

DOCUMENTS A NOUS ADRESSER OBLIGATOIREMENT

- Demande d'attestation et renseignements complémentaires obligatoirement renseignés (OG ID00, BIC00, BIC01, BIC02, BIC03 ou le tableau de cadrage de TVA)
- Copie de l'ensemble des feuillets de la déclaration fiscale
- Balance générale des comptes
- Fichier FEC pour les adhérents faisant l'objet d'un EPS
- Déclarations de TVA :
Si vous ne nous les avez pas déjà adressées CA12 de l'exercice CA3 (mensuelles ou trimestrielles)
- Déclaration 1330 CVAE si le CA HT est > à 152 500 € (hors dispense)
- Déclarations 1329 AC et DEF si le CA HT est > à 500 000 €

| INFORMATIONS IDENTIFICATION | | | OGID00 | |
|---|--|---|---|--|
| IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE | | | | |
| Nom, prénom ou raison sociale | | | | |
| N° adhérent | | | | |
| Date de début d'exercice | | | | |
| Date de fin d'exercice | | | | |
| Courriel de l'adhérent (obligatoire) | | | | |
| TENUE DE COMPTABILITE | | | (1) : OUI (2) : NON | |
| La comptabilité est-elle tenue au moyen d'un logiciel comptable ? | | | | |
| SITUATION AU REGARD DE LA TVA | | | | |
| (1) Recettes exonérées en totalité de TVA <input type="checkbox"/> | (2) Recettes en franchise de TVA en totalité <input type="checkbox"/> | (3) Recettes soumises en totalité à TVA <input type="checkbox"/> | (4) Recettes soumises partiellement à TVA <input type="checkbox"/> | |
| | | | Coefficient de déduction en % | |

| DECLARATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE | | OGBIC00 |
|---|---|---|
| Je soussigné(e), | | |
| Identification du professionnel de la comptabilité | | |
| Dénomination : | | |
| N° SIRET : | | |
| Adresse : | | |
| déclare que la comptabilité de | | |
| Identification de l'entreprise adhérente | | |
| Dénomination : | | |
| N° SIRET : | | |
| Adresse : | | |
| Profession de l'adhérent | | |
| Profession : | | |
| adhérent du centre de gestion agréé | | |
| Identification du centre de gestion | | |
| N° Agrément : | 102755 | |
| Désignation : | FRANCE GESTION | |
| Adresse : | 50 TER RUE DE MALTE 75540 PARIS CEDEX 11 | |
| 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. | | 1 = tenue 2 = surveillée |
| 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. | | <input type="checkbox"/> Cochez cette case |
| La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit. | | |
| Fait à : | Le : | |
| (*) Nom du signataire : | | |

(*) Le nom du signataire doit être celui de l'expert-comptable et non pas celui du cabinet

| INFORMATIONS GENERALES | | OGBIC01 |
|---|--|-----------------------------|
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | |
| L'adresse personnelle de l'adhérent (personne physique) est-elle identique à son adresse professionnelle ? | (1) oui - (2) non - (3) non applicable | |
| Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? | (1) oui - (2) non | |
| Solde moyen annuel du compte de l'exploitant débiteur : y a-t-il eu réintégration des frais financiers ? | (1) oui - (2) non | |
| Possibilité de réduction d'impôt pour frais de tenue de comptabilité : y a-t-il eu renonciation volontaire ? | (1) oui - (2) non - (3) non applicable | |
| Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été effectué ? | (1) oui et < au plafond (2) non (3) oui et plafonnement | |
| Si l'adhérent a cessé son activité - date de la cessation - motif de la cessation | (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 | ____/____/____ _____ |
| Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif du bilan ? | (1) oui - (2) non | |
| Si véhicule : désignation : montant d'acquisition : | | |

| AUTRES DONNEES CHIFFREES DE L'EXERCICE | |
|--|--|
| Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés) | |
| Emprunts contractés | |

| |
|---|
| Faits significatifs particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes : |
| _____ |
| _____ |
| _____ |

| CHARGES MIXTES ET DEDUCTIONS FISCALES | | | | OGBIC02 |
|--|---------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Libellés | Montant Total | Montant | | |
| | | Transfert de charges | Neutralisé comptablement | Réintégré fiscalement |
| CHARGES MIXTES | | | | |
| Véhicules (carburant, assurance, entretien...) | | | | |
| Habitation | | | | |
| dont taxe foncière | | | | |
| Autres dépenses liées à l'habitation | | | | |
| PRELEVEMENTS EN NATURE | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Matières premières | | | | |
| Fournitures consommables et charges externes | | | | |
| REMUNERATIONS | | | | |
| Salaires | | | | |
| dont indemnités journalières des salariés | | | | |
| Charges sociales sur salaires | | | | |
| Cotisations sociales personnelles de l'exploitant | | | | |
| Rémunération du conjoint | | | | |
| Rémunération de l'exploitant et/ou gérant | | | | |
| Rémunération des associés non gérants | | | | |
| IMPOTS ET TAXES | | | | |
| CSG non déductible | | | | |
| FRAIS FINANCIERS | | | | |
| Intérêts sur emprunts à moyen et long terme | | | | |
| Intérêts sur crédits à court terme | | | | |
| AUTRES | | | | |
| Amendes | | | | |
| Frais de tenue de compta et d'adhésion à un CGA | | | | |
| Amortissements excédentaires véhicules de tourisme | | | | |
| Divers : | | | | |
| | | | | |
| TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES | | | | |

| DEDUCTIONS FISCALES | Montant déduit |
|---|----------------|
| Plus-values | |
| Article du CGI permettant l'exonération | |
| - 151 septies | |
| - 151 septies A | |
| - 151 septies B | |
| - 238 quinquies | |
| - Autres | |
| | |
| Plus-value à court terme différée | |
| Plus-value nette à long terme imposée au taux de 16 % | |
| Autres déductions fiscales | |
| | |

Nom, prénom ou raison sociale :

Date de fin d'exercice :

| TVA COLLECTEE | | | | | | | | | | OGBIC03 |
|---|--|----------|--------------------------------|--------|--------|-------|-------|--------|-------------|------------------------------------|
| 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 |
| | | | 20,0 % | 19,6 % | 10,0 % | 7,0 % | 5,5 % | 2,10 % | Autre _____ | |
| classe 70 | | | | | | | | | | |
| | Total CA | | | | | | | | | |
| | Si TVA sur la marge | | | | | | | | | |
| | Marge HT | | | | | | | | | |
| autres classe 7 | Autres opérations (+ et -) ⁽¹⁾ | | | | | | | | | |
| | Acquisitions intracommunautaires | | | | | | | | | |
| | CORRECTIONS DEBUT EXERCICE | | | | | | | | | |
| | Compte de régularisation fin d'exercice (N-1) | | | | | | | | | |
| 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 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 | | | | | | | | | |

(1) Cette partie peut contenir les informations suivantes : productions d'immobilisations, cessions d'immobilisations, transferts de charges, etc.

Nom, prénom ou raison sociale :

Date de fin d'exercice :

| 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 | 20,0 % | 19,6 % | 10,0 % | 7,0 % | 5,5 % | 2,10 % | Autre _____ | Exo |
| 4457 | TVA collectée | | | | | | | | | |
| 4455 | TVA à décaisser | | | | | | | | | |
| 44567 | Crédit de TVA | | | | | | | | | |
| 445 (souvent 44587) | TVA à régulariser | | | | | | | | | |
| TVA DEDUCTIBLE | | | | | | | | | | |
| Montant des acquisitions d'immobilisation ouvrant droit à TVA récupérable | | | | | | | | | | |
| Remarques : | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

Nota : Les signes opératoires notés devant les libellés de la colonne « Données Comptables » sont présents pour expliquer le mode opératoire afin de calculer le montant « Total ». Cela ne préjuge pas du signe que peut avoir la donnée (négative ou positive).