 750,00		210 750,00

Loyer

SI	54 000,00		
		4	2 250,00
SF	51 750,00		
	54 000,00		54 000,00

Assurances entreprise

SI	3 400,00		
9a	3 080,00		
		SF	6 480,00
	6 480,00		6 480,00

Frais et entretiens véhicules de livraison

SI	4 510,00		
SF	4 510,00		
	4 510,00		4 510,00

Charges financières

18	900,00		
SF	900,00		
	900,00		900,00

Frais et entretiens immeuble commercial

	0,00		0,00

Autres charges d'exploitation

SI	45 900,00		
9b	16 215,00	9c	1 215,00
10	500,00	16	61,00
16	810,00		
SF	62 149,00		
	63 425,00		63 425,00

Charges et produits exceptionnels

		2c	627,00
coûte		rapporte	
SF	627,00		
	627,00		627,00