

CLINIQUE VÉTÉRINAIRE DE VALLEYFIELD INC.
ÉTATS FINANCIERS
31 DÉCEMBRE 2019

TABLE DES MATIÈRES

| | |
|------------------------|---|
| Avis au lecteur | 2 |
| Résultats | 3 |
| Bénéfices non répartis | 4 |
| Bilan | 5 |
| Flux de trésorerie | 6 |
| Notes complémentaires | 7 |

AVIS AU LECTEUR

J'ai compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de **CLINIQUE VÉTÉRINAIRE DE VALLEYFIELD INC.** au 31 décembre 2019, ainsi que les états des résultats, des bénéfices non répartis et des flux de trésorerie de l'exercice terminé à cette date.

Je n'ai pas réalisé une mission d'audit ou d'examen à l'égard de ces états financiers et, par conséquent, je n'exprime aucune assurance à leur sujet.

Le lecteur doit garder à l'esprit que ces états risquent de ne pas convenir à ses besoins.

Avant la compilation des états financiers, j'ai tenu les livres de comptes de la société et préparé des écritures de régularisation.

HEM'C CPA INC

Par Michel Chabot, CPA auditeur, CA

Boisbriand (Québec)
Le 12 février 2020

CLINIQUE VÉTÉRINAIRE DE VALLEYFIELD INC.

RÉSULTATS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2019

| | <u>2019</u> | | <u>2018</u> |
|--|-----------------------|-----------|-----------------------|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | <u>974 040</u> | \$ | <u>933 253</u> |
| FRAIS D'EXPLOITATION | | | |
| Salaires et charges sociales | 116 644 | | 131 686 |
| Sous-traitance | 5 235 | | 4 216 |
| Fournitures | 281 782 | | 278 979 |
| Frais de laboratoire | 12 646 | | 13 955 |
| Loyer | 60 000 | | 60 000 |
| Électricité et chauffage | 14 751 | | 14 872 |
| Télécommunications | 2 678 | | 2 168 |
| Frais de bureau | 8 677 | | 5 505 |
| Entretien et réparations | 5 865 | | 4 827 |
| Assurances | 5 491 | | 5 496 |
| Associations et cotisations | 1 542 | | 1 384 |
| Frais de déplacements | 4 709 | | 4 245 |
| Publicité et promotion | 6 196 | | 6 481 |
| Frais de représentation | 212 | | 130 |
| Honoraires professionnels | 17 650 | | 11 325 |
| Taxes et permis | 410 | | 402 |
| Frais de banque | 9 106 | | 9 171 |
| Amortissement des immobilisations corporelles | <u>10 750</u> | | <u>40 136</u> |
| | <u>564 344</u> | | <u>594 978</u> |
| BÉNÉFICE D'EXPLOITATION | 409 696 | | 338 275 |
| Revenus d'intérêts | <u>3 667</u> | | <u>-</u> |
| BÉNÉFICE AVANT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES | 413 363 | | 338 275 |
| IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES | | | |
| Exigibles | <u>62 200</u> | | <u>58 500</u> |
| BÉNÉFICE NET | <u>351 163</u> | \$ | <u>279 775</u> |

(Non audité - voir Avis au lecteur)

BÉNÉFICES NON RÉPARTIS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2019

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| SOLDE AU DÉBUT | 853 715 \$ | 573 940 \$ |
| Bénéfice net | <u>351 163</u> | <u>279 775</u> |
| | 1 204 878 | 853 715 |
| Prime au rachat d'actions | <u>949 925</u> | <u>-</u> |
| SOLDE À LA FIN | <u>254 953 \$</u> | <u>853 715 \$</u> |

(Non audité - voir Avis au lecteur)

BILAN

31 DÉCEMBRE 2019

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| ACTIF | | |
| ACTIF À COURT TERME | | |
| Encaisse | 475 356 \$ | 316 350 \$ |
| Certificat de dépôt, au taux préférentiel mois 1,95 %, échéant le 23 janvier 2020 | 200 000 | - |
| Débiteurs | 5 180 | 764 |
| Stocks | <u>55 756</u> | <u>55 307</u> |
| | 736 292 | 372 421 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES (note 2) | 36 910 | 47 660 |
| AVANCES À UNE SOCIÉTÉ SOUS CONTRÔLE COMMUN | <u>-</u> | <u>490 664</u> |
| | <u>773 202</u> \$ | <u>910 745</u> \$ |
| PASSIF | | |
| PASSIF À COURT TERME | | |
| Créditeurs | 52 654 \$ | 46 079 \$ |
| Avances de l'administrateur, sans intérêt | 2 040 | 1 808 |
| Impôts à payer | <u>3 945</u> | <u>8 094</u> |
| | 58 639 | 55 981 |
| AVANCES D'UNE SOCIÉTÉ SOUS-CONTRÔLE COMMUN, SANS INTÉRÊT NI MODALITÉ DE REMBOURSEMENT | <u>459 336</u> | <u>-</u> |
| | <u>517 975</u> | <u>55 981</u> |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital-actions | 274 | 1 049 |
| Bénéfices non répartis | <u>254 953</u> | <u>853 715</u> |
| | <u>255 227</u> | <u>854 764</u> |
| | <u>773 202</u> \$ | <u>910 745</u> \$ |

Approuvé :


 Dr. Claude Gervais, administrateur

(Non audité - voir Avis au lecteur)

FLUX DE TRÉSORERIE

EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2019

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| ACTIVITÉS D'EXPLOITATION | | |
| Bénéfice net | 351 163 \$ | 279 775 \$ |
| Élément n'affectant pas la trésorerie : Amortissement des immobilisations corporelles | <u>10 750</u> | <u>40 136</u> |
| | 361 913 | 319 911 |
| Variation nette d'éléments hors trésorerie liés aux activités d'exploitation | <u>(202 207)</u> | <u>(1 776)</u> |
| | <u>159 706</u> | <u>318 135</u> |
| ACTIVITÉ D'INVESTISSEMENT | | |
| Avances à une société sous contrôle commun | <u>950 000</u> | <u>(251 300)</u> |
| ACTIVITÉS DE FINANCEMENT | | |
| Émission d'actions | 200 | - |
| Rachat d'actions | <u>(950 900)</u> | <u>-</u> |
| | <u>(950 700)</u> | <u>-</u> |
| AUGMENTATION DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE | 159 006 | 66 835 |
| TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT | <u>316 350</u> | <u>249 515</u> |
| TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN | <u>475 356</u> \$ | <u>316 350</u> \$ |

La trésorerie et les équivalents de trésorerie sont constitués de l'encaisse.

(Non audité - voir Avis au lecteur)

1. STATUTS ET NATURE DES ACTIVITÉS

La société a été constituée en date du 5 juin 2006 et elle est régie en vertu de la Loi sur les sociétés par actions du Québec. Elle exploite une clinique vétérinaire.

2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

| | Coût | Amortissement cumulé | 2019 Valeur nette | 2018 Valeur nette |
|-------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Équipement médical | 148 956 \$ | 120 945 \$ | 28 011 \$ | 35 014 \$ |
| Enseigne | 20 640 | 13 031 | 7 609 | 9 511 |
| Matériel informatique | 9 153 | 7 863 | 1 290 | 1 843 |
| Améliorations locatives | 269 229 | 269 229 | - | 1 292 |
| | <u>447 978 \$</u> | <u>411 068 \$</u> | <u>36 910 \$</u> | <u>47 660 \$</u> |

(Non audité - voir Avis au lecteur)