

TABLEAUX OG BA 2018-2019 OBLIGATOIRES

Cabinet :	Dossier suivi par	_____
	Collaborateur	_____
	E-mail	_____

Adhérent	N° :	_____
	Nom-Prénom :	_____
	Activité :	_____
	Tel :	_____
	Mail :	_____

SOMMAIRE

- OGID00 :** INFORMATIONS D'IDENTIFICATION
- OGBA00 :** DECLARATION DU PROFESSIONNEL EXPERT COMPTABLE
- OGBA01 :** INFORMATIONS GENERALES
- OGBA02 :** RENSEIGNEMENTS FISCAUX ET TRANSFERT DE CHARGES
- OGBA03 :** TVA COLLECTEE
- OGBA04 :** ZONES LIBRES
- OGBA05 :** MODE DE FAIRE VALOIR - DUREE DE TRAVAIL DES SALARIES - MAIN D'ŒUVRE XDE L'EXPLI
- OGBA06 :** PRODUCTION VEGETALE
- OGBA07 :** PRODUCTION ANIMALE
- OGBA08 :** PREVENTION DES DIFFICULTES

INFORMATIONS IDENTIFICATION	OGID00
------------------------------------	---------------

Libellés	Réponses
IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE	
Forme juridique (A)	
Code Activité de la famille comptable (B)	
Code activité libre (C)	
IDENTIFICATION DE L'EDITEUR ET DU LOGICIEL COMPTABLE	
Nom de l'éditeur	
Nom de logiciel comptable	
Référence du logiciel comptable (Numéro de version et de révision)	
PERIODE	
Date de début exercice N format 102 : SSAAMMJJ	
Date de fin exercice N format 102 : SSAAMMJJ	
Date d'arrêté provisoire format 102 : SSAAMMJJ (D)	
MONNAIE	
Monnaie (EUR pour Euros)	
Situation au regard de la TVA (E) (1,2,3 ou 4)	
(1) Recettes exonérées en totalité de TVA - (2) Recettes en franchise de TVA en totalité - (3) Recettes soumises en totalité de TVA - (4) recettes soumises partiellement à TVA	
Si (4) : Coefficient de déduction (en %)	
DECLARATION RECTIFICATIVE	
Tableaux fiscaux uniquement (1) OUI (2) NON (F)	
ADHERENT SANS CONSEIL (G)	
IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE ADHERENTE	
Je soussigné(e),	
Reprise des informations présentes dans le F-IDENTIF transmis avec la déclaration de résultats	
ATTESTATION	
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.(H)	

A Table des formes juridiques (Volume 3Z)

B Code activité NAFU

C Code activité demandé par le destinataire

D Date arrêté provisoire

E Dans les situations 1 et 2 le tableau de TVA n'est pas à servir

F Mention déclaration rectificative (si seuls tab fiscaux modifiés)

Je soussigné(e), *

Identification du professionnel de la comptabilité

Dénomination :

N° SIRET :

Adresse :

déclare que la comptabilité de

Identification de l'entreprise adhérente

Profession de l'adhérent

Profession :

adhérent du centre de gestion agréé

N° Agrément :

Désignation :

Adresse :

est tenue (1) ou surveillée (2) et présentée 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. (A)

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. (B)

La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.

Le

A :

(*) Nom du signataire :

* Le nom du signataire doit être le nom de l'expert et pas du cabinet

INFORMATIONS GENERALES	OGBA01
-------------------------------	---------------

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

Renseignements divers	Réponses
L'adresse de l'entreprise de l'adhérent (personne physique) est-elle identique à son adresse professionnelle ? (1) Oui - (2) Non - (3) Non applicable (A)	
Statut du conjoint dans l'entreprise : (personnes morales à plusieurs associés non concernées) (1) collaborateur - (2) salarié - (3) associé - (4) ne travaille pas dans l'entreprise - (5) sans conjoint (B)	
Si conjoint salarié dans l'entreprise, montant brut de la rémunération (Personnes morales à plusieurs associés non concernées)	
Y-a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer fiscal ? (1) Oui - (2) Non (C)	
Si le compte de l'exploitant (personne physique) est débiteur à la fin de l'exercice et la présence de frais financiers : Y a-t-il eu une réintégration des charges financières (1) Oui - (2) Non - (3) Non justifié après calcul du sole moyen annuel du compte de l'exploitant - (4) Non applicable (E)	
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable : (1) Applicable - (2) Renonciation - (3) Non applicable (F)	
Si présence des 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 (G)	
Situation écoulement de stock (viticulteur uniquement)	
Bailleur à métayage (1) Oui - (2) Non	
Existe-t-il de la production biologique sur l'exploitation (1) Oui - (2) Non	
Si production biologique, est-elle totale ou partielle (1) Totale - (2)	
Si l'adhérent a cessé son activité (H) - date de la cessation (102) - motif de la cessation (1) vente - (2) vente avec départ à la retraite - (3) départ en retraite sans reprise - (4) arrêté sans reprise - (5) transmission juridique - (6) reprise par le conjoint - (7) Décès	
L'adhérent, domicilié en France, a-t-il perçu des revenus professionnels NON salarié de source étrangère? (I) (Personnes morales à plusieurs associés non concernées) (1) Oui (2) Non	
Jeunes agriculteurs : Date d'inscription en comptabilité de la subvention	
Y-a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif au bilan ? (1) Oui - (2) Non	
Si (1)	
Désignation : _____ Montant de l'acquisition : _____	

Autres données chiffrées de l'exercice	Montants	
Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés) (O)		
Emprunts contractés (P)		
Immobilisations : virements de compte à compte (RSI uniquement) (Q)		
Pour les sociétés IR/IS dont les cotisations TNS des associés ne sont pas comptabilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042) (R)		
- montant des cotisations MSA obligatoires		
- montant des cotisations sociales facultatives		
Autres données chiffrées de l'exercice	Quantité/choix liasse	Montants
Total des aides découplées (PAC) (S)		
Primes couplées animales (T) (1)		
FF(RN) ou EB(RS) (2) FW(RN) ou EL (RS)		
Primes couplées végétales (T)		
(1) FC(RN) ou EA(RS) (2) FW(RN) ou EL (RS)		
Faits significatifs particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes (D)		

Néant

**TRANSFERT DE CHARGES, DEDUCTIONS COMPTABLES ET FISCALES CHARGES MIXTES
ET DEDUCTIONS FISCALES dont plus values exonérées**

CHARGES MIXTES	(racine de compte concerné)	Montant		
		Transfert de charge	Neutralisé comptable ment	Réintégré fiscalement
CHARGES MIXTES				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)				
Habitation				
dont taxe foncière	cpte 63512			
Autres dépenses liées à l'habitation				
PRELEVEMENTS EN NATURE				
Autoconsommation	cpte 601			
Marchandises	cpte 607			
Fournitures consommables et charges externes	*			
Si pas d'autoconsommation : raisons				
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 (2/3 des dépenses dans la limite de 915 €)				
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme				
Divers : (1) (à préciser)				
(à préciser)				
TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES				

Déductions Fiscales	
Plus-values	
Article du CGI permettant l'exonération	
- 151 septies	
- 151 septies A	
- 151 septies B	
- 238 quindecis	
- Autres	
(à préciser)	
(à préciser)	
Plus value à court terme différée	
Plus value à long terme impose au taux de 12,8 %	
DPA (Montants)	
DPA de l'exercice	
DPA utilisé dans l'exercice	
DPA réintégré au terme des 7 ans	
Intérêts de retard sur DPA	
Avez-vous pensé à réintégrer les DPI et les DPA au terme des 5 et 7 ans ?	(1)
Oui - (2) Non	
DPI (Montants)	
DPI de l'exercice	
DPI utilisé dans l'exercice	
DPI réintégré au terme des 7 ans	
Intérêts de retard sur DPI	
Autres déductions fiscales : (2)	
(à préciser)	
(à préciser)	

CORRECTIONS FIN D' EXERCICE											
Compte de régularisation fin d'exercice(N)											
4181	- Clients - Factures à établir										
4198	+ Avoirs à établir										
	- 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 (2)											
654 - 6714	- Créances irrécouvrables										
	+/- Régularisation (N-1) en base (3)										
A	Base HT taxable										
B	Base HT déclarée										
C	Ecart en base (à justifier)										
D	TVA à régulariser										
	Solde de comptes TVA à la clôture	Soldes	Exo	Taux %	Taux %	Taux %	Taux %	Taux %	Taux %	Taux %	Taux %
4457	TVA collectée										
4455	TVA à décaisser										
44567	Crédit de TVA										
445(Souvent 44587)	TVA à régulariser										
Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :											
Date de la déclaration											
Montant											
TVA DEDUCTIBLE											
Renseignements généraux concernant la TVA											Réponse
Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable											

(1) Il est préconisé que l'ordre d'affichage des taux de TVA dans le tableau soit décroissant. **Les taux à Zéro ne sont pas acceptés.**

(2) Cette partie peut contenir les informations suivantes : Productions d'immobilisations, Cessions d'immobilisations, transferts de charges, etc...

Mode de Faire valoir	
	En ha
Terres en propriétés inscrites au bilan	
Terres en propriétés non inscrites au bilan	
Option pour l'inscription dans le patrimoine privé en E/I (1) Oui - (2) Non	
Fermage (UW tableau 2151 ter N - HE tableau 2139 BN)	
Mise à disposition de terres par les associés de la société	
Matayage (UX tableau 2151 ter N - HF tableau 2139 BN)	
Durée de travail des salariés	
	En nbre d'heures par an
Permaments	
Temporaires	
Saisonnier	
Apprentis	
Main d'oeuvre d'Exploitation	
	En ETP (1)
Permaments	
Temporaires	
Saisonnier	
Apprentis	

(1) Equivalent Temps plein (Indiquer 1 - 0,75 - 0,5 - 0,25 ou autre)

PRODUCTIONS VEGETALES : ASSOLEMENTS ET RENDEMENTS

OGBA06

Code de Production	Libellés de la production Grandes Cultures	Surface en ha (2 décimales) (2)	Quantité récoltée (1)	Montant total des ventes

	Viticulture	Surface en ha (2 décimales)	Quantité récoltée (1)	Montant total des ventes

	Arboriculture, maraichage, SFP et autres cultures (à détailler)	Surface en ha (2 décimales)	Quantité récoltée (1)	Montant total des ventes

	Total des surfaces exploitées en ha			

(1) (2) L'unité est obligatoire

Cout de l'unité	Libellés
HLT	hectolitre
KGM	kilogramme
TNE	Tonen
DTN	quintal
NMB	nombre d'unité

PRODUCTIONS ANIMALES (Vaches laitières, vaches allaitantes, brebis, chèvres....)						
---	--	--	--	--	--	--

Références	Libellés	Stock début En quantité (1a)	Ventes (1a)	Ventes en €	Stock Fin En quantité (1a)	Stock fin En €
------------	----------	---------------------------------	----------------	----------------	----------------------------------	-------------------

--	--	--	--	--	--	--

PRODUCTIONS ANIMAUX (Lait vendu, lait transformé, œufs)						
---	--	--	--	--	--	--

Références	Libellés		Ventes (1b)	Ventes en €	Nb unités (ayant produit les quantités) (1a)	
------------	----------	--	----------------	----------------	---	--

--	--	--	--	--	--	--

Si production hors sol, surface en m2		
---------------------------------------	--	--

(1a) (1b) L'unité est obligatoire

Cout de l'unit	Libellés
HLT	hectolitre
KGM	kilogramme
TNE	Tonen
DTN	quintal
NMB	nombre d'unité

Entreprise décelée 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, autres motifs ect...)	
Existe-t-il un projet de : (1) cession 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	