

Intérêts sur comptes courants

Compte	libelle	Debit	Credit	Solde	Taux	Intérêts
45110000	Compte courant elsys	510 000.00	10 585 609.32	10 075 609.32-	2.2100	224 896.81-
45140000	Compte courant avisto	2 000 811.00	5 141 721.77	3 140 910.77-	2.2100	84 172.47-
45170000	Compte courant advans group	100 000.00	780 452.46	680 452.46-	2.2100	38.99-
	Total créditeur :					309 108.27-
	Total général (créditeur) :					309 108.27-
	Total interêts déductibles :					309 108.26-
	Total interêts non déductibles					

OBJECTIF : vérification de la cohérence du calcul des intérêts par l'expert comptable

TAF : recalculé des intérêts via notre logiciel Quadra comptabilité sur lequel nous avons intégré le FEC.

Conclusions : Elsys ok
Avisto : écart de 16k€
Advans Group écart NS

Intérêts sur comptes courants

Compte : 45110000 Intitulé : Compte courant elsys

Page 1

Date	Debit	Credit	Solde	NbJ	Taux	Intérêts
01/01/22		9 720 124.32	9 720 124.32-		2.2100	
01/01/22					2.2100	
25/01/22		120 000.00	9 840 124.32-	25	2.2100	14 713.34-
08/04/22		150 000.00	9 990 124.32-	73	2.2100	43 493.35-
27/05/22		120 000.00	10 110 124.32-	49	2.2100	29 639.19-
01/06/22		120 000.00	10 230 124.32-	5	2.2100	3 060.74-
01/07/22		355 485.00	10 585 609.32-	30	2.2100	18 582.39-
31/10/22	510 000.00		10 075 609.32-	122	2.2100	78 194.30-
31/12/22			10 075 609.32-	61	2.2100	37 213.50-
Total :	510 000.00	10 585 609.32	10 075 609.32-		2.2100	224 896.81-

ok cohérent avec calcul de l'EC

Intérêts sur comptes courants

Compte : 45140000 Intitulé : Compte courant avisto

Page 1

Date	Debit	Credit	Solde	NbJ	Taux	Intérêts
01/01/22		4 553 600.77	4 553 600.77-		2.2100	
01/01/22					2.2100	
08/04/22		100 000.00	4 653 600.77-	98	2.2100	27 019.69-
01/07/22	2 000 700.00	248 121.00	2 901 021.77-	84	2.2100	23 668.34-
31/08/22		150 000.00	3 051 021.77-	61	2.2100	10 714.71-
07/11/22		30 000.00	3 081 021.77-	68	2.2100	12 561.85-
24/11/22		60 000.00	3 141 021.77-	17	2.2100	3 171.34-
29/11/22	111.00		3 140 910.77-	5	2.2100	950.91-
31/12/22			3 140 910.77-	32	2.2100	6 085.62-
Total :	2 000 811.00	5 141 721.77	3 140 910.77-		2.2100	84 172.47-

écart de 16 k€ avec le calcul de l'EC.

Il y a une erreur dans le calcul de l'EC . Le nombre de jours de calcul de son tableau est de 416...

Intérêts sur comptes courants

Compte : 45170000 Intitulé : Compte courant advans group

Page 1

Date	Debit	Credit	Solde	NbJ	Taux	Intérêts
01/01/22		1 764.46	1 764.46-		2.2100	
01/01/22					2.2100	
27/06/22	100 000.00	100 000.00	1 764.46-	178	2.2100	19.02-
31/12/22		678 688.00	680 452.46-	187	2.2100	19.98-
Total :	100 000.00	780 452.46	680 452.46-		2.2100	38.99-

écart ns avec le calcul de l'expert-comptable

Intérêts sur comptes courants

Détail des intérêts déductibles

Page 1

Date	Debit	Credit	Solde	NbJ	Intérêts	Déductibles	Non déductibles
01/01/22		4 555 365.23	14 275 489.55-				
25/01/22			14 395 489.55-	25	21 608.79-	21 608.79-	
08/04/22		150 000.00	14 645 489.55-	73	63 628.06-	63 628.06-	
27/05/22			14 765 489.55-	49	43 450.96-	43 450.96-	
01/06/22			14 885 489.55-	5	4 470.10-	4 470.10-	
27/06/22			14 885 489.55-	26	23 433.43-	23 433.43-	
01/07/22		355 485.00	13 488 395.55-	4	3 605.14-	3 605.14-	
31/08/22			13 638 395.55-	61	49 818.37-	49 818.37-	
31/10/22			13 128 395.55-	61	50 372.39-	50 372.39-	
07/11/22			13 158 395.55-	7	5 564.28-	5 564.28-	
24/11/22			13 218 395.55-	17	13 544.13-	13 544.13-	
29/11/22			13 218 284.55-	5	4 001.73-	4 001.73-	
31/12/22		678 688.00	13 896 972.55-	32	25 610.88-	25 610.88-	
Total :	2 610 811.00	16 507 783.55	13 896 972.55-		309 108.26-	309 108.26-	