

## TABLEAUX OG obligatoires

**Toutes les zones en rouge doivent impérativement être servies**

Adhérent - NOM et Prénom .....

N° adhérent .....

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| <b>INFORMATIONS IDENTIFICATION</b> | <b>OGID00</b> |
|------------------------------------|---------------|

| Libellés  | Réponses                 |
|---|--------------------------|
| <b>IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE</b>  |                          |
| Forme juridique <b>(A)</b>  |                          |
| Code Activité de la famille comptable   |                          |
| Code activité libre   |                          |
| <b>IDENTIFICATION DE L'EDITEUR ET DU LOGICIEL</b>   |                          |
| Nom de l'éditeur  |                          |
| Nom du logiciel qui a produit la déclaration fiscale  |                          |
| Référence du logiciel (numéros de version et de révision)   |                          |
| <b>PERIODE</b>  |                          |
| Date de début exercice N  |                          |
| Date de fin exercice N  |                          |
| Date d'arrêté provisoire <b>(B)</b>   |                          |
| Monnaie   |                          |
| <b>SITUATION AU REGARD DE LA TVA (C)</b>  |                          |
|   | <b>(1) (2) (3) ou(4)</b> |
| (1) Recettes exonérées en totalité de TVA<br>(2) Recettes en franchise de TVA en totalité<br>(3) Recettes soumises en totalité à la TVA<br>(4) Recettes soumises partiellement à la TVA<br>Si (4) Coefficient de déduction (en %) : |                          |
| <b>DECLARATION RECTIFICATIVE</b>  |                          |
| Tableaux fiscaux uniquement (1) OUI    (2) NON (D)  |                          |

|   |          |
|---|----------|
| <b>ADHERENT SANS CONSEIL</b>  |          |
| <b>IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE ADHERENTE</b>   |          |
| Je soussigné(e) .....   |          |
| <b>ATTESTATION</b>  |          |
| 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 | <b>X</b> |

2021

| INFORMATIONS GENERALES  |             | OGBIC01                  |
|---|-------------|--------------------------|
| <b>Généralités</b>  |             | <b>Réponses</b>          |
| 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  |             |                          |
| <b>Renseignements divers</b>  |             | <b>Réponses</b>          |
| L'adresse personnelle de l'adhérent est-elle identique à son adresse professionnelle ? <b>(1) Oui - (2) Non – (3) non applicable (F)</b>  |             |                          |
| Statut du conjoint dans l'entreprise : <b>(G)</b><br><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) <b>(H)</b>  |             |                          |
| Le fonds 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 fiscal ? <b>(1) Oui - (2) Non (I)</b>  |             |                          |
| Si le compte de l'exploitant (personne physique) est débiteur à la fin de l'exercice et présence de frais financiers : y a-t-il eu une réintégration des charges financières ?<br><b>(1) Oui - (2) Non – (3) non justifié après calcul du solde moyen annuel du compte de l'exploitant – (4) non applicable (J)</b> |             |                          |
| Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable :<br><b>(1) Appliquée - (2) Renonciation - (3) non applicable (K)</b>   |             |                          |
| Si présence de cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ? <b>(1) Oui et inférieur au plafond - (2) Non – (3) oui et plafonnement</b>   |             |                          |
| Si l'adhérent a cessé son activité<br>- date de la cessation (102)<br>- motif de la cessation<br><b>(1) vente - (2) vente avec départ à la retraite - (3) départ en retraite sans reprise - (4) arrêt sans reprise - (5) transformation juridique - (6) reprise par le conjoint - (7) Décès</b>                     |             |                          |
| 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>   |             |                          |
| Si (1)  | Désignation | Montant de l'acquisition |
|   | .....       | .....                    |
|   | .....       | .....                    |
| <b>Autres données chiffrées de l'exercice</b>   |             | <b>Montants</b>          |
| Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés) <b>(L)</b>   |             |                          |
| Emprunts contractés <b>(M)</b>  |             |                          |
| Immobilisations : virements de compte à compte (RSI uniquement) <b>(N)</b>  |             |                          |
| Pour les sociétés IR/IS dont les cotisations TNS des associés ne sont pas comptabilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042)<br>- montant des cotisations TNS obligatoires <b>(O)</b><br>- montant des cotisations TNS non obligatoires <b>(P)</b>  |             |                          |
| Faits significatifs particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse ou sur le contrôle de cohérence des comptes <b>(Q)</b> :  |             |                          |
| .....   |             |                          |
| .....   |             |                          |

| RENSEIGNEMENTS FISCAUX ET TRANSFERT DE CHARGES   |               |                     |                          | OGBIC02               |
|--|---------------|---------------------|--------------------------|-----------------------|
| A vérifier, si applicable au dossier   |               |                     |                          | <b>Case néant</b>     |
| TRANSFERTS DE CHARGES, DEDUCTIONS COMPTABLES, REINTEGRATION FISCALE DES CHARGES MIXTES ET DEDUCTIONS FISCALES dont plus-values exonérées |               |                     |                          |                       |
| Libellés   | Montant Total | Montant             |                          |                       |
|  |               | Transfert de charge | Neutralisé comptablement | Réintégré fiscalement |
| <b>CHARGES MIXTES</b>  |               |                     |                          |                       |
| Véhicules (carburant, assurance, entretien...)   |               |                     |                          |                       |
| Habitation   |               |                     |                          |                       |
| dont taxe foncière   |               |                     |                          |                       |
| Autres dépenses liées à l'habitation   |               |                     |                          |                       |
|  |               |                     |                          |                       |
| <b>PRELEVEMENTS EN NATURE</b>  |               |                     |                          |                       |
| Marchandises   |               |                     |                          |                       |
| Matières premières   |               |                     |                          |                       |
| Fournitures consommables et charges externes   |               |                     |                          |                       |
|  |               |                     |                          |                       |
| <b>REMUNERATIONS</b>   |               |                     |                          |                       |
| 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  |               |                     |                          |                       |
|  |               |                     |                          |                       |
| <b>IMPOTS ET TAXES</b>   |               |                     |                          |                       |
| CSG non déductible   |               |                     |                          |                       |
|  |               |                     |                          |                       |
| <b>FRAIS FINANCIERS</b>  |               |                     |                          |                       |
| Intérêts sur emprunts à moyen & long terme   |               |                     |                          |                       |
| Intérêts sur crédits à court terme   |               |                     |                          |                       |
|  |               |                     |                          |                       |
| <b>AUTRES</b>  |               |                     |                          |                       |
| 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 :   |               |                     |                          |                       |
| (à préciser )  |               |                     |                          |                       |
| (à préciser )  |               |                     |                          |                       |
| <b>TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES</b>   |               |                     |                          |                       |
| <b>Déductions Fiscales</b>   |               |                     |                          | Montant déduit        |
| Plus-values  |               |                     |                          |                       |
| Article du CGI permettant l'exonération  |               |                     |                          |                       |
| - 151 septies  |               |                     |                          |                       |
| - 151 septies A  |               |                     |                          |                       |
| - 151 septies B  |               |                     |                          |                       |
| - 238 quidecicis   |               |                     |                          |                       |
| - Autres   |               |                     |                          |                       |
| (à préciser) :   |               |                     |                          |                       |
| (à préciser) :   |               |                     |                          |                       |
| Plus value à court terme différée  |               |                     |                          |                       |
| Plus value nette à long terme imposée au taux de <b>12,8 %</b>   |               |                     |                          |                       |
| Autres déductions fiscales :   |               |                     |                          |                       |
| (à préciser) :   |               |                     |                          |                       |
| (à préciser) :   |               |                     |                          |                       |



| <b>CORRECTIONS FIN D' EXERCICE</b>  |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
|---|---|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|----------------|
| <b>Compte de régularisation fin d'exercice(N)</b>   |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| 4181  | - Clients - Factures à établir            |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| 4198  | + Avoirs à établir                        |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| 4687  | - Produits à recevoir                     |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| 487   | + 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 (2)</b>   |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>654 - 6714</b>   | - Créances irrécouvrables                 |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
|   | +/- Régularisation (N-1) en base          |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>A</b>  | <b>Base HT taxable</b>                    |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>B</b>  | <b>Base HT déclarée</b>                   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>C</b>  | <b>Ecart en base (à justifier)</b>        |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>D</b>  | <b>TVA à régulariser</b>                  |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
|   | <b>Solde des comptes TVA à la clôture</b> | <b>Soldes</b> | <b>Taux % (1)</b> | <b>Taux % (1)</b> | <b>Taux % (1)</b> | <b>Taux % (1)</b> | <b>Taux % (1)</b> | <b>EXO</b> |                |
| <b>4457</b>   | TVA collectée                             |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>4455</b>   | TVA à décaisser                           |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>44567</b>  | Crédit de TVA                             |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>4458</b> (souvent44587)  | TVA à régulariser                         |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>Commentaires, remarques, précisions de toute nature :</b>  |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <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  |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| Montant   |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>TVA DEDUCTIBLE</b>   |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |
| <b>Renseignements généraux concernant la TVA</b>  |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            | <b>Réponse</b> |
| <b>Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable :</b>                    |   |               |                   |                   |                   |                   |                   |            |                |

(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...



2021

|   |                |
|---|----------------|
| <b>PREVENTION DES DIFFICULTES (OBLIGATOIRE)</b> | <b>OGBIC05</b> |
|---|----------------|

| <b>Entreprises décelées en difficulté</b>  | <b>Réponses</b> |
|--|-----------------|
| <p><b>Entreprise en difficulté : (1) Oui - (2) Non</b></p> <p>Si (1) compléter les informations ci-dessous.</p>  |                 |
| <p><b>Pérennité de l'entreprise, nature des difficultés à préciser :</b><br/>(Exemple : chute de chiffres d'affaires, baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique, autres motif, etc....)</p> |                 |
| <p><b>Existe-t-il un projet de :</b><br/>(1) cession d'entreprise - (2) transformation en société<br/>(3) transmission - (4) cessation d'activité - (5) procédure collective</p>   |                 |
| <p><b>Ouverture d'une procédure collective :</b><br/>(1) Non - (2) conciliation avec accord homologué - (3) sauvegarde - (4) redressement judiciaire - (5) liquidation judiciaire</p>  |                 |
| <p><b>Analyse patrimoniale : les immeubles d'exploitation sont-ils détenus :</b><br/>(1) en pleine propriété - (2) dans le patrimoine privé - (3) en location</p>  |                 |