

Rapport NERJA – Comptabilité

Nous n'avons aucun Bilan de départ, ni de comptes copropriétaires, ni de comptes fournisseurs valables. La seule solution est donc de partir des éléments suivant pour créer un bilan.

Actif

- **Soldes des comptes de banque** au 31/07/2014
 - ING
 - Fortis CC
 - Fortis LV
- **Comptes copropriétaires** : nous supposons qu'au 31/07/2013 il n'y avait pas de solde dûs autre que le solde des frais de l'année. Nous prenons donc cela comme base et nous y ajoutons les mouvements de l'année 2013-2014.

Passif

- **Comptes fournisseurs** : il semble ne pas y avoir de soldes dûs au 31/07/13, nous prenons donc les mouvements de l'année 2013-2014 comme base.
- **Compte de réserve** : voir tableau Humblé
- **Fonds de roulement** : la différence

Ce sera donc notre bilan de départ.

2014 – 2015

Entrée des banques

Entrée des factures n° 43 à 69

Il manque plein de facture que nous reconstituons avec la balance fournisseur (**annexe 6**) et les paiements effectués fact N° 70 à 83)

Comptes copropriétaires

- Les soldes de la répartition des frais de 2013 – 14 n'ont pas été rentrés
- Les soldes de la répartition des frais de 2014-2015 n'ont pas été rentrés
- Ces soldes pourront être introduits dès qu'acceptation des répartitions

2014 -2015

Entrée des factures que nous avons mais il manque des facture entre le mois de août 2015 et janvier 2016

Nous n'avons aucune banque avant 2016 à part 08/2015 qui sont rentrés

Donc impossible de poursuivre le travail.

Répartition de 2013-2014 et 2014-2015

Le tableau reprend les frais imputés et les avances réclamées

Répartition ISTA 2013-2014/2014-2015

Les montants ont été adaptés en fonction du pourcentage sur les frais réels.

Calcul des soldes au 31/07/2015

- Balance des copropriétaires au 31/07/2015
- Répartition des frais 2013-2014, soldes
- Répartition des frais 2014-2015, soldes
- Répartition ISTA 2013-2014/2014-2015