

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

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 12.8 %	
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							Autre _____	Exo
			20,0 %	19,6 %	10,0 %	7,0 %	5,5 %	2,10 %			
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									
	Solides des comptes TVA à la clôture	Solides	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).