Association des Copropriétaires de l'immeuble sis **157 chaussée de Boondael,** **à 1050, Ixelles**	**Bilan Comptable 2024-2025** **Budget 2025-2026**

Bilan comptable 2024-2025

Compte de Résultats - Revenus & Dépenses, du 01/07/2024 au 15/09/2025

Revenus			
Fonds de l'ACP			
Solde initial du Fonds de Roulements (reprise compte 31/08/18)			335,68 €
09/10/24	Appel fonds de roulement 2024 - 2025		2.706,00 €
28/04/25	appel à paiement facture régularisation Vivaqua		1.062,46 €
Revenus divers			
Total des revenus			**4.104,14 €**
Dépenses			
Dépenses de l'ACP			
06/01/25 et 17/05/25	Assurance Immeuble		854,89 €
10/04/25	Eau		1.062,46 €
Les 7 de chaque mois	Électricité Communs		164,00 €
Les 1er de chaque mois	Frais bancaires		(1) 494,05 €
	Travaux divers : N/A		0,00 €
	Pertes : N/A		0,00 €
Total des dépenses			**2575,40 €**
Bilan net sur la période			**1.528,74 €**

(1) ING applique des frais bancaires beaucoup plus élévés depuis 2023, notamment un décompte de frais annuel de 315,26 € en début d'année, en plus des 12,76 € mensuels ! Il conviendrait de refaire une étude de marché pour trouver une banque dont les frais sont plus raisonnables pour une toute petite association telle que notre copropriété.

Bilan - Actifs & Passifs, au 15/09/2025

Actifs		
Compte bancaires	0 €	
Compte Fonds de Roulement au 15/09/2025	1.222,78 €	
Copropriétaires	0 €	
Rez	305,96 €	
1er	0 €	
2e+3e	0 €	
Total des actifs	**1.528,74 €**	
Passifs		
Fournisseurs		
AG		0 €
Hydrobru		0 €
Lampiris		0 €
ING		0 €
Autres fournisseurs		0 €
Autres		
Dette envers Cyprien		(2) 1.000 €
Total des passifs		**0 €**
Différence		**528,74 €**

(2) La dette de 1100 € envers Cyprien correspond à l'avance que Cyprien a versé il y a 3 ans pour couvrir les frais en début d'année mais qui pas encore été remboursée. La situation sera clarifiée lors de l'exercice suivant.

Rapport de Transactions, du 01/07/2024 au 15/09/2025

Date	Description	Compte	Dépôts	Retraits	Solde
20/06/24	reprise compte Fonds de Roulement	Fonds de roulement	335,68 €		335,68 €
01/07/24	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	322,92 €
01/08/24	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	310,16 €
12/08/24	paiement facture d'acompte électricité commun juillet 2024	Engie		12,35 €	297,81 €
23/08/24	paiement facture d'acompte électricité commun août 2024	Engie		12,35 €	285,46 €
01/09/24	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	272,70 €
01/10/24	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	259,94 €
07/10/24	paiement facture d'acompte électricité commun septembre 2024	Engie		12,35 €	247,59 €
01/11/24	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	234,83 €
08/11/24	paiement facture électricité commun, régularisation oct-23 - oct-24	Engie		7,15 €	227,68 €
01/12/24	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	214,92 €
09/12/24	paiement facture d'acompte électricité commun novembre 2024	Engie		11,98 €	202,94 €
10/12/24	paiement part 1er Fond de roulement 2024 - 2025	1er	709,00 €		911,94 €
16/12/24	paiement part Rez Fond de roulement 2024 - 2025 1/3	Rez	312,00 €		1.223,94 €
20/12/24	paiement facture d'acompte électricité commun décembre 2024	Engie		11,98 €	1.211,96 €
20/12/24	paiement part 2e+3e Fond de roulement 2024 - 2025	2e+3e	1.061,00 €		2.272,96 €
01/01/25	paiement intérêts et frais	ING		0,15 €	2.272,81 €
01/01/25	paiement décompte annuel de frais	ING		315,26 €	1.957,55 €
06/01/25	paiment prime assurance immeuble 2025 [AG]	AG		841,50 €	1.116,05 €
14/01/25	paiement part Rez Fond de roulement 2024 - 2025 2/3	Rez	312,00 €		1.428,05 €
28/01/25	paiement facture d'acompte électricité commun janvier 2025	Engie		11,98 €	1.416,07 €
01/02/25	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	1.403,31 €
28/02/25	paiement part Rez Fond de roulement 2024 - 2025 3/3	Rez	312,00 €		1.715,31 €
01/03/25	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	1.702,55 €
04/03/25	paiement facture d'acompte électricité commun février 2025	Engie		11,98 €	1.690,57 €
01/04/25	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	1.677,81 €
14/04/25	paiement facture d'acompte électricité commun mars 2025	Engie		11,98 €	1.665,83 €
21/04/25	paiement facture d'acompte électricité commun avril 2025	Engie		11,98 €	1.653,85 €
01/05/25	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	1.641,09 €
04/05/25	paiement part Rez régulation eau 03/2024 - 04/2025	Rez	332,35 €		1.973,44 €
04/05/25	paiement Vivaqua facture régularisation 03/2024 - 04-2025	Vivaqua		1.062,46 €	910,98 €
05/05/25	paiement part 2e + 3e régulation eau 03/2024 - 04/2025	2e+3e	424,15 €		1.335,13 €
26/05/25	paiement facture d'acompte électricité commun mai 2025	Engie		11,98 €	1.323,15 €
01/06/25	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	1.310,39 €
06/06/25	paiement ajustement prime assurance 2025 [AG]	AG		13,39 €	1.297,00 €
18/06/25	paiement facture d'acompte électricité commun juin 2025	Engie		11,98 €	1.285,02 €
01/07/25	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	1.272,26 €
27/07/25	paiement facture d'acompte électricité commun juillet 2025	Engie		11,98 €	1.260,28 €
01/08/25	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	1.247,52 €
01/09/25	paiement frais de tenue de compte ING	ING		12,76 €	1.234,76 €
15/09/25	paiement facture d'acompte électricité commun août 2025	Engie		11,98 €	1.222,78 €

Budget prévisionnel 2025 - 2026

Budget 2025 - 2026 (hors consommation d'eau)		**D**	**C**	
Recettes				
Reprise Fonds de roulement exercice précédent			1.222,78 €	
Relicat paiement facture Vivaqua, part 1er			305,96 €	
Dépenses				
Frais bancaires	Frais bancaires compte ACP	480 €		
Électricité Communs	Factures Engie	180 €		
Assurance bâtiment	Assurance Incendie + RC syndic	860 €		
Provision	Provision pour dépenses diverses	350 €		
Remboursement Cyprien	Remboursement avance Cyprien effectuée en 2022	1.000 €		
Prévisionnel dépenses 2025 - 2026 (hors consommation d'eau)		**-2.870 €**	**+ 1.529 €** (4)	**-1.342 €** (4)

Total à verser pour couvrir 2025 - 2026	**1.342 €** (4)

En appliquant la clé de répartition des millièmes, les participations individuelles sont les suivantes :

Fonds de roulement 2025 – 2026		(4)
	Millièmes	Participations
Rdc	346	**465 €**
1er	262	**352 €**
2e + 3e	392	**527 €**

(4) Les sommes sont arrondies à l'euro supérieur afin de simplifier la comptabilité.