



*Centre de Gestion Agréé interconsulaire de Bretagne*

---

*B N C / B I C / B A*

---

# **RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES**

## **2022 – BA**

# INFORMATIONS

**OGID00**

IDENTIFICATION DE L'ADHERENT	
Forme juridique	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Code Activité de la famille comptable	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Code Activité Libre	<input style="width: 100%;" type="text"/>
IDENTIFICATION DE L'EDITEUR ET DU LOGICIEL	
Nom de l'éditeur	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Nom du logiciel qui a produit la déclaration fiscale	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Référence du logiciel	<input style="width: 100%;" type="text"/>
PERIODE	
Date de début exercice N	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Date de fin exercice N	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Date d'arrêté provisoire	<input style="width: 100%;" type="text"/>
TVA	
Situation au regard TVA	<input style="width: 100%;" type="text"/>
<i>si TVA partielle merci d'indiquer le coef de déduction</i>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
DECLARATION RECTIFICATIVE	
Tableaux fiscaux uniquement	<input style="width: 100%;" type="text"/>

## ADHERENT SANS CONSEIL

Identification de l'entreprise adhérente	
Je soussigné(e),	
Dénomination :	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Adresse :	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Profession de l'adhérent	
Profession :	<input style="width: 100%;" type="text"/>
adhérent du centre de gestion agréé	
Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion	
N° Agrément :	101350
Désignation :	CGAiB
Adresse :	8b, rue du Pâtis Tatelin, 35700 Rennes
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 du logiciel.	<input type="checkbox"/>
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.	
Le	<input style="width: 100%;" type="text"/>
	A : <input style="width: 100%;" type="text"/>
	(*)Nom du signataire : <input style="width: 100%;" type="text"/>

# DECLARATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

OGBA00

Je soussigné(e),	
<b>Identification du professionnel de la comptabilité</b>	
Dénomination :	<input type="text"/>
N° SIRET :	<input type="text"/>
Adresse :	<input type="text"/>
déclare que la comptabilité de	
<b>Identification de l'entreprise adhérente</b>	
<b>Profession de l'adhérent</b>	
Profession :	<input type="text"/>
adhérent du centre de gestion agréé	
<b>Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion</b>	
N° Agrément :	101350
Désignation :	CGAiB
Adresse :	8b, rue du Pâtis Tatelin, 35700 Rennes
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 à l'association agréée sont le reflet de la comptabilité.	<input type="text"/>
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 du logiciel.	<input type="checkbox"/>
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.	
Le <input type="text"/>	A : <input type="text"/> <input type="text"/>
Nom du signataire :	

(\*) Le nom du signataire doit être le nom de l'expert-comptable et non pas le nom du cabinet ou de l'émetteur récupérés à partir des NAD entête



# RENSEIGNEMENTS FISCAUX

OGBA02

	Néant	<input type="checkbox"/>		
<b>Transfert de charges, déductions comptables, réintégrations fiscales des charges mixtes et déductions fiscales dont plus-values exonérées</b>				
Libellés	(racine de compte concerné)	Montant		
		Transfert de charges	Neutralisé comptablement	Réintégré fiscalement
<b>CHARGES MIXTES</b>				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Habitation	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dont taxe foncière	Cpte : 63512	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Autres dépenses liées à l'habitation	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>PRELEVEMENTS EN NATURE</b>				
Autoconsommation	Cpte : 601	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Marchandises	Cpte : 607	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Fournitures consommables et charges externes	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Si pas d'autoconsommation : raisons	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>REMUNERATIONS</b>				
Salaires	Cpte : 641	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dont indemnités journalières des salariés	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Charges sociales sur salaires	Cpte : 645	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Cotisations sociales personnelles de l'exploitant	Cpte : 646	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Rémunération du conjoint	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Rémunération de l'exploitant et/ou gérant	Cpte : 644	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Rémunération des associés non gérants	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>IMPOTS ET TAXES</b>				
CSG non déductible	Cpte : 637	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

<b>FRAIS FINANCIERS</b>				
Intérêts sur emprunts à moyen et long terme	Cpte : 6611	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Intérêts sur crédits à court terme	Cptes : 661-6611	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>AUTRES</b>				
Amendes		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais de tenue de compta et d'adhésion à un OGA (2/3 des dépenses dans la limite de 915 €)		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Divers : (à préciser) (*1)		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES</b>		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

<b>Déductions fiscales</b>		<b>Montant déduit</b>
<b>Plus-values</b>		
Article du CGI permettant l'exonération :	151 septies	<input type="text"/>
	151 septies A	<input type="text"/>
	151 septies B	<input type="text"/>
	238 quidecies	<input type="text"/>
	autres (à préciser)	<input type="text"/>
Plus-value à court terme déferée		<input type="text"/>
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 12,8 %		<input type="text"/>
<b>DPA (montants)</b>		
DPA de l'exercice		<input type="text"/>
DPA utilisé dans l'exercice		<input type="text"/>
DPA réintégrée au terme des 7 ans		<input type="text"/>
Intérêt de retard sur DPA		<input type="text"/>
Avez-vous pensé à réintégrer les DPI et les DPA au terme de 5 et 7 ans ?		<input type="text"/>
<b>DPI (montants)</b>		
DPA de l'exercice		<input type="text"/>
DPA utilisé dans l'exercice		<input type="text"/>
DPA réintégrée au terme des 5 ans		<input type="text"/>
Intérêt de retard sur DPI		<input type="text"/>
Autres déductions fiscales (à préciser)		<input type="text"/>







<b>4687</b>	- Produits à recevoir									
<b>487</b>	+ Produits constatés d'avance									
<b>Si TVA sur Encaissements</b>										
<b>410 à 4164</b>	- Créances clients									
<b>4191-4196-4197</b>	+ Avances clients									
	- Effets escomptés non échus									
	+/- Autres									
<b>AUTRES CORRECTIONS</b>										
<b>654 - 6714</b>	- Créances irrécouvrables									
	+/- régularisation (N – 1) en base									
	<b>Base HT taxable</b>									
	<b>Base HT déclarée</b>									
	<b>Ecart en base (à justifier)</b>									
	<b>TVA à régulariser</b>									

	<b>Soldes des comptes TVA à la clôture</b>	<b>Soldes</b>	<b>Exo</b>	<b>Taux %</b>	<b>Taux %</b>	<b>Taux %</b>	<b>Taux %</b>	<b>Taux %</b>	<b>Taux %</b>	<b>Taux %</b>
<b>4457</b>	TVA collectée			<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<b>4455</b>	TVA à décaisser	<input type="text"/>	<input type="text"/>							
<b>44567</b>	Crédit de TVA	<input type="text"/>	<input type="text"/>							
<b>4458 (souvent 44587)</b>	TVA à régulariser	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :**

<b>Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant</b>		<b>Réponse</b>
Date de la déclaration		<input type="text"/>
Montant		<input type="text"/>

<b>TVA DEDUCTIBLE</b>	
<b>Renseignements généraux concernant la TVA</b>	
	<b>Réponse</b>
Montant HT des acquisitions d'immobilisation s ouvrant droit à TVA récupérable	<input type="text"/>

**ZONES LIBRES**

**OGBA04**

<b>Code</b>	<b>Libellé</b>	<b>Montant</b>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

**MODE DE FAIRE VALOIR  
DUREE DE TRAVAIL DES SALARIES  
MAIN D'OEUVRE DE L'EXPLOITATION  
S.A.U.**

Mode de faire savoir	
	En Ha
Terres en propriétés inscrites au bilan	<input type="text"/>
Terres en propriétés non inscrites au bilan	<input type="text"/>
Option pour l'inscription dans le patrimoine privé en E/I	<input type="text"/>
Fermage (UW tableau 2151 ter N – HE tableau 2139 BN)	<input type="text"/>
Mise à disposition de terres par les associés de la société	<input type="text"/>
Métayage (UX tableau 2151 ter N – HF tableau 2139 BN)	<input type="text"/>
Durée de travail des salariés	
	En nbre d'heures par an
Permanents	<input type="text"/>
Temporaires	<input type="text"/>
Saisonniers	<input type="text"/>
Apprentis	<input type="text"/>
Main d'oeuvre de l'exploitation	
	En ETP (1)
Chefs d'exploitation (exploitant/exploitante), Entreprise individuelle	<input type="text"/>
Associés exploitants	<input type="text"/>
Associés non exploitants	<input type="text"/>
Aides familiaux	<input type="text"/>
Effectif conjoint	<input type="text"/>
Surface Agricole Utile	
S.A.U. (en ha avec 2 décimales)	<input type="text"/>

(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)	Quantité récoltée (1)	Montant total des ventes
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<b>Viticulture</b>	<b>Surface en ha (2 décimales)</b>	<b>Quantité récoltée</b>	<b>Montant total des ventes</b>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<b>Arboriculture, maraîchage, SFP et autres cultures (à détailler)</b>	<b>Surface en ha (2 décimales)</b>	<b>Quantité récoltée</b>	<b>Montant total des ventes</b>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<b>Total des surfaces exploitées en ha</b>	<input type="text"/>		

(1)

Code de l'unité	Libellés
HLT	Hectolitre
KGM	Kilogramme
TNE	Tonne
DTN	Quintal
NMB	Nombre d'unité

**PRODUCTIONS ANIMALES**

PRODUCTION ANIMALE (vaches laitières, vaches allaitantes, brebis, chèvres...)						
Références	Libellés	Stock début En quantité	Ventes	Ventes (en €)	Stock fin En quantité (1)	Stock fin (en €)
PRODUCTIONS ANIMAUX (lait vendu, lait transformé, eoufs...)						
Références	Libellés		Ventes	Ventes (en €)	Nb d'unités (ayant produit les quantités)	
Si production hors sol, surface en m <sup>2</sup>						

(1)

Code de l'unité	Libellés
LTR	Litre
HLT	Hectolitre
K6	Kilolitre
KGM	Kilogramme
TNE	Tonne
NMB	Nombre d'unités

**PREVENTION DES DIFFICULTES**

<b>Entreprises décelées en difficultés</b>	<b>Réponses</b>
Entreprise en difficulté Si oui, compléter les informations ci-dessous	
Pérennité de l'entreprise, natures des difficultés à préciser <i>(Ex : chute du C.A., baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique, autres motifs etc...)</i>	
Existe-t-il un projet de :	
Ouverture d'une procédure collective	
Analyse patrimoniale : les immeubles d'exploitations sont-ils détenus :	