

MANAGER - FINALISATION DES COMPTES ANNUELS ET PREPARATION RENDEZ-VOUS

COMMENTAIRES MANAGER

PISTES D'AMÉLIORATION DE LA RELATION CLIENT

CONSEILS CLIENTS

COMMENTAIRES ASSOCIÉ

JURIDIQUE ANNUEL

FAIT PAR KARDYNAL FAIT PAR LE CLIENT FAIT PAR UN AVOCAT N/A

Y a t-il eu des modifications juridiques depuis 18 mois ?

Y a t-il des modifications juridiques à venir ?

Existe-t-il des conventions réglementées ?

Affectation de N

Résultat de l'exercice	+ <input type="text"/>	<input type="text"/> +	Dividendes bruts
Report à nouveau	+ <input type="text"/>	<input type="text"/> +	Report à nouveau
Réserves (hors RL)	+ <input type="text"/>	<input type="text"/> +	Réserves (hors RL)
TOTAL DISTRIBUTABLE = <input type="text"/>	= <input type="text"/>	=	TOTAL DISTRIBUTABLE

Pensez à la RL (5% du bénéfice dans la limite de 10% du K) et faire un point sur les affectations antérieures pour régulariser si nécessaire. S'assurer que le RAN est bien soldé avant d'affecter les autres réserves.



MON PASSEPORT CLIENT SCI

N°DOSSIER :

DATE DE CLOTURE :

FORME JURIDIQUE :

NOM :

ACTIVITÉ :

DIRIGEANT(S) :

ASSISTANT : AUTORÉVISION DE LA SAISIE

Banque

Mandat B2B

OUI NON

Logiciel de production

TIIME ISACOMPTA

%

% d'affectation automatique

Rapprochement bancaire

OUI NON

Solde bancaire en fin d'année

OUI NON

Régime d'imposition

RF IS

Assujetti à la TVA

OUI NON

Echanges avec le client

Rencontrez vous des difficultés avec la remise des pièces (délai, qualité, échanges compliqués) ?

Capital, immobilisations, emprunt

Le capital social est-il inscrit au passif ?

OUI NON

N/A

Est-il entièrement libéré ?

OUI NON

N/A

Le résultat est-il affecté conformément à l'AGO ?

OUI NON

N/A

Rapprochement dépôt de garantie (passif) et locataires

OUI NON

N/A

Les immobilisations sont-elles créées dans le module ?

OUI NON

N/A

La QP terrain est ventilée en fonction de la localisation

OUI NON

N/A

Le terrain apparaît en « non amortissable » ?

OUI NON

N/A

Ensemble immobilier décomposé avec fichier interne ?

OUI NON

N/A

Date début d'amort = date mise en location du bien ?

OUI NON

N/A

Les emprunts sont-ils créés dans le module ?

OUI NON

N/A

L'échéancier d'emprunt est-il le définitif ?

OUI NON

N/A

Le solde comptable de l'emprunt correspond au tableau ?

OUI NON

CHARGÉ DE MISSION : AUTORÉVISION DES COMPTES ANNUELS

En-cours

Etat du compte d'attente

Solde notaire correspond-il au relevé obtenu des notaires ?

Si compte non soldé, informer le client d'obtenir le reliquat

Valider avec le client le montant du ou des C/C d'associés

Existe t-il une convention de trésorerie ?

Si oui, penser à rémunérer l'apport au taux de la convention

L'apurement des fournisseurs et des clients est-il satisfaisant ?

Contrôle des recettes

Présence d'une régie qui gère le bien ?

Si oui, vérification du solde du compte ok ?

Les loyers sont-ils conformes aux baux ?

Ventilation loyer (7064) / charges locatives (7085) effectuée ?

Combien y a-t-il de biens dans la structure ?

Combien sont effectivement loués ?

Si absence de location d'un bien : pourquoi ? Travaux,

vacances, souhait (non déductibilité des amortis sur la période)

Mode de location du bien

Montants des recettes

Les loyers sont-ils soumis à la TVA ?

Vérification avec le client de l'exhaustivité des recettes

Contrôle des dépenses

Présence d'une assurance PNO ?

Présence d'une assurance sur emprunt ?

Présence de factures d'eau / électricité / gaz / internet ?

Présence de charges de copropriété ?

Présence d'une taxe foncière (prorata ou totale) ?

Conformité des honoraires du cabinet avec interne ?

Présence d'un avis CFE ?

Des travaux ont-ils été réalisés ?

OUI NON N/A

COMMENTAIRES CHARGÉ DE MISSION