



BORDEREAU DE RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

VEUILLEZ EGALEMENT JOINDRE
La balance, les déclarations de TVA
et la déclaration de solde de CVAE 1329 DEF

OGID00 – Informations Identification

Code adhérent :

Nom et prénom / Raison Sociale :

Libellés	Réponse
Forme juridique	
Code NAF	
Date de début exercice N	
Date de fin exercice N	
Date d'arrêt provisoire	
La comptabilité est tenue au moyen de systèmes informatisés (art L47A1 du LFP) : 1 Oui ; 2 Non	

Situation au regard de la TVA : (1) Recettes exonérées en totalité de TVA (2) Recettes en franchise de TVA en totalité (3) Recettes soumises en totalité à TVA (4) Recettes soumises partiellement à TVA Si (4) : coefficient de déduction (en %)	
---	--

OGBICOO – Déclaration du professionnel de l'expertise comptable

Je soussigné(e),	
Identification du professionnel de la comptabilité	
Dénomination :	
N° Siret :	
Adresse :	
Déclare que la comptabilité de	
Identification de l'entreprise adhérente	
Nom :	
Adresse :	
Profession de l'adhérent :	
Adhérent du Centre de Gestion Agréé	
Identification du Centre de Gestion	
N° agrément : 102756	Désignation : CGA PARTENAIRE
Adresse : 95 BOULEVARD DE SEBASTOPOL 75002 PARIS	
est tenue ou surveillée conformément aux normes professionnelles auxquelles les professionnels de l'expertise comptable sont soumis, et que, les déclarations fiscales communiquées à l'administration fiscale et au Centre sont le reflet de la comptabilité.	
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.	
Atteste que la comptabilité est tenue avec un logiciel conforme aux exigences techniques de l'administration fiscale en vertu d'une attestation fournie par l'éditeur de logiciel.	
Le	Nom du signataire (*) :

() Le nom du signataire doit être le nom de l'expert-comptable.*

OGBICO1 - Informations générales

Généralités	Réponse
Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du Cabinet	
Mail du cabinet ou de la personne à contacter sur ce dossier au sein du Cabinet	

Renseignements divers	Réponse
L'adresse personnelle de l'adhérent est-elle identique à l'adresse professionnelle ? 1 oui - 2 non	
Statut du conjoint dans l'entreprise : 1 Collaborateur ; 2 Salarié ; 3 Associé ; 4 ne travaille pas dans l'entreprise ; 5 sans conjoint	
Si conjoint salarié dans l'entreprise, montant brut de la rémunération	
Effectif exploitant non salarié (au prorata du temps consacré à l'entreprise)	
Le fonds a-t-il été créé par l'adhérent ? 1 oui - 2 non	
Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? 1 oui - 2 non	
Si le compte de l'exploitant est débiteur à la fin de l'exercice et si présence de frais financiers : y a-t-il eu réintégration des charges financières ? 1 oui ; 2 non ; 3 non justifié après calcul du solde moyen annuel du compte de l'exploitant	
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable 1 appliquée ; 2 renonciation	
Si présence de cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ? 1 oui et < au plafond ; 2 non ; 3 oui et plafonnement	
Si l'adhérent a cession son activité - Date de la cessation - Motif de la cession 1 vente ; 2 vente avec départ en retraite ; 3 départ en retraite sans reprise ; 4 arrêt sans reprise ; 5 transformation juridique ; 6 reprise par le conjoint ; 7 décès	
L'adhérent a-t-il perçu des revenus professionnels à l'étranger ? 1 Oui ; 2 Non	
Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence.	

Autres données chiffrées de l'exercice	Montants
Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés)	
Emprunts contractés	
Immobilisations : virements de compte à compte (RSI uniquement)	
Pour les sociétés IR/IS dont les cotisations TNS des associés ne sont pas comptabilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042) - Montant des cotisations TNS obligatoires - Montant des cotisations TNS non obligatoires	

OGBICO2 - Renseignements fiscaux et Transfert de charges

TRANSFERT DE CHARGES, DEDUCTIONS COMPTABLES, REINTEGRATIONS FISCALES DES CHARGES MIXTES ET DEDUCTIONS FISCALES dont plus-values exonérées				
Libellés	(racine de compte concerné)	Montant		
		Transfert de charge	Neutralisé comptablement	Réintégré fiscalement
CHARGES MIXTES				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)				
Habitation				
Dont taxe foncière	Cpte : 63512			
Autres dépenses liées à l'habitation				
PRELEVEMENTS EN NATURE				
Marchandises	Cpte : 607			
Matières premières	Cpte : 601			
Fournitures consommables et charges externes				
REMUNERATIONS				
Salaires	Cpte : 641			
Dont indemnités journalières des salariés				
Charges sociales sur salaires	Cpte : 645			
Cotisations sociales personnelles de l'exploitant	Cpte : 646			
Rémunération du conjoint				
Rémunération de l'exploitant et/ou gérant	Cpte : 644			
Rémunération des associés non gérants				
IMPOTS ET TAXES				
CSG non déductible	Cpte : 637			
FRAIS FINANCIERS				
Intérêts sur emprunts à moyen et long terme	Cpte : 6611			
Intérêts sur crédits à court terme	Cpte 661-6611			
AUTRES				
Amendes				
Frais de tenue de compta et d'adhésion à un CGA				
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme				
Divers (à préciser) :				
TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES				
Déductions fiscales				Montant déduit
Plus-values				
Article du CGI permettant l'exonération				
- 151 septies				
- 151 septies A				
- 151 septies B				
- 238 quidecies				
- Autres (à préciser)				
Plus-value court terme différée				
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 16 %				
Autres déductions fiscales (à préciser) :				

OGBIC03 TVA COLLECTEE (ou fournir le rapprochement de TVA)

Tva sur les débits ou encaissements ? 1 Débits ; 2 Encaissements ; 3 Mixte									
Recettes inférieures au seuil de la franchise en base et option pour le régime réel : lettre d'option adressée à l'administration ? 1 oui ; 2 non									
N° Compte	Données comptables	Total HT	Répartition chiffre d'affaires						Exo
			%	%	%	%	%	%	
		Il est préconisé que l'ordre d'affichage des taux de TVA dans le tableau soit décroissant							
Détail des comptes 7									
	Si TVA sur la marge, Marge HT (si TVA sur marge non comprise dans détail ci-dessus)								
Produits - Autres opérations de classe 7 :									
	Acquisitions intracommunautaires								
	Achats auto-liquidés (sous-traitance bâtiment, télécartes, etc.)								
CORRECTIONS DEBUT D'EXERCICE Compte de régularisation fin d'exercice (N-									
4181	+ Clients Factures à établir								
4198	- Avoirs à établir								
4687	+ produits à recevoir								
487	- Produits constatés d'avance								
Si TVA sur encaissements									
410 à 4164	+ Créances clients								
4191 - 4196 - 4197	- Avances clients								
	+ Effets escomptés non échus								
	Autres								

CORRECTIONS FIN D'EXERCICE								
Compte de régularisation fin d'exercice (N)								
4181	+ Clients Factures à établir							
4198	+ Avoirs à établir							
4687	- produits à recevoir							
487	+ Produits constatés d'avance							
Si TVA sur encaissements								
410 à 4164	- Créances clients							
4191 - 4196 - 4197	+ Avances clients							
	- Effets escomptés non échus							
	Autres							
AUTRES CORRECTIONS								
654 - 6714	- Créances irrécouvrables							
	+/- régularisation (N-1) en base							
	BASE HT taxable							
	Base HT déclarée							
	Ecart en base (à justifier)							
	TVA à régulariser							

Soldes des comptes TVA à la clôture		Soldes	%	%	%	%	%	Exo
4457	TVA collectée							
4455	TVA à décaisser							
44567	Crédit de TVA							
4458	TVA à régulariser							

Commentaires, remarques, précisions de toute nature :

Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant

Date de la déclaration

Montant

TVA DEDUCTIBLE

Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable

OGBIC05 - Prévention des difficultés

Entreprises décelées en difficulté	Réponses
Entreprise en difficulté : (1) oui - (2) non Si (1), compléter les informations ci-dessous	
Pérennité de l'entreprise, nature des difficultés à préciser : (exemple : chute de chiffre d'affaires, baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique...)	
Existe-t-il un projet de : (1) Cessation d'entreprise (2) transformation en société (3) transmission (4) cessation d'activité (5) procédure collective	
Ouverture d'une procédure collective : (1) non (2) Conciliation avec accord homologué (3) Sauvegarde (4) Redressement judiciaire (5) Liquidation judiciaire	
Analyse patrimoniale : les immeubles d'exploitation sont-ils détenus : (1) en pleine propriété (2) dans le patrimoine privé (3) En location	