

Vous trouverez ci-dessous pour chaque ligne ayant des comptes, les racines à utiliser afin de bénéficier du remplissage automatique des recettes et dépenses de chaque immeuble.

Afin que les comptes soient affectés au bon immeuble, il faut ajouter à cette racine 2 chiffres correspondant au numéro de votre immeuble.

Ainsi la ligne la ligne 1 Montant brut des fermages à pour racine de compte 706, il vous faut comptabiliser en 70601 pour affectation des recettes à l'immeuble n°1, en 70610 pour affectation des recettes à l'immeuble n°10.

Ainsi la ligne 8 Primes d'assurances, a pour racine de compte 616, il vous faut comptabiliser en 61601 pour affectation des recettes à l'immeuble n°1, en 61610 pour affectation des recettes à l'immeuble n°10.

| RECETTES                     |                                                                                                                                                                                                                   | Montant en €                                             |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 1                            | Montant brut des fermages ou des loyers encaissés                                                                                                                                                                 | 706                                                      |
| 2                            | Dépenses par nature déductibles incombant normalement à la société immobilière et mises par convention à la charges des locataires                                                                                | 7081 à 7087 + 7089                                       |
| 3                            | Recettes brutes diverses. Subventions ANAH, indemnités d'assurance                                                                                                                                                | 7088 + 74 + 7587 + 7788                                  |
| 4                            | Recettes qu'aurait pu produire la location des propriétés qui ne sont pas affectés à l'habitation dont la société se réserve la jouissance ou qu'elle met gratuitement à la disposition des associés ou des tiers | 752                                                      |
| 5                            | <b>TOTAL DES RECETTES</b><br>(lignes 1 + 2 + 3 + 4)                                                                                                                                                               |                                                          |
| DEDUCTIONS, FRAIS ET CHARGES |                                                                                                                                                                                                                   |                                                          |
| 6                            | Frais d'administration et de gestion                                                                                                                                                                              | 611 + 622 + 623 + 6282 + 6285 + 631 + 6411 + 6417 + 6451 |
| 7                            | Autres frais de gestion non déductibles pour leur montant réel (montant forfaitaire fixé à 20 € par local)                                                                                                        |                                                          |
| 8                            | Primes d'assurances                                                                                                                                                                                               | 616                                                      |
| 9                            | Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration                                                                                                                                                             | 613213 + 613513 + 615213 + 615513 + 615613 + 640013      |
| 11                           | Charges récupérables non récupérées au départ du locataire                                                                                                                                                        | 604                                                      |
| 12                           | Indemnités d'éviction, frais de relogement                                                                                                                                                                        | 6255 + 6281 + 6512                                       |
| 13                           | Impositions (y compris la CRL payée au titre de l'année considérée)                                                                                                                                               | 63512 + 63513 + 67123                                    |
| 14                           | Provisions pour charges de copropriétés payées au titre de l'année considérée                                                                                                                                     | 6142 - 6141 CC                                           |
| 15                           | Réintégration de 50 % du montant des travaux déductibles compris dans les provisions payées au titre de l'année N-1                                                                                               |                                                          |
| 16                           | Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année antérieure par les copropriétaires bailleurs                                                                               | 6141 CD                                                  |
| 17                           | Montant de la déduction spécifique                                                                                                                                                                                | 6251 + 6284 + 6354                                       |
| 18                           | <b>TOTAL DES DEDUCTIONS, FRAIS ET CHARGES</b><br>(lignes 6+7+8+9+11+12+13+14-15-16+17)                                                                                                                            |                                                          |
| 19                           | Dépenses spécifiques relatives aux immeubles spéciaux : dépenses spécifiques des immeubles classés ou monuments historiques ou assimilés                                                                          |                                                          |
| 20                           | Montant de la déduction au titre de l'amortissement au titre de l'année considérée                                                                                                                                |                                                          |
| 21                           | Intérêts des emprunts contractés pour l'acquisition, la reconstruction, l'agrandissement, la réparation, l'amélioration ou la conservation des immeubles                                                          | 6272 + 63542 + 6611 + 66152                              |
| 22                           | <b>REVENU OU DEFICIT DE L'IMMEUBLE</b><br>(lignes 5-18-19-20-21)                                                                                                                                                  |                                                          |
| 23                           | Réintégration du supplément de déduction                                                                                                                                                                          |                                                          |
| 24                           | Rémunérations et avantages en nature attribués aux associés                                                                                                                                                       | 64115 + 646                                              |
| 25                           | <b>REVENU NET ou DEFICIT</b><br>(lignes 22+23-24)                                                                                                                                                                 |                                                          |
| 26                           | Revenus ou déficits relatifs aux parts détenues dans d'autres sociétés immobilières non passibles de l'impôt sur les sociétés                                                                                     | 762                                                      |
| 27                           | <b>REVENU ou DEFICIT A REPARTIR ENTRE LES ASSOCIES</b><br>(lignes 25+26)                                                                                                                                          |                                                          |