Liquidités (caisse et banque)

SI	39 800,00		
5	500,00	1	945,00
6	4 547,00	1	315,00
6	3 016,00	6	90,00
17	1 400,00	8	266,00
		9	2 352,00
		10	1 286,00
		11	1 960,00
		12	4 500,00
		12	4 500,00
		14	1 260,00
		14	4 950,00
		15	15 000,00
		15	40,00
		18	945,00
		18	315,00
		18	20 000,00
SF	9 461,00		
	58 724,00		58 724,00

Créances commerciales - clients cabinet

SI	7 560,00		
3	56 004,00	4	410,00
3	12 608,00	15	4 800,00
		SF	70 962,00
	76 172,00		76 172,00

Débiteurs divers

SI	3 900,00		
		SF	3 900,00
	3 900,00		3 900,00

Impôt préalable sur achats de médicaments

SI	125,00		
5	145,00	2	125,00
5	10,00	5	12,00
		5	10,00
		SF	133,00
	280,00		280,00

Impôt préalable sur achats du shop

SI	480,00		
7	246,00	2	480,00
8	266,00	9	3,00
8	11,00	10	23,00
		SF	497,00
	1 003,00		1 003,00

Impôt préalables sur investiss. et charges exploitation

SI	2 430,00		
13	35,00	2	2 430,00
15	2 502,00		
15	179,00		
		SF	2 716,00
	5 146,00		5 146,00

Stock et achat de médicaments

SI	5 300,00		
4	160,00	3	4 920,00
5	5 945,00	5	145,00
5	410,00	5	10,00
		19	240,00
		SF	6 500,00
	11 815,00		11 815,00

Stock marchandises shop

SI	8 900,00		
		20	
		vs	1 100,00
		SF	7 800,00
	8 900,00		8 900,00

Mobilier et agencement du cabinet

SI	35 000,00		
		SF	35 000,00
	35 000,00		35 000,00

Appareils et machines du cabinet

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

Véhicule d'entreprise

SI	4 500,00		
15	372,00	15	5 200,00
15	328,00		
15	35 000,00	15	2 502,00
15	2 500,00	15	179,00
		SF	34 819,00
	42 700,00		42 700,00

Autres immobilisations

SI	95 400,00		
		SF	95 400,00
	95 400,00		95 400,00

Local commercial (cabinet et shop)

SI	320 000,00		
		SF	320 000,00
	320 000,00		320 000,00

Divers immobilisations du shop

SI	34 000,00		
		SF	34 000,00
	34 000,00		34 000,00

Fournisseurs de médicaments

		SI	2 300,00
		5	5 945,00
SF	8 245,00		
	8 245,00		8 245,00

Fournisseurs du shop

		SI	4 590,00
9	2 352,00	7	3 446,00
9	48,00	8	3 450,00
10	323,00		
SF	8 763,00		
	11 486,00		11 486,00

Bons cadeaux

		SI	1 500,00
		17	1 400,00
SF	2 900,00		
	2 900,00		2 900,00

TVA due 7.7% sur cabinet

		SI	4 400,00
2	4 400,00	3	4 004,00
SF	4 004,00		
	8 404,00		8 404,00

TVA due 7.7% sur le shop

		SI	320,00
2	320,00	6	325,00
10	92,00	6	216,00
		15	372,00
		16	25,00
SF	846,00		
	1 258,00		1 258,00

TVA due 2.5% sur les médicaments

		SI	275,00
2	275,00	3	308,00
4	10,00		
SF	298,00		
	583,00		583,00

TVA à décaisser - c/c TVA

2	125,00	2	4 400,00
2	480,00	2	320,00
2	2 430,00	2	275,00
11	1 960,00		
	4 995,00		4 995,00

Créancier garage Tacot

15	5 200,00	15	35 000,00
15	4 800,00	15	2 500,00
15	15 000,00		
SF	12 500,00		
	37 500,00		37 500,00

Créanciers divers

		SI	12 300,00
14	1 260,00	8	150,00
14	4 950,00	13	485,00
SF	6 725,00		
	12 935,00		12 935,00

Hypothèque Migros

		SI	180 000,00
18	20 000,00		
SF	160 000,00		
	180 000,00		180 000,00

Privé

SI	3 450,00		
16	345,00		
		SF	3 795,00
	3 795,00		3 795,00

Capital

		SI	100 000,00
SF	100 000,00		
	100 000,00		100 000,00

Honoraire vétérinaire

		SI	165 800,00
3	4 004,00	3	56 004,00
SF	217 800,00		
	221 804,00		221 804,00

Ventes de médicaments

		SI	34 050,00
3	308,00	3	12 608,00
4	410,00	4	10,00
SF	45 950,00		
	46 668,00		46 668,00

PRAMV sur médicaments

SI	13 620,00		
3	4 920,00	4	160,00
19	240,00		
		SF	18 620,00
	18 780,00		18 780,00

Déductions obtenus sur activité de base

		SI	1 340,00
5	12,00	5	500,00
5	10,00	5	410,00
SF	2 228,00		
	2 250,00		2 250,00

Déductions accordés sur activité de base

SI	250,00		
		SF	250,00
	250,00		250,00

Prestation à soi-même

		SI	350,00
16	25,00	16	345,00
SF	670,00		
	695,00		695,00

Achats marchandises du shop

SI	12 400,00		
7	3 446,00	7	246,00
8	3 450,00	8	11,00
8	150,00	9	48,00
9	3,00	10	323,00
10	23,00		
20	1 100,00		
		SF	19 944,00
	20 572,00		20 572,00

Ventes marchandises du shop

		SI	45 300,00
6	325,00	6	4 547,00
6	216,00	6	3 016,00
10	1 286,00	10	92,00
SF	51 128,00		
	52 955,00		52 955,00

Frais de cartes, frais de ventes

SI	450,00		
6	90,00		
		SF	540,00
	540,00		540,00

Salaires et charges sociales

SI	28 900,00		
12	4 500,00		
		SF	33 400,00
	33 400,00		33 400,00

Assurances entreprise

SI	3 400,00		
		SF	3 400,00
	3 400,00		3 400,00

Frais et entretiens véhicules de livraison

SI	4 129,00		
15	40,00		
		SF	4 169,00
	4 169,00		4 169,00

Charges financières

SI	2 785,00		
1	945,00		
18	945,00		
		SF	4 675,00
	4 675,00		4 675,00

Autres charges d'exploitation

SI	34 800,00		
13	485,00	13	35,00
		SF	35 250,00
	35 285,00		35 285,00

Diverses charges sur le shop

SI	15 230,00		
1	315,00		
12	4 500,00		
18	315,00		
		SF	20 360,00
	20 360,00		20 360,00

Charges et produits exceptionnels

		15	328,00
SF	328,00		
	328,00		328,00