

À JOINDRE OBLIGATOIREMENT À LA LIASSE FISCALE ADRESSÉE AU CENTRE

N° Adhérent :

Nom, Prénom de l'Adhérent :

Cabinet Comptable :

Responsable du dossier :

OG53 INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

Néant

DURÉE DE TRAVAIL DES SALARIÉS (en nombre d'heures)			
Permanents		AF	
Temporaires		AG	
Saisonniers		AH	
MAIN D'ŒUVRE DE L'EXPLOITATION (en ETP = Équivalent Temps Plein - ex 1 - 0,75 -			
Chefs d'exploitation (exploitant/exploitante) entreprise individuelle		AJ	R31
Associés exploitants		AK	
Associés non exploitants		AM	
Aides familiaux		AL	
SURFACE AGRICOLE UTILE (SAU) (en ha avec 2 décimales)		AN	SAU

OG59 RENSEIGNEMENTS DIVERS & ÉCONOMIQUES

Néant

Total des DPU		AQ	
Si passage en société	date	AK	
Si transfert de l'exploitation au conjoint	date	AL	
Est-ce une cessation d'activité	date	AJ	Motif
Est-ce dépôt de bilan ?	1 = en cours - 2 = redressement - 3 = liquidation	AR	RC63
Cotisations sociales des associés non passées en comptabilité		AN	
Situation d'écoulement des stocks (viticulteurs uniquement)	1 = oui	AW	
		AH	

OG60 RENSEIGNEMENTS DIVERS & ÉCONOMIQUES - AUTRES ASPECTS PARTICULIERS

Néant

Renseignements significatifs (événements exceptionnels : incendies, grêle, sécheresse ...)			
VARIATION (ex : production vendue)	COMMENTAIRE (ex : baisse des rendements due à la sécheresse)	AB	

OG64 RENSEIGNEMENTS DIVERS (ECV)

Néant

En cas de prélèvements faibles ou d'apports, y a-t-il d'autres sources de revenus dans le ménage ?	1 = oui	AA	RC60
Le solde moyen annuel du compte de l'exploitant est-il débiteur ?	1 = oui	AB	RC61
Si OUI, y a-t-il des réintégrations de frais financiers ?	1 = oui	AC	RC62
Si NON, pourquoi ?			
L'adhérent est-il membre d'une autre société BA ?	1 = oui	AD	
Y a-t-il eu changement de date de clôture ?		AE	
En cas d'exonération de + valeurs prof l'annexe précisant les recettes a-t-elle été jointe ?		AG	
Transferts de charges (1 ligne par type de charge sinon à compléter dans OG66)		AR	

OG68 RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LA MISSION DE PRÉVENTION DES DIFFICULTÉS

Néant

Depuis la dernière clôture, y a-t-il eu des faits pouvant remettre en cause la pérennité ?	1 = oui	AA	
si oui nature des difficultés :	difficultés de trésorerie	AB	
	mandat ad hoc	AC	
	règlement amiable	AD	
	sauvegarde	AE	
	redressement judiciaire	AF	
	autres (à préciser) :	AH	

OG61 DÉTAIL & RÉINTÉGRATIONS DES CHARGES MIXTES

Néant

Préciser le mode de réintégration (fiscal = 1 - comptable = 2 - transferts de charges = 3)

le montant total de la charge

Mt réintégré

Autoconsommation				AC	
Charges mixtes d'habitation : chauffage, eau, gaz, électricité, téléphone, assurance				AW	
Véhicule(s)				BH	
Autres (à préciser)				BD	

OG62 DÉTAIL DES AUTRES RÉINTÉGRATIONS FISCALES ET CSG

Néant

Rémunération exploitant ou associés (gérant ou non)		AA	réintégré	AB	
Frais de tenue de comptabilité et adhésion CGA		AG	réintégré	AH	
Frais financiers				AP	R76
CSG - RDS				AM	R75
Autres réintégrations fiscales				AS	R77

OG63 DÉTAIL DES DÉDUCTIONS FISCALES

Néant

Plus-values à court et long terme exonérées (art 151 septies CGI)				AE	R78
Déduction pour investissements ?		1 = oui		AF	
Si oui, l'état annexe a-t-il été joint à la déclaration ?		1 = oui		AG	
Déduction pour aléas ?		1 = oui		AH	
Autres déductions fiscales				AC	R79

OG66 ZONES LIBRES et OG52 INFORMATIONS COMPTABLES

Néant

DÉCOMPOSITION POSTE REPRISES ET TRANSFERTS DE CHARGES (ligne FX) :			fin exercice		
Reprises sur amortissements et provisions				01	R20
Transfert de charges sur achats d'approvisionnements				02	R21
Transfert de charges sur achats d'animaux				03	R22
Transfert de charges sur achats et charges externes				04	R23
Transfert de charges sur impôts et taxes				05	R24
Transfert de charges sur rémunérations et charges sociales salariales				06	R25
Transfert de charges sur salaires et cotisations personnelles exploitant				07	R251
DÉCOMPOSITION POSTES AUTRES PRODUCTIONS VENDUES ET AUTRES PRODUITS (ligne FO)					
Fermages				08	R90
Opérations de nature commerciale (dont tourisme à la ferme)				OG64 AP	R91
Autres				31	R92
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT REÇUES AU COURS DE L'EXERCICE					
QUOTE-PART DE SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT virée au compte de résultat				09	R55
APPORTS faits à l'entreprise en capital				10	R34
				11	R35
ATTENTION début d'exercice à remplir si 1ère année au CGA			début exercice		
CAVE COOPÉRATIVE	Récoltes en Cave HT inscrites au bilan		12	13	R47
	Récolte de l'exercice portée en cave coop (cpte 791 ou autre)			OG59 BG	R48
	Reprises (cpte 709) ou dot (cpte 681) de l'ex + except			14	R49
DÉCOMPOSITION PROVISIONS SUR STOCKS (ligne 4M)					
	Prov stocks d'animaux et végétaux en cours de prod			18	R39
	Prov stocks de marchandises et approvisionnements			19	R40
	Prov stocks de produits intermédiaires et finis			20	R41
	INTÉRÊTS COURUS compris dans emprunts et dettes assimilées		15	16	R45
	SOUS-TRAITANCE DE PRODUCTION				R17

OG67 A REMPLIR UNIQUEMENT POUR LES NOUVEAUX ADHERENTS

Néant

SOLDE COMPTES COURANTS D'ASSOCIÉS N-1	Débiteurs			AC	R12
	Créditeurs			AB	R13

	Productions végétales	Surface	Unité de surface	Quantité récoltée	Unité de récolte	Évaluation de la production	
Activité céréalière	Blé dur						RT01
	Blé tendre						RT02
	Orge d'hiver						RT03
	Orge de printemps						RT04
	Colza - tournesol						RT05
	Soja						RT06
	Maïs grain / maïs doux						RT07
	Sorgho						RT08
	Protéagineux / oléagineux ⁽¹⁾						RT09
	Autres (à préciser) :						RT10
	Surface fourragère ⁽²⁾						RT11
Activité arboricole	Pommiers						RT12
	Pêchers						RT13
	Pruniers						RT14
	Poiriers						RT15
	Cerisiers						RT16
	Abricotiers						RT17
	Oliviers						RT18
	Figuiers						RT19
	Autres (à préciser) :						RT21
Activité viticole	A.O.C.	rouge					RT38
		rosé					RT39
		blanc					RT40
	Vin de t	rouge					RT41
		rosé					RT42
		blanc					RT43
	Vin de p	rouge					RT44
		rosé					RT45
		blanc					RT46
	Alcools : armagnac, cognac...						RT47
Vin doux naturel						RT81	
Activité maraîchère	Melons						RT82
	Salades						RT83
	Tomates						RT84
	Asperges						RT85
	Fraises						RT86
	Aubergines						RT87
	Betteraves						RT88
	Artichauts						RT89
	Poivrons						RT90
	Persil						RT91
	Oignons						RT92
	Concombres						RT93
	Courgettes						RT94
	Céleris						RT95
	Pommes de terre						RT96
	Blettes						TR30
	Haricots						TR31
	Carottes						TR32
Autres (à préciser) :						RT97	
Activité pépiniériste						RT98	
Activité horticole						RT99	

(1) Féveroles / lentilles / lin graines / lupin / pois

(2) Surface en herbe + maïs ensilage + production autoconsommée, surface servant à la production animale

	Productions animales	Nombre de têtes à la clôture de l'exercice	Nombre d'animaux vendus à la clôture	Évaluation de la production	
Bovins viande	Vaches allaitantes				RT48
	Veaux de 6 mois à 2 ans				RT49
	Bovins de plus de 2 ans				RT50
	Taurillons				RT51
	Veaux engraisés (hors-sol)				RT52
Ovins viande	Brebis allaitantes				RT53
	Agneaux (< à 100 jours)				RT54
	Agneaux engraisés (hors-sol)				RT55
Porcins	Truies				RT56
	Porcs charcutiers (90 Kg)				RT57
	Porcelets (< 30 Kg)				RT58
Bovins lait	Vaches laitières				RT59
	Veaux < à 2 ans				RT60
	Bovins de plus de 2 ans				RT61
	Quantité de lait produite		litres		RT62
Ovins lait	Brebis laitières				RT63
	Agneaux				RT64
	Quantité de lait produite		litres		RT65
Caprins lait	Chèvres mères				RT66
	Chevreaux				RT67
	Quantité de lait produite		litres		RT68
Équins	Chevaux				RT69
Élevage avicole	Poules pondeuses				RT70
	Poulets de chair				RT71
	Palmipèdes gras				RT72
	Palmipèdes à rôtir				RT73
	Autres (à préciser) :				RT74
	Quantité d'œufs vendue		unités		RT75

Autres élevages	Unité de référence	Quantité récoltée	Évaluation de la production	
Ostréiculture				RT76
Mytiliculture				RT77
Pisciculture				RT80
Cuniculiculture				RT79
Autres (à préciser) :				RT78