

☐ 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					Dividendes bruts
Report à nouveau	+			+	Report à nouveau
Réserves (hors RL)	+			+	Réserves (hors RL)
TOTAL DISTRIBUABLE	=		=		= TOTAL DISTRIBUABLE

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.



N° DOSSIER :

DATE DE CLOTURE :

FORME JURIDIQUE :

NOM :

ACTIVITÉ :

DIRIGEANT(S) :

MON PASSEPORT CLIENT

SCI

Solde honoraires dus (GI)
au __/__/____

€

ASSISTANT ____

CM ____

MANAGER ____

ASSOCIÉ ____

ASSISTANT : AUTORÉVISION DE LA SAISIE

Banque

Mandat B2B

Logiciel de production

% d'affectation automatique

Rapprochement bancaire

Solde bancaire en fin d'année

Régime d'imposition

Assujetti à la TVA

OUI ☐ NON ☐

TIIME ☐ ISACOMPTA ☐

%

OUI ☐ NON ☐

RF ☐ IS ☐

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 ?

Est-il entièrement libéré ?

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

Rapprochement dépôt de garantie (passif) et locataires

Les immobilisations sont-elles créées dans le module ?

La QP terrain est ventilée en fonction de la localisation

Le terrain apparait en « non amortissable » ?

Ensemble immobilier décomposé avec fichier interne ?

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

Les emprunts sont-ils créés dans le module ?

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

Le solde comptable de l'emprunt correspond au tableau ?

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

OUI ☐ NON ☐

☐ N/A

☐ N/A

☐ N/A

☐ N/A

☐ N/A

☐ N/A

CHARGÉ DE MISSION : AUTORÉVISION DES COMPTES ANNUELS

En-cours

Etat du compte d'attente

Solde notaire correspond-il au relevé obtenu des notaires ?

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

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 ?

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

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

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

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

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

Contrôle des recettes

Présence d’une régie qui gère le bien ?

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

Si oui, vérification du solde du compte ok ?

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

Les loyers sont-ils conformes aux baux ?

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

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

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

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

Combien sont effectivement loués ?

Si absence de location d’un bien : pourquoi ? Travaux, vacance, souhait (non déductibilité des amort sur la période)

Mode de location du bien

NU ☐ MEUBLÉ ☐ MIXTE ☐ GRATUIT ☐
PARTICULIER ☐ PROFESSIONNEL ☐
CLASSIQUE ☐ COURT TERME (PLATEFORME) ☐

Montants des recettes

N N-1

Les loyers sont-ils soumis à la TVA ?

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

Vérification avec le client de l'exhaustivité des recettes

OUI ☐ ☐ NON ☐ N/A

Contrôle des dépenses

Présence d’une assurance PNO ?

OUI ☐ ☐ NON

Présence d’une assurance sur emprunt ?

OUI ☐ ☐ NON

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

OUI ☐ ☐ NON

Présence de charges de copropriété ?

OUI ☐ ☐ NON

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

APPEL DE CHARGES ☐ PRORATA ☐

Conformité des honoraires du cabinet avec interne ?

OUI ☐ ☐ NON

Présence d’un avis CFE ?

OUI ☐ ☐ NON

Des travaux ont-ils été réalisés ?

OUI ☐ ☐ NON

COMMENTAIRES CHARGÉ DE MISSION