



*Centre de Gestion Agréé interconsulaire de Bretagne*

---

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

---

# **RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES**

## **2022 – BIC**

# 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),	
<b>Dénomination :</b>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
<b>Adresse :</b>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Profession de l'adhérent	
<b>Profession :</b>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
adhérent du centre de gestion agréé	
Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion	
<b>N° Agrément :</b>	<i>101350</i>
<b>Désignation :</b>	<i>CGAiB</i>
<b>Adresse :</b>	<i>8b, rue du Pâtis Tatelin, 35700 Rennes</i>
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

**OGBIC00**

Je soussigné(e),	
<b>Identification du professionnel de la comptabilité</b>	
Dénomination :	<input style="width: 90%;" type="text"/>
N° SIRET :	<input style="width: 90%;" type="text"/>
Adresse :	<input style="width: 90%;" type="text"/>
déclare que la comptabilité de	
<b>Identification de l'entreprise adhérente</b>	
<input style="width: 95%;" type="text"/>	
<b>Profession de l'adhérent</b>	
Profession :	<input style="width: 90%;" type="text"/>
adhérent du centre de gestion agréé	
<b>Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion</b>	
N° Agrément :	<i>101350</i>
Désignation :	<i>CGAiB</i>
Adresse :	<i>8b, rue du Pâtis Tatelin, 35700 Rennes</i>
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.	
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	<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: flex-end;"> <div style="width: 20%;"><input style="width: 90%;" type="text"/></div> <div style="width: 50%; text-align: right;">                     A : <input style="width: 90%;" type="text"/>                      (*)Nom du signataire : <input style="width: 90%;" type="text"/> </div> </div>

(\*) 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

## INFORMATIONS GENERALES OGBIC01

Généralités	Réponse
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 personnelle de l'adhérent (personne physique) est-elle identique à son adresse professionnelle ? <b>(1) oui – (2) non (3) non applicable</b>	
Statut du conjoint dans l'entreprise : <b>(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	
Effectif exploitant non salarié (au prorata du temps consacré à l'entreprise)	
Le fonds inscrit à l'actif du bilan a-t-il été créé par l'adhérent? <b>(1) oui (2) non</b>	
Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? : <b>(1) oui (2) non</b>	
Si le compte de l'exploitant est débiteur à la fin de l'exercice et la présence de frais financiers : y a-t-il eu réintégration des charges financières ? <b>(1) oui – (2) non - (3) non justifié après calcul – (4) non applicable</b>	
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable <b>(1) oui – (2) non (3) non applicable</b>	
Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ? <b>(1) oui et &lt; au plafond– (2) non (3) oui et plafonnement</b>	
Si l'adhérent a cessé son activité :	
- date de la cessation	
- motif de la cessation	
L'adhérent domicilié en France a-t-il perçu des revenus professionnels NON SALARIE de source étrangère ? <b>(1) oui (2) non</b>	
Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif au bilan ? <b>(1) oui (2) non</b>	
- montant des cotisations TNS obligatoires	
- <i>montant des cotisations TNS non obligatoires</i>	
Si activité de location meublée :	
- activité non professionnelle (1) ou professionnelle (2)	
- Location de courte durée (1) ou de longue durée (2)	
- bien géré par un gestionnaire (1) oui – (2) non	
- affiliation aux cotisations sociales (1) oui – (2) non	
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	
<b>Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes :</b>	

# RENSEIGNEMENTS FISCAUX ET TRANSFERT DE CHARGES

OGBIC02

	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>				
Marchandises	Cpte : 607	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Matières premières	Cpte : 601	<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"/>
<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"/>	<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"/>	<input type="text"/>
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Divers : (à préciser) (*1)	<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>TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES</b>	<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"/>
Autres déductions fiscales (à préciser)		<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**

**OGBIC04**

<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"/>

## PREVENTION DES DIFFICULTES

OGBIC05

Entreprises décelées en difficultés	Réponses
Entreprise en difficulté <b>Si oui, compléter les informations ci-dessous</b>	
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 :	