

## 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