

Tableaux OG BA**Millésime 2021**

IDENTIFICATION			
Adhérent		SIRET :	
Activité		BA	RS / RN
Exercice	Du	Au	

Merci de joindre la balance générale et les copies des déclarations de TVA

IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE

Forme juridique	
Code Activité de la famille comptable	
Code Activité Libre	

IDENTIFICATION DE L'EDITEUR ET DU LOGICIEL

Nom de l'éditeur	
Nom du logiciel qui a produit la déclaration fiscale	
Référence du logiciel comptable (numéro de version et de révision)	

PERIODE

Date de début exercice N	
Date de fin exercice N	
Date d'arrêté provisoire	

MONNAIE

Monnaie	
---------	--

Situation au regard de la TVA

(1) Recettes exonérées en totalité de TVA	
(2) Recettes en franchise de TVA en totalité	
(3) Recettes soumises en totalité à TVA	
(4) Recettes soumises partiellement à TVA	
Si (4) : Coefficient de déduction (en %)	

DECLARATION RECTIFICATIVE

Tableaux fiscaux uniquement (1) oui - (2) non	
--	--

ADHERENT SANS CONSEIL

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE ADHERENTE

Je soussigné(e),

ATTESTATION

atteste que la comptabilité est tenue avec un logiciel conforme aux exigences de l'administration fiscale en vertu d'une attestation fournie par l'éditeur du logiciel.

GENERALITES	Réponses
Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet	
Email 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 ? (1) oui - (2) non - (3) non applicable	
Statut du conjoint dans l'entreprise : (1) Collaborateur - (2) Salarié - (3) Associé - (4) Ne travaille pas dans l'entreprise - (5) sans conjoint	
Si conjoint salarié dans l'entreprise, montant brut de la rémunération	
Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? (1) oui - (2) non	
Si le compte de l'exploitant (personne physique) est débiteur à la fin de l'exercice et la présence de frais financiers : y a-t-il eu réintégration des charges financières ? (1) oui - (2) non - (3) non justifié après calcul du solde moyen annuel du compte de l'exploitant - (4) non applicable	
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable : (1) appliquée - (2) renonciation - (3) non applicable	
Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-il été fait ? (1) oui et < au plafonnement - (2) non - (3) oui et plafonnement	
Situation écoulement de stocks (viticulteur uniquement) (1) oui - (2) non	
Bailleur à métayage (1) oui - (2) non	
Existe-t-il de la production biologique sur l'exploitation ? (1) oui - (2) non	
Si production biologique, est-elle totale ou partielle ? (1) totale - (2) partielle	
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	
L'adhérent, domicilié en France, a-t-il perçu des revenus professionnels NON SALARIE de source étrangère ? (1) oui - (2) non	
Jeunes agriculteurs : date d'inscription en comptabilité de la subvention	
Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif du bilan ? (1) oui - (2) non	
Si (1) Désignation : Montant de l'acquisition :	

AUTRES DONNEES CHIFFREES 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 MSA des associés ne sont pas comptabilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042) : - montant des cotisations MSA obligatoires - montant des cotisations sociales facultatives	

AUTRES DONNEES CHIFFREES DE L'EXERCICE	Quantité / Choix Liasse	Montants
Total des aides découplées (PAC)		
Primes couplées animales (1) FF(RN) ou EB(RS) - (2) FW(RN) ou EL(RS)		
Primes couplées végétales (1) FC(RN) ou EA(RS) - (2) FW(RN) ou EL(RS)		
Faits significatifs particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes (sinistre, vol, extension, concurrence...)		

**TRANSFERT DE CHARGES, DEDUCTIONS COMPTABLES, REINTEGRATIONS FISCALES DES
CHARGES MIXTES ET DEDUCTIONS FISCALES dont plus-values exonérées**

Libellés	Montant Total	Montant		
		Transfert de charge	Neutralisé comptablement	Réintégré fiscalement
CHARGES MIXTES				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)				
Habitation				
dont taxe foncière				
Autres dépenses liées à l'habitation				
PRELEVEMENTS EN NATURE				
Autoconsommation				
Marchandises				
Matières premières				
Fournitures consommables et charges externes				
Si pas d'autoconsommation : raisons				
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 OGA (2/3 des dépenses dans la limite de 915 €)				
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme				
Divers : (à préciser)				
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 (à préciser)	
	- autres (à préciser)	
Plus-value court terme différée		
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 12,8 %		
DPA (Montants)		
DPA de l'exercice		
DPA utilisé dans l'exercice		
DPA réintégrée au terme des 7 ans		
Intérêts de retard sur DPA		
Avez-vous pensé à réintégrer les DPI et les DPA au terme des 5 et 7 ans ? (1) oui - (2) non		
DPI (Montants)		
DPI de l'exercice		
DPI utilisé dans l'exercice		
DPI réintégrée au terme des 5 ans		
Intérêts de retard sur DPI		
Autres déductions fiscales : (à préciser)		

CORRECTIONS FIN D'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														
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	Taux	%	Taux	%	Taux	%	Taux	%	Taux	%	Taux	%	Exo
4457	TVA collectée														
4455	TVA à décaisser														
44567	Crédit de TVA														
4458 (souvent 44587)	TVA à régulariser														
Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :															

Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant		Réponse
Date de la déclaration		
Montant		
TVA DEDUCTIBLE		
Renseignements généraux concernant la TVA		Réponse
Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable		

ZONES LIBRES		OGBA04
Code	Libellé	Montant

MODE DE FAIRE VALOIR - DUREE DE TRAVAIL DES SALARIES - MAIN D'OEUVRE DE L'EXPLOITANT - S.A.U.		OGBA05
MODE DE FAIRE VALOIR DIRECT	Réponse (en ha)	
Terres en propriétés inscrites au bilan		
Terres en propriétés non inscrites au bilan		
Option pour l'inscription dans le patrimoine privé en E/I (1) oui - (2) non		
Fermages (UW tableau 2151 ter N - HE tableau 2139 BN)		
Mise à disposition de terres par les associés de la société		
Métayages (UX tableau 2151 ter N - HF tableau 2139 BN)		
DUREE DE TRAVAIL DES SALARIES	Réponse (en nb d'heures) par an	
Permanents		
Temporaires		
Saisonniers		
Apprentis		
MAIN D'OEUVRE DE L'EXPLOITATION	Réponse (équivalent temps plein) Indiquer 1 - 0,75 - 0,5 - 0,25 ou autre	
Chefs d'exploitation (exploitant/exploitante), Entreprise individuelle		
Associés exploitants		
Associés non exploitants		
Aides familiaux		
Effectif conjoint		
SURFACE AGRICOLE UTILE	Réponse (en ha) avec 2 décimales	
S.A.U. (en ha avec 2 décimales)		

PRODUCTIONS VEGETALES : ASSOLEMENTS ET RENDEMENTS					OGBA06
Code production		Surface en ha (2 décimales)	Quantité récoltée	Unités (1)	Montant total des ventes
	Grandes Cultures				
	Viticulture				
	Arboriculture, maraîchage, SFP et autres cultures (à détailler)				
	Total des surfaces exploitées en ha				

(1) tonne, quintal, kilogramme, hectolitre

PRODUCTIONS ANIMALES									OGBA07
PRODUCTION ANIMALES (Vaches laitières, vaches allaitantes, brebis, chèvres ...)									
Références	Libellés	Stock début En quantité	Unités (1)	Ventes En quantité	Unités (1)	Ventes (en €)	Stock fin En quantité	Unités (1)	Stock fin (en €)
PRODUCTION ANIMAUX (lait vendu, lait transformé, oeufs ...)									
Références	Libellés			Ventes En quantité	Unités (1)	Ventes (en €)	Nb d'unités (ayant produit les quantités)		
Si production hors sol, surface en m ²									

(1) tonne, quintal, kilogramme, hectolitre et nombre d'unités

Entreprises décelées en difficulté

Réponses

Entreprise en difficulté : **(1) oui - (2) non****Si (1), compléter les informations ci-dessous.**

Pérennité de l'entreprise, natures des difficultés à préciser :

(Exemple : chute de chiffres d'affaires, baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique, autres motifs, etc...)

Existe-il un projet de :

(1) cessation d'entreprise - (2) transformation en société - (3) transmission - (4) cessation d'activité - (5) procédure collective

Ouverture d'une procédure collective

(1) non - (2) conciliation avec accord homologué - (3) sauvegarde - (4) redressement judiciaire - (5) liquidation judiciaire

Analyse patrimoniale : les immeubles d'exploitations sont-ils détenus :

(1) en pleine propriété - (2) dans le patrimoine privé - (3) en location