



Au Conseil intercommunal de l'Épaise

## **PRÉAVIS N° 01/2022**

**Objet du préavis :**

Comptes 2021

ASSOCIATION INTERCOMMUNALE POUR L'EPURATION DES EAUX

***ZONE PAYERNE***

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les délégués des communes membres,

Conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes et à l'art. 30, chiffre 1 des statuts de L'Eparse, nous soumettons à votre approbation les comptes l'exercice 2021.

Ceux-ci suscitent les commentaires suivants :

- Les documents remis en annexe sont repris de la comptabilité usuelle établie par la boursière ;
- Ils n'appellent pas de remarques particulières en regard des écritures comptables ;
- Les informations délivrées dans le présent préavis sont comparés aux montants issus de la prévision de part engagée en 2021 (budget 2021) au niveau de L'Eparse et non rapportés à chaque commune membre.
- Seuls les comptes ayant fait l'objet de mouvements en 2021 sont commentés ci-après (voir les détails par compte aux page 3 et 4) ;

Pour mémoire, le budget global de L'Eparse pour 2021 se présentait comme suit :

| Eléments du budget                                      | Budget 2021 | compte attribué |
|---------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| Secrétariat, administratif, caisse, gestion             | 30'000.00   | 9141,00         |
| Personnel L'Eparse                                      | 50'000.00   | 9141,00         |
| BAMO 2021 : appui, DAO projets,...                      | 100'000.00  | 9141,00         |
| Frais de procédure, émoluments                          | 40'000.00   | 9141,00         |
| Communications                                          | 15'000.00   | 9141,00         |
| Honoraires foncier (urbaniste, environnement, ...)      | 60'000.00   | 9141,01         |
| Acquisition terrains                                    | 630'000.00  | 9141,01         |
| PGEEr1 + SIT                                            | 62'500.00   | 9141,02         |
| Etudes complémentaires (labo, échantillonnages, ...)    | 50'000.00   | 9141,03         |
| Planificateur général (spéc. STEP, coordinateur techn.) | 860'000.00  | 9141,03         |
| Honoraires Payerne-Eparse                               | 21'500.00   | 9141,03         |
| Honoraires Chevroux – AGMV – Eparse                     | 64'500.00   | Liaison 1       |
| Honoraires AIPG-Eparse                                  | 54'000.00   | Liaison 2       |
| Honoraires Torny-Montagny-Corcelles                     | 43'000.00   | Liaison 3       |
| Honoraires Corcelles-Eparse                             | 43'000.00   | Liaison 4       |

2'123'500.00

**9141,00 Administr. gén. - BAMO - frais personnel : 218'134.30 – 101'500.10 = 116'234.20**

| Eléments du budget                          | Budget 2021 | part engagée | Dépenses 2021 | Commentaires                            |
|---------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|-----------------------------------------|
| Secrétariat, administratif, caisse, gestion | 30'000.00   | 72%          | 21'539.05     | RAS                                     |
| Personnel L'Eparse                          | 50'000.00   | 41%          | 20'303.50     | Participation de l'AIPG plus importante |
| BAMO 2021 : appui, DAO projets,...          | 100'000.00  | 68%          | 67'785.30     | RAS                                     |
| Frais de procédure, émoluments              | 40'000.00   | 16%          | 6'322.45      | Terrain non encore vendu                |
| Communications                              | 15'000.00   | 2%           | 283.90        | Lancement site internet seulement       |
|                                             | 235'000.00  | 49%          | 116'234.20    |                                         |

**9141,01 Acquisitions de terrains : 103'918.00 – 83'195.00 = 20'723.00**

| Eléments du budget                                 | Budget 2021 | part engagée | Dépenses 2021 | Commentaires                         |
|----------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------------------------------|
| Honoraires foncier (urbaniste, environnement, ...) | 60'000.00   | 35%          | 20'723.00     | PPA partiel + indemnités exploitants |
| Acquisition terrains                               | 630'000.00  | 0%           | -             | non engagé                           |
|                                                    | 690'000.00  | 3%           | 20'723.00     |                                      |

**9141,02 Etudes générales :****8'000.00 – 0.00 = 8'000.00**

| Eléments du budget | Budget 2021 | part engagée | Dépenses 2021 | Commentaires           |
|--------------------|-------------|--------------|---------------|------------------------|
| PGEEr1 + SIT       | 62'500.00   | 13%          | 8'000.00      | Etude initiée fin 2021 |
|                    | 62'500.00   | 13%          | 8'000.00      |                        |

**9141,03 STEP :****327'584.85 – 27'044.10 = 300'540.75**

| Eléments du budget                                      | Budget 2021 | part engagée | Dépenses 2021 | Commentaires                                |
|---------------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|---------------------------------------------|
| Etudes complémentaires (labo, échantillonnages, ...)    | 50'000.00   | 100%         | 49'904.20     | Campagne de mesure                          |
| Planificateur général (spéc. STEP, coordinateur techn.) | 860'000.00  | 29%          | 250'636.55    | Honoraires + divers prest. sur STEPs exist. |
| Honoraires Payerne-Eparse                               | 21'500.00   | 0%           | -             | non engagé                                  |
|                                                         | 931'500.00  | 32%          | 300'540.75    |                                             |

De manière générale et comme observé en 2020, il convient de retenir que l'exercice 2021 montre des dépenses inférieures aux prévisions.

Les dépenses engagées sont toutefois conformes aux prévisions budgétaires, dans la mesure où tenant compte des retards procéduriers (PPA et recours lors du marché public portant sur le mandat de planificateur général) et des contraintes organisationnelles liées à la pandémie notamment, plusieurs rubriques budgétisées n'ont pas été engagées faute de travaux et prestations effectués.

La majeure partie des prestations planifiées en 2021 n'a été enclenchée qu'au deuxième semestre de l'année.

Fondé sur ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les délégués des communes membres de bien vouloir voter les résolutions suivantes :

## **LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DE L'EPARSE**

**vu** le préavis n° 01/2022 relatif aux comptes l'exercice 2021

**ouï** le rapport de la commission des finances ;

**considérant** que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

## **DECIDE**

d'accepter les comptes de l'exercice 2021 tels que présentés par le comité de direction

Veillez agréer, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les délégués des communes membres nos salutations distinguées.

Ainsi adopté le 23.02.2022

## **AU NOM DU COMITE DE DIRECTION**

Le Vice-Président :

La Secrétaire :

(LS)

J. Henchoz

M.-C. Fontana



**Association intercommunale pour  
l'épuration des eaux, zone Payerne**

---

**COMPTES**

**2 0 21**

## COMPTES AU 31 DECEMBRE 2021

|                       |                                     | COMPTES 2021    |                 | BUDGET 2021      |                  | COMPTES 2020    |                 |
|-----------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                       |                                     | Charges         | Produits        | Charges          | Produits         | Charges         | Produits        |
| <b>2,0</b>            | <b>FINANCES</b>                     |                 |                 |                  |                  |                 |                 |
| <b>220</b>            | <b><u>Service Financier</u></b>     |                 |                 |                  |                  |                 |                 |
| 220,3183,00           | Intérêts bancaires                  | 7 805,90        |                 | 21 700,00        |                  | 3 935,00        |                 |
| 220,4526,00           | Participations des communes membres |                 | 7 805,90        |                  | 21 700,00        |                 | 3 935,00        |
| <b>TOTAL FINANCES</b> |                                     | <b>7 805,90</b> | <b>7 805,90</b> | <b>21 700,00</b> | <b>21 700,00</b> | <b>3 935,00</b> | <b>3 935,00</b> |

## BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

| Actif                   |                                            | 2021                | 2020                | Passif                 |                         | 2021                | 2020                |
|-------------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 9100,01                 | BCF 30 01 566,964-03                       | 1 075 561,40        | 1 356 044,60        | 9200,01                | Créanciers fournisseurs | 255 357,75          | 42 974,10           |
| 9103,01                 | Compte de régularisation                   | 155,90              | 0,00                |                        |                         |                     |                     |
| 9111,01                 | Commune de Champtauroz                     | 40,50               | 21,00               | 9210,00                | BCF ATF au 30,06,2028   | 1 539 800,00        | 1 539 800,00        |
| 9111,02                 | Commune de Chevroux                        | 153,35              | 77,15               |                        |                         |                     |                     |
| 9111,03                 | Commune de Corcelles-près-Payerne          | 810,85              | 401,75              |                        |                         |                     |                     |
| 9111,04                 | Commune de Grandcour                       | 302,40              | 146,05              |                        |                         |                     |                     |
| 9111,05                 | Commune de Missy                           | 113,80              | 57,75               |                        |                         |                     |                     |
| 9111,06                 | Commune de Payerne                         | 3 146,70            | 1 594,45            |                        |                         |                     |                     |
| 9111,07                 | Commune de Treytorrens                     | 34,90               | 20,00               |                        |                         |                     |                     |
| 9111,08                 | Commune de Cugy                            | 550,85              | 283,75              |                        |                         |                     |                     |
| 9111,09                 | Commune d'Estavayer                        | 478,50              | 248,30              |                        |                         |                     |                     |
| 9111,10                 | Commune de Féigny                          | 330,15              | 170,35              |                        |                         |                     |                     |
| 9111,11                 | Commune de Les Montets                     | 473,85              | 236,15              |                        |                         |                     |                     |
| 9111,12                 | Commune de Montagny                        | 829,20              | 416,15              |                        |                         |                     |                     |
| 9111,13                 | Commune de Nuvilly                         | 139,05              | 69,60               |                        |                         |                     |                     |
| 9111,14                 | Commune de Sévaz                           | 94,75               | 48,10               |                        |                         |                     |                     |
| 9111,15                 | Commune de Torny                           | 163,05              | 72,55               |                        |                         |                     |                     |
| 9111,16                 | Commune de Vallon                          | 144,00              | 71,90               |                        |                         |                     |                     |
| 9111,17                 | AIPG                                       | 47 969,90           | 0,00                |                        |                         |                     |                     |
| 9209,00                 | AFC - décomptes TVA                        | 6 027,50            | 11 055,30           |                        |                         |                     |                     |
| 9141,00                 | Administration générale - BAMO - frais per | 218 134,30          | 101 500,10          |                        |                         |                     |                     |
| 9141,01                 | Acquisitions de terrains                   | 103 918,00          | 83 195,00           |                        |                         |                     |                     |
| 9141,02                 | Etudes générales                           | 8 000,00            | 0,00                |                        |                         |                     |                     |
| 9141,03                 | STEP                                       | 327 584,85          | 27 044,10           |                        |                         |                     |                     |
| <b>Total de l'actif</b> |                                            | <b>1 795 157,75</b> | <b>1 582 774,10</b> | <b>Total du passif</b> |                         | <b>1 795 157,75</b> | <b>1 582 774,10</b> |



## Compte 220.3183.00 Intérêts et frais bancaires

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                           | Débit    | Crédit | Solde    |
|----------|---------|-------|-----------------------------------|----------|--------|----------|
| 31.03.21 | 9100.01 | 19    | BCF, intérêts ATF 1er trim. 2021  | 1'924.75 |        | 1'924.75 |
| 30.06.21 | 9100.01 | 30    | BCF, intérêts ATF IIe trim. 2021  | 1'946.15 |        | 3'870.90 |
| 30.09.21 | 9100.01 | 44    | BCF, intérêts ATF IIIe trim. 2021 | 1'967.50 |        | 5'838.40 |
| 31.12.21 | 9100.01 | 61    | BCF, intérêts ATF IVe trim. 2021  | 1'967.50 |        | 7'805.90 |
|          |         |       | Mouvement                         | 7'805.90 | 0.00   |          |

## Compte 2204526.00 Part. des communes à l'Eparse (intérêts &amp; amortissements)

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                         | Débit    | Crédit   | Solde     |
|----------|---------|-------|-----------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|
| 01.01.21 | 9111.01 |       | Extourne de régularisation Commune de Champtauroz, FA 2020/0001 | 21.00    |          | -21.00    |
| 01.01.21 | 9111.02 |       | Extourne de régularisation Commune de Chevroux, FA 2020/0002    | 77.15    |          | -98.15    |
| 01.01.21 | 9111.03 |       | Extourne de régularisation Commune de Corcelles, FA 2020/0003   | 401.75   |          | -499.90   |
| 01.01.21 | 9111.08 |       | Extourne de régularisation Commune de Cugy, FA 2020/0004        | 283.75   |          | -783.65   |
| 01.01.21 | 9111.09 |       | Extourne de régularisation Commune d'Estavayer, FA 2020/0005    | 248.30   |          | -1'031.95 |
| 01.01.21 | 9111.10 |       | Extourne de régularisation Commune de Fétigny, FA 2020/0006     | 170.35   |          | -1'202.30 |
| 01.01.21 | 9111.04 |       | Extourne de régularisation Commune de Grandcour, FA 2020/0007   | 146.05   |          | -1'348.35 |
| 01.01.21 | 9111.11 |       | Extourne de régularisation Commune de Les Montets, FA 2020/0008 | 236.15   |          | -1'584.50 |
| 01.01.21 | 9111.13 |       | Extourne de régularisation Commune de Nuvilly, FA 2020/0011     | 69.60    |          | -1'654.10 |
| 01.01.21 | 9111.06 |       | Extourne de régularisation Commune de Payerne, FA 2020/0012     | 1'594.45 |          | -3'248.55 |
| 01.01.21 | 9111.14 |       | Extourne de régularisation Commune de Sévaz, FA 2020/0013       | 48.10    |          | -3'296.65 |
| 01.01.21 | 9111.05 |       | Extourne de régularisation Commune de Missy, FA 2020/0009       | 57.75    |          | -3'354.40 |
| 01.01.21 | 9111.12 |       | Extourne de régularisation Commune de Montagny, FA 2020/0010    | 416.15   |          | -3'770.55 |
| 01.01.21 | 9111.15 |       | Extourne de régularisation Commune de Torny, FA 2020/0014       | 72.55    |          | -3'843.10 |
| 01.01.21 | 9111.16 |       | Extourne de régularisation Commune de Vallon, FA 2020/0016      | 71.90    |          | -3'915.00 |
| 01.01.21 | 9111.07 |       | Extourne de régularisation Commune de Treytorrens, FA 2020/0016 | 20.00    |          | -3'935.00 |
| 03.02.21 | ...     | 3     | Commune de Fétigny, FA 2020/0006                                |          | 170.35   | -3'764.65 |
| 08.02.21 | ...     | 5     | Commune de Champtauroz, FA 2020/0001                            |          | 21.00    | -3'743.65 |
| 08.02.21 | ...     | 6     | Commune de Les Montets, FA 2020/0008                            |          | 236.15   | -3'507.50 |
| 08.02.21 | ...     | 7     | Commune de Chevroux, FA 2020/0002                               |          | 77.15    | -3'430.35 |
| 11.02.21 | ...     | 8     | Commune de Vallon, FA 2020/0016                                 |          | 71.90    | -3'358.45 |
| 12.02.21 | ...     | 9     | Commune de Sévaz, FA 2020/0013                                  |          | 48.10    | -3'310.35 |
| 12.02.21 | ...     | 10    | Commune de Missy, FA 2020/0009                                  |          | 57.75    | -3'252.60 |
| 17.02.21 | ...     | 11    | Commune d'Estavayer, FA 2020/0005                               |          | 248.30   | -3'004.30 |
| 17.02.21 | ...     | 12    | Commune de Cugy, FA 2020/0004                                   |          | 283.75   | -2'720.55 |
| 19.02.21 | ...     | 13    | Commune de Grandcour, FA 2020/0007                              |          | 146.05   | -2'574.50 |
| 22.02.21 | ...     | 14    | Commune de Treytorrens, FA 2020/0016                            |          | 20.00    | -2'554.50 |
| 23.02.21 | ...     | 15    | Commune de Payerne, FA 2020/0012                                |          | 1'594.45 | -960.05   |
| 01.03.21 | ...     | 16    | Commune de Nuvilly, FA 2020/0011                                |          | 69.60    | -890.45   |
| 04.03.21 | ...     | 17    | Commune de Corcelles, FA 2020/0003                              |          | 401.75   | -488.70   |
| 28.04.21 | ...     | 24    | Commune de Torny, FA 2020/0014                                  |          | 72.55    | -416.15   |
|          |         |       | A reporter                                                      | 3'935.00 | 3'518.85 |           |

# L'EPARSE

## Compte 2204526.00 Part. des communes à l'Eparse (intérêts & amortissements)

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                              | Débit    | Crédit    | Solde    |
|----------|---------|-------|--------------------------------------|----------|-----------|----------|
|          |         |       | Reports                              | 3'935.00 | 3'518.85  |          |
| 24.06.21 | ...     | 29    | Commune de Montagny, FA 2020/0010    |          | 416.15    | 0.00     |
| 31.12.21 | 9111.01 | Deb   | Commune de Champtauroz, FA 2021/0001 |          | 40.50     | 40.50    |
| 31.12.21 | 9111.02 | Deb   | Commune de Chevroux, FA 2021/0002    |          | 153.35    | 193.85   |
| 31.12.21 | 9111.03 | Deb   | Commune de Corcelles, FA 2021/0003   |          | 810.85    | 1'004.70 |
| 31.12.21 | 9111.08 | Deb   | Commune de Cugy, FA 2021/0004        |          | 550.85    | 1'555.55 |
| 31.12.21 | 9111.09 | Deb   | Commune d'Estavayer, FA 2021/0005    |          | 478.50    | 2'034.05 |
| 31.12.21 | 9111.10 | Deb   | Commune de Fétigny, FA 2021/0006     |          | 330.15    | 2'364.20 |
| 31.12.21 | 9111.04 | Deb   | Commune de Grandcour, FA 2021/0007   |          | 302.40    | 2'666.60 |
| 31.12.21 | 9111.11 | Deb   | Commune de Les Montets, FA 2021/0008 |          | 473.85    | 3'140.45 |
| 31.12.21 | 9111.05 | Deb   | Commune de Missy, FA 2021/0009       |          | 113.80    | 3'254.25 |
| 31.12.21 | 9111.12 | Deb   | Commune de Montagny, FA 2021/0010    |          | 829.20    | 4'083.45 |
| 31.12.21 | 9111.13 | Deb   | Commune de Nuvilly, FA 2021/0011     |          | 139.05    | 4'222.50 |
| 31.12.21 | 9111.06 | Deb   | Commune de Payerne, FA 2021/0012     |          | 3'146.70  | 7'369.20 |
| 31.12.21 | 9111.14 | Deb   | Commune de Sévaz, FA 2021/0013       |          | 94.75     | 7'463.95 |
| 31.12.21 | 9111.15 | Deb   | Commune de Torny, FA 2021/0014       |          | 163.05    | 7'627.00 |
| 31.12.21 | 9111.07 | Deb   | Commune de Treytorrens, FA 2021/0015 |          | 34.90     | 7'661.90 |
| 31.12.21 | 9111.16 | Deb   | Commune de Vallon, FA 2021/0016      |          | 144.00    | 7'805.90 |
|          |         |       | Mouvement                            | 3'935.00 | 11'740.90 |          |

## Compte 8100 Bilan d'ouverture

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                           | Débit | Crédit       | Solde         |
|----------|---------|-------|---------------------------------------------------|-------|--------------|---------------|
| 01.01.21 | 9100.01 |       | Solde à nouveau BCF 30 01 566.964-03              |       | 1'356'044.60 | -1'356'044.60 |
| 01.01.21 | 9111.01 |       | Solde à nouveau Commune de Champtauroz            |       | 21.00        | -1'356'065.60 |
| 01.01.21 | 9111.02 |       | Solde à nouveau Commune de Chevroux               |       | 77.15        | -1'356'142.75 |
| 01.01.21 | 9111.03 |       | Solde à nouveau Commune de Corcelles-près-Payerne |       | 401.75       | -1'356'544.50 |
| 01.01.21 | 9111.04 |       | Solde à nouveau Commune de Grandcour              |       | 146.05       | -1'356'690.55 |
| 01.01.21 | 9111.05 |       | Solde à nouveau Commune de Missy                  |       | 57.75        | -1'356'748.30 |
| 01.01.21 | 9111.06 |       | Solde à nouveau Commune de Payerne                |       | 1'594.45     | -1'358'342.75 |
| 01.01.21 | 9111.07 |       | Solde à nouveau Commune de Treytorrens            |       | 20.00        | -1'358'362.75 |
| 01.01.21 | 9111.08 |       | Solde à nouveau Commune de Cugy                   |       | 283.75       | -1'358'646.50 |
| 01.01.21 | 9111.09 |       | Solde à nouveau Commune d'Estavayer               |       | 248.30       | -1'358'894.80 |
| 01.01.21 | 9111.10 |       | Solde à nouveau Commune de Fétigny                |       | 170.35       | -1'359'065.15 |
| 01.01.21 | 9111.11 |       | Solde à nouveau Commune de Les Montets            |       | 236.15       | -1'359'301.30 |
| 01.01.21 | 9111.12 |       | Solde à nouveau Commune de Montagny               |       | 416.15       | -1'359'717.45 |
| 01.01.21 | 9111.13 |       | Solde à nouveau Commune de Nuvilly                |       | 69.60        | -1'359'787.05 |
| 01.01.21 | 9111.14 |       | Solde à nouveau Commune de Sévaz                  |       | 48.10        | -1'359'835.15 |
| 01.01.21 | 9111.15 |       | Solde à nouveau Commune de Torny                  |       | 72.55        | -1'359'907.70 |
| 01.01.21 | 9111.16 |       | Solde à nouveau Commune de Vallon                 |       | 71.90        | -1'359'979.60 |
|          |         |       | A reporter                                        | 0.00  | 1'359'979.60 |               |

## Compte 8100 Bilan d'ouverture

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                             | Débit        | Crédit       | Solde         |
|----------|---------|-------|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
|          |         |       | Reports                                                             | 0.00         | 1'359'979.60 |               |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Solde à nouveau Administration générale - BAMO - frais du personnel |              | 101'500.10   | -1'461'479.70 |
| 01.01.21 | 9141.01 |       | Solde à nouveau Acquisitions de terrains                            |              | 83'195.00    | -1'544'674.70 |
| 01.01.21 | 9141.03 |       | Solde à nouveau STEP                                                |              | 27'044.10    | -1'571'718.80 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Solde à nouveau Créanciers                                          | 42'974.10    |              | -1'528'744.70 |
| 01.01.21 | 9209.00 |       | Solde à nouveau Décompte TVA                                        |              | 11'055.30    | -1'539'800.00 |
| 01.01.21 | 9210.00 |       | Solde à nouveau BCF ATF au 30.06.2028                               | 1'539'800.00 |              | <b>0.00</b>   |
|          |         |       | Mouvement                                                           | 1'582'774.10 | 1'582'774.10 |               |

## Compte 9100.01 BCF 30 01 566.964-03

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P         | Pièce | Libellé                                          | Débit        | Crédit     | Solde        |
|----------|-------------|-------|--------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|
| 01.01.21 | 8100        |       | Solde à nouveau BCF 30 01 566.964-03             | 1'356'044.60 |            | 1'356'044.60 |
| 18.01.21 | ...         | 1     | Divers paiements                                 |              | 610.00     | 1'355'434.60 |
| 25.01.21 | ...         | 2     | Divers paiements                                 |              | 44'358.35  | 1'311'076.25 |
| 03.02.21 | ...         | 3     | Commune de Fétigny, FA 2020/0006 + TVA 7.7 %     | 183.45       |            | 1'311'259.70 |
| 04.02.21 | 9209.00     | 4     | AFC, décompte IIIe trim. 2020                    | 3'534.90     |            | 1'314'794.60 |
| 08.02.21 | ...         | 5     | Commune de Champtauroz, FA 2020/0001 + TVA 7.7 % | 22.60        |            | 1'314'817.20 |
| 08.02.21 | ...         | 6     | Commune de Les Montets, FA 2020/0008 + TVA 7.7 % | 254.35       |            | 1'315'071.55 |
| 08.02.21 | ...         | 7     | Commune de Chevroux, FA 2020/0002 + TVA 7.7 %    | 83.10        |            | 1'315'154.65 |
| 11.02.21 | ...         | 8     | Commune de Vallon, FA 2020/0016 + TVA 7.7 %      | 77.45        |            | 1'315'232.10 |
| 12.02.21 | ...         | 9     | Commune de Sévaz, FA 2020/0013 + TVA 7.7 %       | 51.80        |            | 1'315'283.90 |
| 12.02.21 | ...         | 10    | Commune de Missy, FA 2020/0009 + TVA 7.7 %       | 62.20        |            | 1'315'346.10 |
| 17.02.21 | ...         | 11    | Commune d'Estavayer, FA 2020/0005 + TVA 7.7 %    | 267.40       |            | 1'315'613.50 |
| 17.02.21 | ...         | 12    | Commune de Cugy, FA 2020/0004 + TVA 7.7 %        | 305.60       |            | 1'315'919.10 |
| 19.02.21 | ...         | 13    | Commune de Grandcour, FA 2020/0007 + TVA 7.7 %   | 157.30       |            | 1'316'076.40 |
| 22.02.21 | ...         | 14    | Commune de Treytorrens, FA 2020/0016 + TVA 7.7 % | 21.55        |            | 1'316'097.95 |
| 23.02.21 | ...         | 15    | Commune de Payerne, FA 2020/0012 + TVA 7.7 %     | 1'717.20     |            | 1'317'815.15 |
| 01.03.21 | ...         | 16    | Commune de Nuvilly, FA 2020/0011 + TVA 7.7 %     | 74.95        |            | 1'317'890.10 |
| 04.03.21 | ...         | 17    | Commune de Corcelles, FA 2020/0003 + TVA 7.7 %   | 432.70       |            | 1'318'322.80 |
| 29.03.21 | ...         | 18    | Divers paiements                                 |              | 16'443.50  | 1'301'879.30 |
| 31.03.21 | 220.3183.00 | 19    | BCF, intérêts ATF Ier trim. 2021                 |              | 1'924.75   | 1'299'954.55 |
| 31.03.21 | 9141.00     | 20    | BCF, frais Ier trim. 2021                        |              | 29.75      | 1'299'924.80 |
| 01.04.21 | ...         | 21    | Divers paiements                                 |              | 30'674.65  | 1'269'250.15 |
| 07.04.21 | 9209.00     | 22    | AFC, décompte IVe trim. 2020                     | 7'520.40     |            | 1'276'770.55 |
| 21.04.21 | ...         | 23    | Divers paiements                                 |              | 23'895.80  | 1'252'874.75 |
| 28.04.21 | ...         | 24    | Commune de Torny, FA 2020/0014 + TVA 7.7 %       | 78.15        |            | 1'252'952.90 |
| 11.05.21 | 9209.00     | 25    | AFC, décompte Ier trim. 2021                     | 3'931.25     |            | 1'256'884.15 |
| 12.05.21 | ...         | 26    | Divers paiements                                 |              | 27'882.00  | 1'229'002.15 |
| 25.05.21 | ...         | 27    | Wamax SA, FA 60911 + TVA 7.7 %                   |              | 1'349.20   | 1'227'652.95 |
|          |             |       | A reporter                                       | 1'374'820.95 | 147'168.00 |              |

# L'EPARSE

## Compte 9100.01 BCF 30 01 566.964-03

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P         | Pièce | Libellé                                                                | Débit        | Crédit     | Solde               |
|----------|-------------|-------|------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|---------------------|
|          |             |       | Reports                                                                | 1'374'820.95 | 147'168.00 |                     |
| 21.06.21 | ...         | 28    | Divers paiements                                                       |              | 14'112.25  | 1'213'540.70        |
| 24.06.21 | ...         | 29    | Commune de Montagny, FA 2020/0010 + TVA 7.7 %                          | 448.20       |            | 1'213'988.90        |
| 30.06.21 | 220.3183.00 | 30    | BCF, intérêts ATF Ile trim. 2021                                       |              | 1'946.15   | 1'212'042.75        |
| 30.06.21 | 9141.00     | 31    | BCF, frais Ile trim. 2021                                              |              | 21.85      | 1'212'020.90        |
| 05.07.21 | ...         | 32    | Divers paiements                                                       |              | 19'486.30  | 1'192'534.60        |
| 07.07.21 | ...         | 33    | Divers paiements                                                       |              | 3'865.00   | 1'188'669.60        |
| 20.07.21 | 9141.00     | 34    | Me Alain Sauter, solde dépens après acquittement                       | 884.90       |            | 1'189'554.50        |
| 22.07.21 | ...         | 35    | Divers paiements                                                       |              | 461.50     | 1'189'093.00        |
| 26.07.21 | 9141.00     | 36    | Salaire net Cédric Papaux 07/21                                        |              | 6'101.95   | 1'182'991.05        |
| 16.08.21 | ...         | 37    | WeDo Sàrl, FA 2020-313 abt du 12.08.21 au 11.08.22 + TVA 7.7 %         |              | 2'572.00   | 1'180'419.05        |
| 25.08.21 | 9141.00     | 38    | Salaire net Cédric Papaux 08/21                                        |              | 6'101.95   | 1'174'317.10        |
| 01.09.21 | ...         | 39    | Divers paiements                                                       |              | 14'572.80  | 1'159'744.30        |
| 08.09.21 | ...         | 40    | Divers paiements                                                       |              | 14'542.65  | 1'145'201.65        |
| 10.09.21 | 9141.00     | 41    | Décompte salaires Cédric Papaux au 31.08.2021                          |              | 1'425.60   | 1'143'776.05        |
| 20.09.21 | ...         | 42    | Divers paiements                                                       |              | 1'306.85   | 1'142'469.20        |
| 29.09.21 | 9141.00     | 43    | Salaire net Cédric Papaux 09/21                                        |              | 6'115.70   | 1'136'353.50        |
| 30.09.21 | 220.3183.00 | 44    | BCF, intérêts ATF IIIe trim. 2021                                      |              | 1'967.50   | 1'134'386.00        |
| 30.09.21 | 9141.00     | 45    | BCF, frais IIIe trim. 2021                                             |              | 25.90      | 1'134'360.10        |
| 04.10.21 | ...         | 46    | Wamax SA, FA 61634 + TVA 7.7 %                                         |              | 486.55     | 1'133'873.55        |
| 05.10.21 | 9141.00     | 47    | Salaire net Cédric Papaux 09/21 (piquets)                              |              | 819.50     | 1'133'054.05        |
| 07.10.21 | ...         | 48    | Divers paiements                                                       |              | 5'080.75   | 1'127'973.30        |
| 15.10.21 | ...         | 49    | Divers paiements                                                       |              | 16'577.70  | 1'111'395.60        |
| 19.10.21 | ...         | 50    | Fidutrust Révision SA, FA 2100192 (révision exercice 2020) + TVA 7.7 % |              | 807.75     | 1'110'587.85        |
| 25.10.21 | 9141.00     | 51    | Salaire net Cédric Papaux 10/21                                        |              | 6'115.70   | 1'104'472.15        |
| 26.10.21 | 9209.00     | 52    | AFC, décompte Ile trim. 2021                                           | 6'045.30     |            | 1'110'517.45        |
| 05.11.21 | 9141.00     | 53    | Salaire net Cédric Papaux 10/21 (piquets)                              |              | 699.10     | 1'109'818.35        |
| 16.11.21 | ...         | 54    | Divers paiements                                                       |              | 1'547.60   | 1'108'270.75        |
| 19.11.21 | ...         | 55    | Divers paiements                                                       |              | 3'525.45   | 1'104'745.30        |
| 25.11.21 | 9141.00     | 56    | Salaire net Cédric Papaux 11/21                                        |              | 6'115.70   | 1'098'629.60        |
| 06.12.21 | 9141.00     | 57    | Salaire net Cédric Papaux 11/21 (piquets)                              |              | 944.10     | 1'097'685.50        |
| 24.12.21 | 9141.00     | 58    | Salaire net Cédric Papaux 12/21                                        |              | 6'115.70   | 1'091'569.80        |
| 27.12.21 | 9141.00     | 59    | Marie-Claude Fontana, travaux de secrétariat 2021                      |              | 4'276.70   | 1'087'293.10        |
| 28.12.21 | ...         | 60    | Divers paiements                                                       |              | 9'334.60   | 1'077'958.50        |
| 28.12.21 | 9141.00     | 63    | Commune de Payerne - vacances M. Picinali                              |              | 400.00     | 1'077'558.50        |
| 31.12.21 | 9141.00     | 62    | BCF, frais IVe trim. 2021                                              |              | 29.60      | 1'077'528.90        |
| 31.12.21 | 220.3183.00 | 61    | BCF, intérêts ATF IVe trim. 2021                                       |              | 1'967.50   | <b>1'075'561.40</b> |
|          |             |       | Mouvement                                                              | 1'382'199.35 | 306'637.95 |                     |

## Compte 9103.01 Compte de virement

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé             | Débit  | Crédit | Solde         |
|----------|---------|-------|---------------------|--------|--------|---------------|
| 31.12.21 | 9141.00 | AT    | CCCV, décompte 2021 | 155.90 |        | <b>155.90</b> |
|          |         |       | Mouvement           | 155.90 | 0.00   |               |

## Compte 9111.01 Commune de Champtauroz

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                         | Débit | Crédit | Solde        |
|----------|------------|-------|-----------------------------------------------------------------|-------|--------|--------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Champtauroz                          | 21.00 |        | 21.00        |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Champtauroz, FA 2020/0001 |       | 21.00  | 0.00         |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Champtauroz, FA 2021/0001                            | 40.50 |        | <b>40.50</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                       | 61.50 | 21.00  |              |

## Compte 9111.02 Commune de Chevroux

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                      | Débit  | Crédit | Solde         |
|----------|------------|-------|--------------------------------------------------------------|--------|--------|---------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Chevroux                          | 77.15  |        | 77.15         |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Chevroux, FA 2020/0002 |        | 77.15  | 0.00          |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Chevroux, FA 2021/0002                            | 153.35 |        | <b>153.35</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                    | 230.50 | 77.15  |               |

## Compte 9111.03 Commune de Corcelles-près-Payerne

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                       | Débit    | Crédit | Solde         |
|----------|------------|-------|---------------------------------------------------------------|----------|--------|---------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Corcelles-près-Payerne             | 401.75   |        | 401.75        |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Corcelles, FA 2020/0003 |          | 401.75 | 0.00          |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Corcelles, FA 2021/0003                            | 810.85   |        | <b>810.85</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                     | 1'212.60 | 401.75 |               |

## Compte 9111.04 Commune de Grandcour

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                       | Débit  | Crédit | Solde         |
|----------|------------|-------|---------------------------------------------------------------|--------|--------|---------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Grandcour                          | 146.05 |        | 146.05        |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Grandcour, FA 2020/0007 |        | 146.05 | 0.00          |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Grandcour, FA 2021/0007                            | 302.40 |        | <b>302.40</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                     | 448.45 | 146.05 |               |

## Compte 9111.05 Commune de Missy

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                   | Débit  | Crédit | Solde  |
|----------|------------|-------|-----------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Missy                          | 57.75  |        | 57.75  |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Missy, FA 2020/0009 |        | 57.75  | 0.00   |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Missy, FA 2021/0009                            | 113.80 |        | 113.80 |
|          |            |       | Mouvement                                                 | 171.55 | 57.75  |        |

## Compte 9111.06 Commune de Payerne

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                     | Débit    | Crédit   | Solde    |
|----------|------------|-------|-------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Payerne                          | 1'594.45 |          | 1'594.45 |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Payerne, FA 2020/0012 |          | 1'594.45 | 0.00     |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Payerne, FA 2021/0012                            | 3'146.70 |          | 3'146.70 |
|          |            |       | Mouvement                                                   | 4'741.15 | 1'594.45 |          |

## Compte 9111.07 Commune de Treytorrens

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                         | Débit | Crédit | Solde |
|----------|------------|-------|-----------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Treytorrens                          | 20.00 |        | 20.00 |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Treytorrens, FA 2020/0016 |       | 20.00  | 0.00  |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Treytorrens, FA 2021/0015                            | 34.90 |        | 34.90 |
|          |            |       | Mouvement                                                       | 54.90 | 20.00  |       |

## Compte 9111.08 Commune de Cugy

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                  | Débit  | Crédit | Solde  |
|----------|------------|-------|----------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Cugy                          | 283.75 |        | 283.75 |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Cugy, FA 2020/0004 |        | 283.75 | 0.00   |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Cugy, FA 2021/0004                            | 550.85 |        | 550.85 |
|          |            |       | Mouvement                                                | 834.60 | 283.75 |        |

## Compte 9111.09 Commune d'Estavayer

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                      | Débit  | Crédit | Solde  |
|----------|------------|-------|--------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune d'Estavayer                          | 248.30 |        | 248.30 |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune d'Estavayer, FA 2020/0005 |        | 248.30 | 0.00   |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune d'Estavayer, FA 2021/0005                            | 478.50 |        | 478.50 |
|          |            |       | Mouvement                                                    | 726.80 | 248.30 |        |

## Compte 9111.10 Commune de Fétigny

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                     | Débit  | Crédit | Solde         |
|----------|------------|-------|-------------------------------------------------------------|--------|--------|---------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Fétigny                          | 170.35 |        | 170.35        |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Fétigny, FA 2020/0006 |        | 170.35 | 0.00          |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Fétigny, FA 2021/0006                            | 330.15 |        | <b>330.15</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                   | 500.50 | 170.35 |               |

## Compte 9111.11 Commune de Les Montets

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                         | Débit  | Crédit | Solde         |
|----------|------------|-------|-----------------------------------------------------------------|--------|--------|---------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Les Montets                          | 236.15 |        | 236.15        |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Les Montets, FA 2020/0008 |        | 236.15 | 0.00          |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Les Montets, FA 2021/0008                            | 473.85 |        | <b>473.85</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                       | 710.00 | 236.15 |               |

## Compte 9111.12 Commune de Montagny

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                      | Débit    | Crédit | Solde         |
|----------|------------|-------|--------------------------------------------------------------|----------|--------|---------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Montagny                          | 416.15   |        | 416.15        |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Montagny, FA 2020/0010 |          | 416.15 | 0.00          |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Montagny, FA 2021/0010                            | 829.20   |        | <b>829.20</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                    | 1'245.35 | 416.15 |               |

## Compte 9111.13 Commune de Nuvilly

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                     | Débit  | Crédit | Solde         |
|----------|------------|-------|-------------------------------------------------------------|--------|--------|---------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Nuvilly                          | 69.60  |        | 69.60         |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Nuvilly, FA 2020/0011 |        | 69.60  | 0.00          |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Nuvilly, FA 2021/0011                            | 139.05 |        | <b>139.05</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                   | 208.65 | 69.60  |               |

## Compte 9111.14 Commune de Sévaz

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                   | Débit  | Crédit | Solde        |
|----------|------------|-------|-----------------------------------------------------------|--------|--------|--------------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Sévaz                          | 48.10  |        | 48.10        |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Sévaz, FA 2020/0013 |        | 48.10  | 0.00         |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Sévaz, FA 2021/0013                            | 94.75  |        | <b>94.75</b> |
|          |            |       | Mouvement                                                 | 142.85 | 48.10  |              |

## Compte 9111.15 Commune de Torny

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                   | Débit  | Crédit | Solde  |
|----------|------------|-------|-----------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Torny                          | 72.55  |        | 72.55  |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Torny, FA 2020/0014 |        | 72.55  | 0.00   |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Torny, FA 2021/0014                            | 163.05 |        | 163.05 |
|          |            |       | Mouvement                                                 | 235.60 | 72.55  |        |

## Compte 9111.16 Commune de Vallon

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P        | Pièce | Libellé                                                    | Débit  | Crédit | Solde  |
|----------|------------|-------|------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| 01.01.21 | 8100       |       | Solde à nouveau Commune de Vallon                          | 71.90  |        | 71.90  |
| 01.01.21 | 2204526.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Vallon, FA 2020/0016 |        | 71.90  | 0.00   |
| 31.12.21 | 2204526.00 | Deb   | Commune de Vallon, FA 2021/0016                            | 144.00 |        | 144.00 |
|          |            |       | Mouvement                                                  | 215.90 | 71.90  |        |

## Compte 9111.17 AIPG

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                         | Débit     | Crédit | Solde     |
|----------|---------|-------|-------------------------------------------------|-----------|--------|-----------|
| 31.12.21 | 9141.00 | Deb   | AIPG, participation salaires Cédric Papaux 2021 | 47'969.90 |        | 47'969.90 |
|          |         |       | Mouvement                                       | 47'969.90 | 0.00   |           |

## Compte 9119.02 TVA impôt préalable - investissements

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                | Débit    | Crédit   | Solde    |
|----------|---------|-------|--------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| 25.01.21 | ...     | 2     | TVA 7.7 % PCL SA, FA 150024979                         | 30.80    |          | 30.80    |
| 25.01.21 | ...     | 2     | TVA 7.7 % Holinger SA, FAA2109-500-014A                | 2'082.40 |          | 2'113.20 |
| 25.01.21 | ...     | 2     | TVA 7.7 % CSD Ingénieurs SA, FA 138348                 | 1'051.05 |          | 3'164.25 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | TVA 7.7 % Papeterie de l'Angle, FA 1545/1103           | 3.15     |          | 3'167.40 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | TVA 7.7 % Swissconnect AG, FA 499234                   | 36.10    |          | 3'203.50 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | TVA 7.7 % CSD Ingénieurs SA, FA 140289                 | 991.40   |          | 4'194.90 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | TVA 7.7 % Postfinance, prestations postales 02/21      | 1.70     |          | 4'196.60 |
| 31.03.21 | 9209.00 | TVA   | AFC, décompte 1er trim. 2021                           |          | 4'196.60 | 0.00     |
| 01.04.21 | ...     | 21    | TVA 7.7 % Holinger SA, FAA2109-500-015                 | 1'261.60 |          | 1'261.60 |
| 01.04.21 | ...     | 21    | TVA 7.7 % AGMV, FA 6                                   | 52.15    |          | 1'313.75 |
| 01.04.21 | ...     | 21    | TVA 7.7 % CFA SA, honoraires du 01.02 au 31.03.21      | 879.35   |          | 2'193.10 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | TVA 7.7 % Me Alain Sauteur, FA MPU.2020.0044           | 280.40   |          | 2'473.50 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | TVA 7.7 % CFA SA, honoraires du 01.01 au 31.01.21      | 650.95   |          | 3'124.45 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | TVA 7.7 % EMG Electroprocess SA, FA 21-40135           | 560.20   |          | 3'684.65 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | TVA 7.7 % Wamax SA, FA 60556                           | 84.30    |          | 3'768.95 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | TVA 7.7 % Swissconnect AG, FA 499970                   | 55.15    |          | 3'824.10 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | TVA 7.7 % Postfinance, prestations postales 03/21      | 11.90    |          | 3'836.00 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | TVA 7.7 % NPPR Ingénieurs et Géomètres SA, FA 20213071 | 35.40    |          | 3'871.40 |
|          |         |       | A reporter                                             | 8'068.00 | 4'196.60 |          |



# L'EPARSE

## Compte 9119.02 TVA impôt préalable - investissements

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                              | Débit     | Crédit    | Solde    |
|----------|---------|-------|----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|
|          |         |       | Reports                                                              | 8'068.00  | 4'196.60  |          |
| 21.04.21 | ...     | 23    | TVA 7.7 % Georg Utz SA, FA 21'506'601                                | 30.15     |           | 3'901.55 |
| 12.05.21 | ...     | 26    | TVA 7.7 % Urbasol SA, FA 21'024 - honoraires du 10.10.20 au 19.04.21 | 353.05    |           | 4'254.60 |
| 12.05.21 | ...     | 26    | TVA 7.7 % Wamax SA, FA 60756                                         | 75.90     |           | 4'330.50 |
| 12.05.21 | ...     | 26    | TVA 7.7 % PCL SA, FA 150028749                                       | 77.60     |           | 4'408.10 |
| 12.05.21 | ...     | 26    | TVA 7.7 % Holinger SA, FAA2109-500-016                               | 1'430.05  |           | 5'838.15 |
| 12.05.21 | ...     | 26    | TVA 7.7 % Swissconnect AG, FA 501892                                 | 55.15     |           | 5'893.30 |
| 12.05.21 | ...     | 26    | TVA 7.7 % Postfinance, prestations postales 04/21                    | 1.70      |           | 5'895.00 |
| 25.05.21 | ...     | 27    | TVA 7.7 % Wamax SA, FA 60911                                         | 96.45     |           | 5'991.45 |
| 21.06.21 | ...     | 28    | TVA 7.7 % CFA SA, honoraires du 01.04 au 31.05.21                    | 807.20    |           | 6'798.65 |
| 21.06.21 | ...     | 28    | TVA 7.7 % Swissconnect AG, FA 502472                                 | 57.05     |           | 6'855.70 |
| 21.06.21 | ...     | 28    | TVA 7.7 % Postfinance, prestations postales 05/21                    | 2.35      |           | 6'858.05 |
| 30.06.21 | 9209.00 | TVA   | AFC, décompte Ile trim. 2021                                         |           | 6'050.85  | 807.20   |
| 05.07.21 | ...     | 32    | TVA 7.7 % PCL SA, FA 150030536                                       | 28.90     |           | 836.10   |
| 05.07.21 | ...     | 32    | TVA 7.7 % Wamax SA, FA 61120                                         | 95.00     |           | 931.10   |
| 05.07.21 | ...     | 32    | TVA 7.7 % Holinger SA, FAA2109-500-017                               | 1'269.30  |           | 2'200.40 |
| 07.07.21 | ...     | 33    | TVA 7.7 % Commune de Cugy, FA 89353 (vêtements exploitant)           | 25.60     |           | 2'226.00 |
| 07.07.21 | ...     | 33    | TVA 7.7 % Le Rive Sud, repas CODIR fin législature                   | 86.20     |           | 2'312.20 |
| 22.07.21 | ...     | 35    | TVA 7.7 % Postfinance, prestations postales 06/21                    | 10.70     |           | 2'322.90 |
| 22.07.21 | ...     | 35    | TVA 7.7 % Swissconnect AG, FA 503332                                 | 19.00     |           | 2'341.90 |
| 22.07.21 | ...     | 35    | TVA 7.7 % Imprimerie Goumaz-Galley, sceau Trodat                     | 3.25      |           | 2'345.15 |
| 16.08.21 | ...     | 37    | TVA 7.7 % WeDo Sàrl, FA 2020-313 abt du 12.08.21 au 11.08.22         | 183.90    |           | 2'529.05 |
| 01.09.21 | ...     | 39    | TVA 7.7 % Wamax SA, FA 61287                                         | 47.15     |           | 2'576.20 |
| 01.09.21 | ...     | 39    | TVA 7.7 % Holinger SA, FAA2109-500-018                               | 981.45    |           | 3'557.65 |
| 01.09.21 | ...     | 39    | TVA 7.7 % Imprimerie Goumaz-Galley, sceau Trodat                     | 3.25      |           | 3'560.90 |
| 01.09.21 | ...     | 39    | TVA 7.7 % Postfinance, prestations postales 07/21                    | 10.00     |           | 3'570.90 |
| 08.09.21 | ...     | 40    | TVA 7.7 % CFA SA, honoraires du 01.06 au 31.08.21                    | 876.60    |           | 4'447.50 |
| 20.09.21 | ...     | 42    | TVA 7.7 % Swissconnect AG, FA 506244                                 | 19.00     |           | 4'466.50 |
| 20.09.21 | ...     | 42    | TVA 7.7 % Postfinance, prestations postales 08/21                    | 3.65      |           | 4'470.15 |
| 30.09.21 | 9209.00 | TVA   | AFC, décompte IIIe trim. 2021                                        |           | 3'662.95  | 807.20   |
| 04.10.21 | ...     | 46    | TVA 7.7 % Wamax SA, FA 61634                                         | 34.80     |           | 842.00   |
| 07.10.21 | ...     | 48    | TVA 7.7 % Swissconnect AG, FA 508383                                 | 38.05     |           | 880.05   |
| 07.10.21 | ...     | 48    | TVA 7.7 % Electro Suisse, FA 6099735                                 | 24.65     |           | 904.70   |
| 15.10.21 | ...     | 49    | TVA 7.7 % Wamax SA, FA 61811                                         | 96.25     |           | 1'000.95 |
| 15.10.21 | ...     | 49    | TVA 7.7 % CFA SA, honoraires du 01.09 au 30.09.21                    | 472.95    |           | 1'473.90 |
| 15.10.21 | ...     | 49    | TVA 7.7 % CFA SA, prestations ingénieur civil - acompte 1            | 616.00    |           | 2'089.90 |
| 19.10.21 | ...     | 50    | TVA 7.7 % Fidutrust Révision SA, FA 2100192 (révision exercice 2020) | 57.75     |           | 2'147.65 |
| 16.11.21 | ...     | 54    | TVA 7.7 % Wamax SA, FA 62017                                         | 33.35     |           | 2'181.00 |
| 16.11.21 | ...     | 54    | TVA 7.7 % Postfinance, prestations postales 09/21                    | 1.15      |           | 2'182.15 |
| 19.11.21 | ...     | 55    | TVA 7.7 % Commune de Cugy, FA 93844                                  | 7.35      |           | 2'189.50 |
|          |         |       | A reporter                                                           | 16'099.90 | 13'910.40 |          |

# L'EPARSE

## Compte 9119.02 TVA impôt préalable - investissements

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                       | Débit     | Crédit    | Solde         |
|----------|---------|-------|-------------------------------|-----------|-----------|---------------|
|          |         |       | Reports                       | 16'099.90 | 13'910.40 |               |
| 19.11.21 | ...     | 55    | Philippe Druey, FA 9988 (TVA) | 207.15    |           | 2'396.65      |
| 31.12.21 | 9209.00 | TVA   | AFC, décompte IVe trim. 2021  |           | 1'890.00  | <b>506.65</b> |
|          |         |       | Mouvement                     | 16'307.05 | 15'800.40 |               |

## Compte 9141.00 Administration générale - BAMO - frais du personnel

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                                 | Débit      | Crédit   | Solde      |
|----------|---------|-------|-------------------------------------------------------------------------|------------|----------|------------|
| 01.01.21 | 8100    |       | Solde à nouveau Administration générale - BAMO - frais du personnel     | 101'500.10 |          | 101'500.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Bettex Damien - vacations 2020               |            | 40.00    | 101'460.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Schupbach Jérôme - vacation 2020 (commiss    |            | 190.00   | 101'270.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Commune de Corcelles - vacations 2020 Krie   |            | 150.00   | 101'120.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Mayor Fabian - vacations 2020                |            | 40.00    | 101'080.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Klaus Alain - vacations 2020 (commission de  |            | 190.00   | 100'890.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Trachsel Christoph - vacations 2020          |            | 40.00    | 100'850.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Daidié Jean-Patrick - vacations 2020         |            | 40.00    | 100'810.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Favre Francis - vacations 2020 (commission d |            | 150.00   | 100'660.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Commune de Missy - vacations 2020 Morel La   |            | 40.00    | 100'620.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Caisse AVS, provision sur salaires 2020      |            | 1'000.00 | 99'620.10  |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation PCL SA, FA 150024979                         |            | 400.00   | 99'220.10  |
| 18.01.21 | ...     | 1     | Schupbach Jérôme - vacation 2020                                        | 190.00     |          | 99'410.10  |
| 18.01.21 | ...     | 1     | Mayor Fabian - vacations 2020                                           | 40.00      |          | 99'450.10  |
| 18.01.21 | ...     | 1     | Klaus Alain - vacations 2020                                            | 190.00     |          | 99'640.10  |
| 18.01.21 | ...     | 1     | Bourse Communale de Missy - vacations Laurent Morel                     | 40.00      |          | 99'680.10  |
| 18.01.21 | ...     | 1     | Bourse Communale de Corcelles - vacations Alexandre Krieger             | 150.00     |          | 99'830.10  |
| 25.01.21 | ...     | 2     | Francis Favre - vacations 2020                                          | 100.00     |          | 99'930.10  |
| 25.01.21 | ...     | 2     | PCL SA, FA 150024979                                                    | 400.00     |          | 100'330.10 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | Papeterie de l'Angle, FA 1545/1103                                      | 40.95      |          | 100'371.05 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | CCVC, décompte 2020                                                     | 1'347.95   |          | 101'719.00 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | CCVC, 1er trim. 2021                                                    | 355.95     |          | 102'074.95 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | Postfinance, prestations postales 02/21                                 | 22.30      |          | 102'097.25 |
| 31.03.21 | 9100.01 | 20    | BCF, frais 1er trim. 2021                                               | 29.75      |          | 102'127.00 |
| 01.04.21 | ...     | 21    | CFA SA, honoraires du 01.02 au 31.03.21                                 | 11'420.10  |          | 113'547.10 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | Me Alain Sauter, FA MPU.2020.0044                                       | 3'641.65   |          | 117'188.75 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | CFA SA, honoraires du 01.01 au 31.01.21                                 | 8'453.70   |          | 125'642.45 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | Postfinance, prestations postales 03/21                                 | 154.70     |          | 125'797.15 |
| 21.04.21 | ...     | 23    | Georg Utz SA, FA 21'506'601                                             | 391.30     |          | 126'188.45 |
| 12.05.21 | ...     | 26    | Postfinance, prestations postales 04/21                                 | 22.30      |          | 126'210.75 |
| 21.06.21 | ...     | 28    | CFA SA, honoraires du 01.04 au 31.05.21                                 | 10'483.20  |          | 136'693.95 |
| 21.06.21 | ...     | 28    | Postfinance, prestations postales 05/21                                 | 30.65      |          | 136'724.60 |
|          |         |       | A reporter                                                              | 139'004.60 | 2'280.00 |            |

# L'EPARSE

## Compte 9141.00 Administration générale - BAMO - frais du personnel

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                    | Débit      | Crédit   | Solde      |
|----------|---------|-------|------------------------------------------------------------|------------|----------|------------|
|          |         |       | Reports                                                    | 139'004.60 | 2'280.00 |            |
| 21.06.21 | ...     | 28    | CCVC, Ile trim. 2021                                       | 355.95     |          | 137'080.55 |
| 21.06.21 | ...     | 28    | Suva, Ile semestre 2021                                    | 1'634.85   |          | 138'715.40 |
| 30.06.21 | 9100.01 | 31    | BCF, frais Ile trim. 2021                                  | 21.85      |          | 138'737.25 |
| 07.07.21 | ...     | 33    | Vaudoise Assurances, prime RC Ile semestre 2021            | 524.90     |          | 139'262.15 |
| 07.07.21 | ...     | 33    | Vaudoise Assurances, prime LAA compl. Ile semestre 2021    | 161.50     |          | 139'423.65 |
| 07.07.21 | ...     | 33    | Vaudoise Assurances, prime perte de gain Ile semestre 2021 | 1'615.00   |          | 141'038.65 |
| 07.07.21 | ...     | 33    | Commune de Cugy, FA 89353 (vêtements exploitant)           | 332.20     |          | 141'370.85 |
| 07.07.21 | ...     | 33    | Le Rive Sud, repas CODIR fin législature                   | 1'119.60   |          | 142'490.45 |
| 20.07.21 | 9100.01 | 34    | Me Alain Sauteur, solde dépens après acquittement          |            | 884.90   | 141'605.55 |
| 22.07.21 | ...     | 35    | Postfinance, prestations postales 06/21                    | 139.30     |          | 141'744.85 |
| 22.07.21 | ...     | 35    | Imprimerie Goumaz-Galley, sceau Trodat                     | 42.25      |          | 141'787.10 |
| 26.07.21 | 9100.01 | 36    | Salaire net Cédric Papaux 07/21                            | 6'101.95   |          | 147'889.05 |
| 16.08.21 | ...     | 37    | WeDo Sàrl, FA 2020-313 abt du 12.08.21 au 11.08.22         | 2'388.10   |          | 150'277.15 |
| 25.08.21 | 9100.01 | 38    | Salaire net Cédric Papaux 08/21                            | 6'101.95   |          | 156'379.10 |
| 01.09.21 | ...     | 39    | Imprimerie Goumaz-Galley, sceau Trodat                     | 42.25      |          | 156'421.35 |
| 01.09.21 | ...     | 39    | Postfinance, prestations postales 07/21                    | 130.00     |          | 156'551.35 |
| 08.09.21 | ...     | 40    | CFA SA, honoraires du 01.06 au 31.08.21                    | 11'384.10  |          | 167'935.45 |
| 10.09.21 | 9100.01 | 41    | Décompte salaires Cédric Papaux au 31.08.2021              | 1'425.60   |          | 169'361.05 |
| 20.09.21 | ...     | 42    | CCVC, IIIe trim. 2021                                      | 355.95     |          | 169'717.00 |
| 20.09.21 | ...     | 42    | Alpagate, acompte 20% site web                             | 283.90     |          | 170'000.90 |
| 20.09.21 | ...     | 42    | Swissconnect AG, FA 506244                                 | 247.00     |          | 170'247.90 |
| 20.09.21 | ...     | 42    | Postfinance, prestations postales 08/21                    | 47.35      |          | 170'295.25 |
| 20.09.21 | ...     | 42    | ESTI, FA 2060390 - autorisation C. Papaux                  | 350.00     |          | 170'645.25 |
| 29.09.21 | 9100.01 | 43    | Salaire net Cédric Papaux 09/21                            | 6'115.70   |          | 176'760.95 |
| 30.09.21 | 9100.01 | 45    | BCF, frais IIIe trim. 2021                                 | 25.90      |          | 176'786.85 |
| 05.10.21 | 9100.01 | 47    | Salaire net Cédric Papaux 09/21 (piquets)                  | 819.50     |          | 177'606.35 |
| 07.10.21 | ...     | 48    | CCVC, complément 2021                                      | 4'204.05   |          | 181'810.40 |
| 07.10.21 | ...     | 48    | Swissconnect AG, FA 508383                                 | 494.00     |          | 182'304.40 |
| 07.10.21 | ...     | 48    | Electro Suisse, FA 6099735                                 | 320.00     |          | 182'624.40 |
| 15.10.21 | ...     | 49    | CFA SA, honoraires du 01.09 au 30.09.21                    | 6'142.50   |          | 188'766.90 |
| 19.10.21 | ...     | 50    | Fidutrust Révision SA, FA 2100192 (révision exercice 2020) | 750.00     |          | 189'516.90 |
| 25.10.21 | 9100.01 | 51    | Salaire net Cédric Papaux 10/21                            | 6'115.70   |          | 195'632.60 |
| 05.11.21 | 9100.01 | 53    | Salaire net Cédric Papaux 10/21 (piquets)                  | 699.10     |          | 196'331.70 |
| 16.11.21 | ...     | 54    | GRESE - cotisation annuelle 01.07.21 au 30.06.22           | 25.00      |          | 196'356.70 |
| 16.11.21 | ...     | 54    | Postfinance, prestations postales 09/21                    | 14.85      |          | 196'371.55 |
| 19.11.21 | ...     | 55    | Commune de Cugy, FA 93844                                  | 95.25      |          | 196'466.80 |
| 19.11.21 | ...     | 55    | Philippe Druey, FA 9988                                    | 3'090.30   |          | 199'557.10 |
| 19.11.21 | ...     | 55    | Association des notaires vaudois, FA du 09.11.21           | 125.40     |          | 199'682.50 |
| 25.11.21 | 9100.01 | 56    | Salaire net Cédric Papaux 11/21                            | 6'115.70   |          | 205'798.20 |
|          |         |       | A reporter                                                 | 208'963.10 | 3'164.90 |            |

# L'EPARSE

## Compte 9141.00 Administration générale - BAMO - frais du personnel

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                           | Débit      | Crédit   | Solde      |
|----------|---------|-------|-------------------------------------------------------------------|------------|----------|------------|
|          |         |       | Reports                                                           | 208'963.10 | 3'164.90 |            |
| 06.12.21 | 9100.01 | 57    | Salaire net Cédric Papaux 11/21 (piquets)                         | 944.10     |          | 206'742.30 |
| 24.12.21 | 9100.01 | 58    | Salaire net Cédric Papaux 12/21                                   | 6'115.70   |          | 212'858.00 |
| 27.12.21 | 9100.01 | 59    | Marie-Claude Fontana, travaux de secrétariat 2021                 | 4'276.70   |          | 217'134.70 |
| 28.12.21 | ...     | 60    | Alexandre Vonlanthen - vacances 2021                              | 2'175.00   |          | 219'309.70 |
| 28.12.21 | ...     | 60    | Commune de Corcelles - vacances 2021 Cherbuin Olivier (CODIR)     | 1'100.00   |          | 220'409.70 |
| 28.12.21 | ...     | 60    | 13e salaire net Cédric Papaux 2021                                | 3'311.45   |          | 223'721.15 |
| 28.12.21 | ...     | 60    | Salaire net Cédric Papaux 12/21 (piquets)                         | 1'398.15   |          | 225'119.30 |
| 28.12.21 | ...     | 60    | Commune de Payerne - vacances J. Henchoz                          | 500.00     |          | 225'619.30 |
| 28.12.21 | ...     | 60    | Toffel Pierre-Alain - vacances 2021 (CODIR)                       | 850.00     |          | 226'469.30 |
| 28.12.21 | 9100.01 | 63    | Commune de Payerne - vacances M. Picinali                         | 400.00     |          | 226'869.30 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | CFA SA, honoraires du 01.10 au 30.11.21                           | 13'513.50  |          | 240'382.80 |
| 31.12.21 | 9100.01 | 62    | BCF, frais IVe trim. 2021                                         | 29.60      |          | 240'412.40 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Grin Nicole - comptabilité 2021                                   | 1'807.50   |          | 242'219.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Corcelles - vacances Thierry Buache                    | 40.00      |          | 242'259.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Payerne - vacances André Bersier 1er semestre 2021     | 225.00     |          | 242'484.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Payerne - vacances André Jomini 1er semestre 2021      | 350.00     |          | 242'834.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | De Blairville Olivier - vacances 2021 (CODIR)                     | 525.00     |          | 243'359.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Grether Rémy - vacances 2021 (CODIR)                              | 775.00     |          | 244'134.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Missy - vacances Laurent Morel 2021                    | 40.00      |          | 244'174.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Annen Patrick - vacances 2021                                     | 40.00      |          | 244'214.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Billieux Thierry - vacances 2021                                  | 40.00      |          | 244'254.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune d'Estavayer - vacances Eric Rey 2021                      | 40.00      |          | 244'294.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Martin Jean-Jacques - vacances 2021                               | 40.00      |          | 244'334.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Mayor Fabien - vacances 2021                                      | 40.00      |          | 244'374.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Surni Alain - vacances 2021                                       | 40.00      |          | 244'414.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Rey Jacques - vacances 2021                                       | 40.00      |          | 244'454.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Bersier Yannick - vacances 2021                                   | 40.00      |          | 244'494.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Payerne - vacances MM. Marguet, Tappy, Grognez & Schn  | 160.00     |          | 244'654.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Bonny Christian - vacances 2021                                   | 40.00      |          | 244'694.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Correvon Christine - vacances 2021                                | 40.00      |          | 244'734.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Corcelles - vacances Daniel Givel (présidence CI) 2021 | 400.00     |          | 245'134.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Prudhomme Xavier - vacances commission gestion 2021               | 150.00     |          | 245'284.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Clément Jean-Luc - vacances 2021                                  | 40.00      |          | 245'324.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | CCVC, IVe trim. 2021                                              | 4'560.00   |          | 249'884.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | SwissLife, primes IIIe trim. 2021                                 | 3'403.50   |          | 253'288.40 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | SwissLife, primes IVe trim. 2021                                  | 3'403.50   |          | 256'691.90 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | La Poste, prestations postales 12.21                              | 16.70      |          | 256'708.60 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Suva, décompte final 2021                                         | 163.70     |          | 256'872.30 |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Vaudoise Assurances, décompte 2021 (ass. maladie collective)      | 68.50      |          | 256'940.80 |
|          |         |       | A reporter                                                        | 260'105.70 | 3'164.90 |            |

# L'EPARSE

## Compte 9141.00 Administration générale - BAMO - frais du personnel

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                               | Débit      | Crédit    | Solde             |
|----------|---------|-------|-----------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-------------------|
|          |         |       | Reports                                                               | 260'105.70 | 3'164.90  |                   |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Corcelles - vacations Smail Barouk (commission de gestion) | 100.00     |           | 257'040.80        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Bonny Christian - vacations commission de gestion                     | 100.00     |           | 257'140.80        |
| 31.12.21 | 9111.17 | Deb   | AIPG, participation salaires Cédric Papaux 2021                       |            | 47'969.90 | 209'170.90        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | CFA SA, honoraires du 01.12 au 31.12.21                               | 6'388.20   |           | 215'559.10        |
| 31.12.21 | 9103.01 | AT    | CCCV, décompte 2021                                                   |            | 155.90    | 215'403.20        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Cugy, FA 95399                                             | 1'264.60   |           | 216'667.80        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Cugy, FA 95402                                             | 332.20     |           | 217'000.00        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Cugy, FA 95400                                             | 715.60     |           | 217'715.60        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Cugy, FA 95401                                             | 401.40     |           | 218'117.00        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Commune de Châtillon, FA 20578                                        | 17.30      |           | <b>218'134.30</b> |
|          |         |       | Mouvement                                                             | 269'425.00 | 51'290.70 |                   |

## Compte 9141.01 Acquisitions de terrains

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                    | Débit      | Crédit    | Solde             |
|----------|---------|-------|------------------------------------------------------------|------------|-----------|-------------------|
| 01.01.21 | 8100    |       | Solde à nouveau Acquisitions de terrains                   | 83'195.00  |           | 83'195.00         |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation CSD Ingénieurs SA, FA 138348    |            | 13'650.00 | 69'545.00         |
| 25.01.21 | ...     | 2     | CSD Ingénieurs SA, FA 138348                               | 13'650.00  |           | 83'195.00         |
| 29.03.21 | ...     | 18    | Martial & Gérald Savary, FA du 01.03.21                    | 300.00     |           | 83'495.00         |
| 29.03.21 | ...     | 18    | CSD Ingénieurs SA, FA 140289                               | 12'875.00  |           | 96'370.00         |
| 21.04.21 | ...     | 23    | NPPR Ingénieurs et Géomètres SA, FA 20213071               | 460.00     |           | 96'830.00         |
| 12.05.21 | ...     | 26    | Urbasol SA, FA 21'024 - honoraires du 10.10.20 au 19.04.21 | 4'585.00   |           | 101'415.00        |
| 16.11.21 | ...     | 54    | Famille Volery, location champ de Tête Blanche 2020 & 2021 | 1'040.00   |           | 102'455.00        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | CSD Ingénieurs SA, FA 152182                               | 1'463.00   |           | <b>103'918.00</b> |
|          |         |       | Mouvement                                                  | 117'568.00 | 13'650.00 |                   |

## Compte 9141.02 Etudes générales

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P | Pièce | Libellé                                         | Débit    | Crédit | Solde           |
|----------|-----|-------|-------------------------------------------------|----------|--------|-----------------|
| 15.10.21 | ... | 49    | CFA SA, prestations ingénieur civil - acompte 1 | 8'000.00 |        | <b>8'000.00</b> |
|          |     |       | Mouvement                                       | 8'000.00 | 0.00   |                 |

## Compte 9141.03 STEP

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                   | Débit     | Crédit    | Solde     |
|----------|---------|-------|-----------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 01.01.21 | 8100    |       | Solde à nouveau STEP                                      | 27'044.10 |           | 27'044.10 |
| 01.01.21 | 9200.01 |       | Extourne de régularisation Holinger SA, FA A2109-500-014A |           | 27'044.10 | 0.00      |
| 25.01.21 | ...     | 2     | Holinger SA, FA A2109-500-014A                            | 27'044.10 |           | 27'044.10 |
| 29.03.21 | ...     | 18    | Swissconnect AG, FA 499234                                | 469.00    |           | 27'513.10 |
|          |         |       | A reporter                                                | 54'557.20 | 27'044.10 |           |

## Compte 9141.03 STEP

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                            | Débit      | Crédit    | Solde             |
|----------|---------|-------|------------------------------------|------------|-----------|-------------------|
|          |         |       | Reports                            | 54'557.20  | 27'044.10 |                   |
| 01.04.21 | ...     | 21    | Holinger SA, FA A2109-500-015      | 16'384.50  |           | 43'897.60         |
| 01.04.21 | ...     | 21    | AGMV, FA 6                         | 676.95     |           | 44'574.55         |
| 21.04.21 | ...     | 23    | EMG Electroprocess SA, FA 21-40135 | 7'275.00   |           | 51'849.55         |
| 21.04.21 | ...     | 23    | Wamax SA, FA 60556                 | 1'095.00   |           | 52'944.55         |
| 21.04.21 | ...     | 23    | Swissconnect AG, FA 499970         | 716.00     |           | 53'660.55         |
| 12.05.21 | ...     | 26    | Wamax SA, FA 60756                 | 985.75     |           | 54'646.30         |
| 12.05.21 | ...     | 26    | PCL SA, FA 150028749               | 1'007.50   |           | 55'653.80         |
| 12.05.21 | ...     | 26    | Holinger SA, FA A2109-500-016      | 18'572.00  |           | 74'225.80         |
| 12.05.21 | ...     | 26    | Swissconnect AG, FA 501892         | 716.00     |           | 74'941.80         |
| 25.05.21 | ...     | 27    | Wamax SA, FA 60911                 | 1'252.75   |           | 76'194.55         |
| 21.06.21 | ...     | 28    | Swissconnect AG, FA 502472         | 741.00     |           | 76'935.55         |
| 05.07.21 | ...     | 32    | PCL SA, FA 150030536               | 375.00     |           | 77'310.55         |
| 05.07.21 | ...     | 32    | Wamax SA, FA 61120                 | 1'233.50   |           | 78'544.05         |
| 05.07.21 | ...     | 32    | Holinger SA, FA A2109-500-017      | 16'484.60  |           | 95'028.65         |
| 22.07.21 | ...     | 35    | Swissconnect AG, FA 503332         | 247.00     |           | 95'275.65         |
| 01.09.21 | ...     | 39    | Wamax SA, FA 61287                 | 612.50     |           | 95'888.15         |
| 01.09.21 | ...     | 39    | Holinger SA, FA A2109-500-018      | 12'746.20  |           | 108'634.35        |
| 08.09.21 | ...     | 40    | AGMV, FA 7                         | 2'281.95   |           | 110'916.30        |
| 04.10.21 | ...     | 46    | Wamax SA, FA 61634                 | 451.75     |           | 111'368.05        |
| 15.10.21 | ...     | 49    | Wamax SA, FA 61811                 | 1'250.00   |           | 112'618.05        |
| 16.11.21 | ...     | 54    | Wamax SA, FA 62017                 | 433.25     |           | 113'051.30        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Holinger SA, FA A2222-100-003      | 32'342.75  |           | 145'394.05        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Wamax SA, FA 62296                 | 100.00     |           | 145'494.05        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Holinger SA, FA A2222-100-002      | 59'191.55  |           | 204'685.60        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Holinger SA, FA A2222-100-001      | 54'940.20  |           | 259'625.80        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Holinger SA, FA A2109-500-020      | 15'622.20  |           | 275'248.00        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Holinger SA, FA A2222-100-004      | 32'048.45  |           | 307'296.45        |
| 31.12.21 | 9200.01 | Cre   | Holinger SA, FA A2109-500-019      | 20'288.40  |           | <b>327'584.85</b> |
|          |         |       | Mouvement                          | 354'628.95 | 27'044.10 |                   |

## Compte 9200.01 Créanciers

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                                | Débit  | Crédit    | Solde     |
|----------|---------|-------|------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|-----------|
| 01.01.21 | 8100    |       | Solde à nouveau Créanciers                                             |        | 42'974.10 | 42'974.10 |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Bettex Damien - vaations 2020               | 40.00  |           | 42'934.10 |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Schupbach Jérôme - vacation 2020 (commiss   | 190.00 |           | 42'744.10 |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Corcelles - vacations 2020 Krie  | 150.00 |           | 42'594.10 |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Mayor Fabian - vacations 2020               | 40.00  |           | 42'554.10 |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Klaus Alain - vacations 2020 (commission de | 190.00 |           | 42'364.10 |
|          |         |       | A reporter                                                             | 610.00 | 42'974.10 |           |

## Compte 9200.01 Créanciers

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                                 | Débit     | Crédit     | Solde      |
|----------|---------|-------|-------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|
|          |         |       | Reports                                                                 | 610.00    | 42'974.10  |            |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Trachsel Christoph - vacations 2020          | 40.00     |            | 42'324.10  |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Daidié Jean-Patrick - vacations 2020         | 40.00     |            | 42'284.10  |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Favre Francis - vacations 2020 (commission d | 150.00    |            | 42'134.10  |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Commune de Missy - vacations 2020 Morel La   | 40.00     |            | 42'094.10  |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation Caisse AVS, provision sur salaires 2020      | 1'000.00  |            | 41'094.10  |
| 01.01.21 | 9141.01 |       | Extourne de régularisation CSD Ingénieurs SA, FA 138348                 | 13'650.00 |            | 27'444.10  |
| 01.01.21 | 9141.03 |       | Extourne de régularisation Holinger SA, FA A2109-500-014A               | 27'044.10 |            | 400.00     |
| 01.01.21 | 9141.00 |       | Extourne de régularisation PCL SA, FA 150024979                         | 400.00    |            | 0.00       |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | CFA SA, honoraires du 01.10 au 30.11.21                                 |           | 13'513.50  | 13'513.50  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Grin Nicole - comptabilité 2021                                         |           | 1'807.50   | 15'321.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Corcelles - vacations Thierry Buache                         |           | 40.00      | 15'361.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Payerne - vacations André Bersier 1er semestre 2021          |           | 225.00     | 15'586.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Payerne - vacations André Jomini 1er semestre 2021           |           | 350.00     | 15'936.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | De Blairville Olivier - vacations 2021 (CODIR)                          |           | 525.00     | 16'461.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Grether Rémy - vacations 2021 (CODIR)                                   |           | 775.00     | 17'236.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Missy - vacations Laurent Morel 2021                         |           | 40.00      | 17'276.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Annen Patrick- vacations 2021                                           |           | 40.00      | 17'316.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Billieux Thierry- vacations 2021                                        |           | 40.00      | 17'356.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune d'Estavayer - vacations Eric Rey 2021                           |           | 40.00      | 17'396.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Martin Jean-Jacques - vacations 2021                                    |           | 40.00      | 17'436.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Mayor Fabien - vacations 2021                                           |           | 40.00      | 17'476.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Surni Alain - vacations 2021                                            |           | 40.00      | 17'516.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Rey Jacques - vacations 2021                                            |           | 40.00      | 17'556.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Bersier Yannick - vacations 2021                                        |           | 40.00      | 17'596.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Payerne - vacations MM. Marguet, Tappy, Grognez & Schn       |           | 160.00     | 17'756.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Bonny Christian - vacations 2021                                        |           | 40.00      | 17'796.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Correvon Christine - vacations 2021                                     |           | 40.00      | 17'836.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Corcelles - vacations Daniel Givel (présidence CI) 2021      |           | 400.00     | 18'236.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Prudhomme Xavier - vacations commission gestion 2021                    |           | 150.00     | 18'386.00  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Clément Jean-Luc - vacations 2021                                       |           | 40.00      | 18'426.00  |
| 31.12.21 | 9141.03 | Cre   | Holinger SA, FA A2222-100-003                                           |           | 32'342.75  | 50'768.75  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | CCVC, IVe trim. 2021                                                    |           | 4'560.00   | 55'328.75  |
| 31.12.21 | 9141.03 | Cre   | Wamax SA, FA 62296                                                      |           | 100.00     | 55'428.75  |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | SwissLife, primes IIIe trim. 2021                                       |           | 3'403.50   | 58'832.25  |
| 31.12.21 | 9141.03 | Cre   | Holinger SA, FA A2222-100-002                                           |           | 59'191.55  | 118'023.80 |
| 31.12.21 | 9141.03 | Cre   | Holinger SA, FA A2222-100-001                                           |           | 54'940.20  | 172'964.00 |
| 31.12.21 | 9141.03 | Cre   | Holinger SA, FA A2109-500-020                                           |           | 15'622.20  | 188'586.20 |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | SwissLife, primes IVe trim. 2021                                        |           | 3'403.50   | 191'989.70 |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | La Poste, prestations postales 12.21                                    |           | 16.70      | 192'006.40 |
|          |         |       | A reporter                                                              | 42'974.10 | 234'980.50 |            |

## Compte 9200.01 Créanciers

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                                               | Débit     | Crédit     | Solde             |
|----------|---------|-------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-------------------|
|          |         |       | Reports                                                               | 42'974.10 | 234'980.50 |                   |
| 31.12.21 | 9141.01 | Cre   | CSD Ingénieurs SA, FA 152182                                          |           | 1'463.00   | 193'469.40        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Suva, décompte final 2021                                             |           | 163.70     | 193'633.10        |
| 31.12.21 | 9141.03 | Cre   | Holinger SA, FA A2222-100-004                                         |           | 32'048.45  | 225'681.55        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Vaudoise Assurances, décompte 2021 (ass. maladie collective)          |           | 68.50      | 225'750.05        |
| 31.12.21 | 9141.03 | Cre   | Holinger SA, FA A2109-500-019                                         |           | 20'288.40  | 246'038.45        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Corcelles - vacations Smail Barouk (commission de gestion) |           | 100.00     | 246'138.45        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Bonny Christian - vacations commission de gestion                     |           | 100.00     | 246'238.45        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | CFA SA, honoraires du 01.12 au 31.12.21                               |           | 6'388.20   | 252'626.65        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Cugy, FA 95399                                             |           | 1'264.60   | 253'891.25        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Cugy, FA 95402                                             |           | 332.20     | 254'223.45        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Cugy, FA 95400                                             |           | 715.60     | 254'939.05        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Cugy, FA 95401                                             |           | 401.40     | 255'340.45        |
| 31.12.21 | 9141.00 | Cre   | Commune de Châtillon, FA 20578                                        |           | 17.30      | <b>255'357.75</b> |
|          |         |       | Mouvement                                                             | 42'974.10 | 298'331.85 |                   |

## Compte 9209.00 Décompte TVA

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                       | Débit     | Crédit    | Solde            |
|----------|---------|-------|-------------------------------|-----------|-----------|------------------|
| 01.01.21 | 8100    |       | Solde à nouveau Décompte TVA  | 11'055.30 |           | -11'055.30       |
| 04.02.21 | 9100.01 | 4     | AFC, décompte Ile trim. 2020  |           | 3'534.90  | -7'520.40        |
| 31.03.21 | 9209.01 | TVA   | AFC, décompte Ier trim. 2021  |           | 265.35    | -7'255.05        |
| 31.03.21 | 9119.02 | TVA   | AFC, décompte Ier trim. 2021  | 4'196.60  |           | -11'451.65       |
| 07.04.21 | 9100.01 | 22    | AFC, décompte IVe trim. 2020  |           | 7'520.40  | -3'931.25        |
| 11.05.21 | 9100.01 | 25    | AFC, décompte Ier trim. 2021  |           | 3'931.25  | 0.00             |
| 30.06.21 | 9209.01 | TVA   | AFC, décompte Ile trim. 2021  |           | 5.60      | 5.60             |
| 30.06.21 | 9119.02 | TVA   | AFC, décompte Ile trim. 2021  | 6'050.85  |           | -6'045.25        |
| 30.09.21 | 9119.02 | TVA   | AFC, décompte IIIe trim. 2021 | 3'662.95  |           | -9'708.20        |
| 26.10.21 | 9100.01 | 52    | AFC, décompte Ile trim. 2021  |           | 6'045.30  | -3'662.90        |
| 31.12.21 | 9119.02 | TVA   | AFC, décompte IVe trim. 2021  | 1'890.00  |           | -5'552.90        |
| 31.12.21 | 9209.01 | TVA   | AFC, décompte IVe trim. 2021  |           | 32.05     | <b>-5'520.85</b> |
|          |         |       | Mouvement                     | 26'855.70 | 21'334.85 |                  |

## Compte 9209.01 TVA due

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P | Pièce | Libellé                                        | Débit | Crédit | Solde |
|----------|-----|-------|------------------------------------------------|-------|--------|-------|
| 03.02.21 | ... | 3     | TVA 7.7 % Commune de Fétigny, FA 2020/0006     |       | 13.10  | 13.10 |
| 08.02.21 | ... | 5     | TVA 7.7 % Commune de Champtauroz, FA 2020/0001 |       | 1.60   | 14.70 |
| 08.02.21 | ... | 6     | TVA 7.7 % Commune de Les Montets, FA 2020/0008 |       | 18.20  | 32.90 |
| 08.02.21 | ... | 7     | TVA 7.7 % Commune de Chevroux, FA 2020/0002    |       | 5.95   | 38.85 |
|          |     |       | A reporter                                     | 0.00  | 38.85  |       |



## Compte 9209.01 TVA due

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P     | Pièce | Libellé                                        | Débit  | Crédit | Solde  |
|----------|---------|-------|------------------------------------------------|--------|--------|--------|
|          |         |       | Reports                                        | 0.00   | 38.85  |        |
| 11.02.21 | ...     | 8     | TVA 7.7 % Commune de Vallon, FA 2020/0016      |        | 5.55   | 44.40  |
| 12.02.21 | ...     | 9     | TVA 7.7 % Commune de Sévaz, FA 2020/0013       |        | 3.70   | 48.10  |
| 12.02.21 | ...     | 10    | TVA 7.7 % Commune de Missy, FA 2020/0009       |        | 4.45   | 52.55  |
| 17.02.21 | ...     | 11    | TVA 7.7 % Commune d'Estavayer, FA 2020/0005    |        | 19.10  | 71.65  |
| 17.02.21 | ...     | 12    | TVA 7.7 % Commune de Cugy, FA 2020/0004        |        | 21.85  | 93.50  |
| 19.02.21 | ...     | 13    | TVA 7.7 % Commune de Grandcour, FA 2020/0007   |        | 11.25  | 104.75 |
| 22.02.21 | ...     | 14    | TVA 7.7 % Commune de Treytorrens, FA 2020/0016 |        | 1.55   | 106.30 |
| 23.02.21 | ...     | 15    | TVA 7.7 % Commune de Payerne, FA 2020/0012     |        | 122.75 | 229.05 |
| 01.03.21 | ...     | 16    | TVA 7.7 % Commune de Nuvilly, FA 2020/0011     |        | 5.35   | 234.40 |
| 04.03.21 | ...     | 17    | TVA 7.7 % Commune de Corcelles, FA 2020/0003   |        | 30.95  | 265.35 |
| 31.03.21 | 9209.00 |       | TVA AFC, décompte 1er trim. 2021               | 265.35 |        | 0.00   |
| 28.04.21 | ...     | 24    | TVA 7.7 % Commune de Torny, FA 2020/0014       |        | 5.60   | 5.60   |
| 24.06.21 | ...     | 29    | TVA 7.7 % Commune de Montagny, FA 2020/0010    |        | 32.05  | 37.65  |
| 30.06.21 | 9209.00 |       | TVA AFC, décompte 2e trim. 2021                | 5.60   |        | 32.05  |
| 31.12.21 | 9209.00 |       | TVA AFC, décompte 4e trim. 2021                | 32.05  |        | 0.00   |
|          |         |       | Mouvement                                      | 303.00 | 303.00 |        |

## Compte 9210.00 BCF ATF au 30.06.2028

01.01.21 - 31.12.21

| Date     | C/P  | Pièce | Libellé                               | Débit | Crédit       | Solde        |
|----------|------|-------|---------------------------------------|-------|--------------|--------------|
| 01.01.21 | 8100 |       | Solde à nouveau BCF ATF au 30.06.2028 |       | 1'539'800.00 | 1'539'800.00 |
|          |      |       | Mouvement                             | 0.00  | 1'539'800.00 |              |