



# FRANCE AUDITION

(A)

31/12/2018

## JOURNAL

	Compte à débiter	Compte à créditer	Libellé	Débit	Crédit
1	-D BANQUE		PV AFFECTATION		RESULTAT 2017
2					
3	-> MOME enkure au [106200]				les 840 E
4					doivent être au credit du compte 106200
5					et au debit du compte 120000
6	<u>APRES</u> cette écriture le solde du				120000
7					le solde du 106800 = 25200 E
8					
9		215000	MISE AU REBUT		
10	281500		" " " " " "	4375	4375
11					
12	681100		AMORTISSEMENTS LOI 8139,64		
13		281350			
14		281500			178,05
15		281810			2095,18
16		281890			994,10
17		281830			4034
18					298,31
19		218300	REBUT MAT INFORM.		
20	281830			1662,12	1662,12
21					
22	Compte 218300 tu m'as fait entrer un renouvellement				
23	de l'IT 953,34 E mais je ne l'ai pas dans ton				
24	compte sur le Qd ?				
25					
26	le total du compte 218300 devrait être = 3749,44 E				
27					
28	-> Ne transmette le chiffrage du stock				
29					
30	-> Dans le compte 408100 de l'AN reste non				
31	attourni = 2400 E loc web ME (NT)				
32	Et le Normal = 456 E Cptk habitations				
33	? = 940,80 E Champagne				
34					
35					
36	-> Reclasser OOV n° 699 JUNKER = 258,50 E				
37	OOV n° 700 FERSTLER = 12,99 E				
38	en compte 419800 et non 418100 puisqu'il				
39	s'agit de R.R. Restourne.				
40	après cela le compte 418100 = 7224 E 45				
	le compte 419800 = 1832 E 79				

ISAKYS	
FORBACH	155 768,31 €
ST AVOLD	169 096,58 €
TOTAL	324 864,89 €

COMPTA	
707200	146 925,91 €
707201	160 069,32 €
707230	975,13 €
707231	880,09 €
707240	5 998,47 €
707241	7 302,43 €
707300	1 868,86 €
707301	844,74 €
	324 864,95 €

Total Balance  
 ↓  
 150 488,24  
 730,11  
 6388,56  
 7659  
 1914,70 à 20%  
 863,08 à 20%  
 328 993,10

DF

326 215,32 € à 5,5%  
 TVA → 17 941,84

2777,78 € à 20%  
 TVA → 555,55 €  
 s/cte 541,18  
 (445720)

s/cte  
 cte 17719,38  
 - 17941,84  
 = 222,46

≠ 13,57  
 ECART en  
 TVA à  
 20%  
 (= BASE  
 67,85 €)

ECART en TVA à 5,5%  
 Base 4004,32

0% à 5,5% en cte  
 707200 3562,33 €  
 707230 < 245,02 €  
 707240 320,09 €  
 707241 356,57 €  
 4063,97 €

0% 45,84 €  
 (707300)  
 0% 18,34 €  
 (707301)

Rente  
 F 3,57  
 Base  
 20%

Rente f 59,65 € en base  
 5,5%