

CAMPAGNE 2020

Nom de l'Adhérent :

N° Adhérent :

Exercice clos le :

Les informations ci-dessous sont nécessaires pour les Examens de Cohérence, de Concordance et de vraisemblance que le Centre est tenu de réaliser dans le cadre de ses missions.
En renseignant ces états, vous éviterez que des questions écrites, sur ces différents points, vous soient posées ultérieurement.

OGID 00 : INFORMATIONS IDENTIFICATION

LIBELLES	Réponses
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 (numéros de version et de révision)	
PERIODE	
Date de début exercice N :	/ /
Date de fin exercice N :	/ /
Date d'arrêté provisoire :	/ /

TENUE DE COMPTABILITE	
Monnaie (EUR pour Euros)	
TVA	
SITUATION AU REGARD DE LA TVA :	1,2,3 ou 4
(1) Recettes exonérées en totalité de TVA	
(2) Recettes en franchise de TVA en totalité	
(3) Recettes soumises en totalité à la 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),	
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.	

OGBA01 : INFORMATIONS GENERALES

Généralités	Réponses
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	

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 fiscal ? (1) Oui - (2) Non	
Si le compte de l'exploitant (personne physique) est débiteur à la fin de l'exercice et qu'il y a 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 de cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ? (1) Oui et < au plafond - (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 au bilan ? (1) Oui - (2) Non	
Si oui , désignation : Montant de l'acquisition :	

Autres données chiffrées de l'exercice	Montants
Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés)	
Emprunts contractés à moyen et long terme	
Immobilisations : virement de compte à compte (Réel Simplifié 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 données chiffrées de l'exercice	Quantité / choix liasse	Montants
Total des aides découplées (PAC)		
Primes couplées animales		
Primes couplées végétales		
Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes :		

OGBA02 : RENSEIGNEMENTS FISCAUX

Néant (si oui cochez la case)

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

LIBELLES	(Racine de compte concerné)	Montant		
		Tranfert de charges	Neutralisé comptablement	Réintégré fiscalement
CHARGES MIXTES				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)				
Habitation				
dont taxe foncière	Cpte : 63512			
Autres dépenses liées à l'habitation				
PRELEVEMENTS EN NATURE				
Autoconsommation	Cpte : 601			
Marchandises	Cpte : 607			
Fournitures consommables et charges externes				
Si pas d'autoconsommation : raisons				
REMUNERATIONS				
Salaires	Cpte : 641			
dont indemnités journalières des salariés				
Charges sociales sur salaires	Cpte : 645			
Cotisations sociales personnelles de l'exploitant	Cpte : 646			
Rémunération du conjoint				
Rémunération de l'exploitant et/ou gérant	Cpte : 644			
Rémunération des associés non gérants				
IMPOTS ET TAXES				
CSG non déductible	Cpte : 637			
FRAIS FINANCIERS				
Intérêts sur emprunts à moyen et long terme	Cpte : 6611			
Intérêts sur crédits à court terme	Cptes : 661-6611			
AUTRES				
Amendes				
Frais de tenue de comptabilité 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 quindécies				
- Autres (à préciser) :				
Plus value à 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 réintégré au terme des 7 ans :				
Intérêt 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 utilisée dans l'exercice :				
DPI réintégré au terme des 5 ans :				
Intérêt de retard sur DPI :				
Autres déductions fiscales (à préciser) :				

OGBA03 : TVA COLLECTEE (suite)

Soldes des comptes TVA à la clôture		Soldes	EXO	20%	10%	5,50%	2,10%		
4457	TVA collectée								
4455	TVA à décaisser								
44567	Crédit de TVA								
4458	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									
Date de la déclaration :						Montant :			
TVA DEDUCTIBLE									
Renseignements généraux concernant la TVA									
Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable :									

**OGBA05 : MODE DE FAIRE VALOIR - DUREE DE TRAVAIL DES SALARIES - MAIN D'ŒUVRE
DE L'EXPLOITATION - S.A.U.**

Mode de faire valoir	
	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	
Fermage (UW tableau 2151 ter N - HE tableau 2139 BN)	
Mise à disposition de terres par les associés de la société	
Métayage (UX tableau 2151 ter N - HF tableau 2139 BN)	
Durée de travail des salariés	
	En nombre d'heures par an
Permanents	
Temporaires	
Saisonniers	
Apprentis	
Main d'œuvre de l'exploitant	
	En ETP (1)
Chefs d'exploitation (exploitant/exploitante), Entreprise individuelle	
Associés exploitants	
Associés non exploitants	
Aides familiaux	
Effectif conjoint	
Surface Agricole Utile	
S.A.U. (en ha avec 2 décimales)	

(1) Equivalent Temps Plein (indiquer 1 - 0,75 - 0,5 - 0,25 ou autre)

- ◆ Le **mode de faire valoir** est présenté dans le dossier de gestion ; un rapprochement est fait entre les informations issues de l'OG et celles issues de la liasse fiscale.
- ◆ La **main d'œuvre de l'exploitation** doit être déterminée en Equivalent Temps Plein.
- ◆ La **S.A.U.** doit être précise (en ha avec 2 décimales) ; elle est obligatoirement inférieure au nombre total d'hectares.

**OGBA06 - PRODUCTIONS VEGETALES :
ASSOLEMENTS ET RENDEMENTS**

Remarque : Les Organismes de Gestion calculeront eux-mêmes les rendements à partir des quantités récoltées et de la superficie des productions.

Code de Production	Libellés de la production Grandes Cultures	Surface en ha (2 décimales)	Quantité récoltée	Montant total des ventes
	Viticulture	Surface en ha (2 décimales)	Quantité récoltée	Montant total des ventes
	Arboriculture, maraîchage, SFP et autres cultures (à détailler)	Surface en ha (2 décimales)	Quantité récoltée	Montant total des ventes
	Total des surfaces exploitées en ha			

Code de l'unité	Libellés
HLT	Hectolitre
KGM	Kilogramme
TNE	Tonne
DTN	Quintal
NMB	Nombre d'unité

OGBA07 - PRODUCTIONS ANIMALES

PRODUCTIONS ANIMALES (Vaches laitières, vaches allaitantes, brebis, chèvres...)

Références	Libellés	Stock début en quantité	Ventes	Ventes (en €)	Stock fin en quantité	Stock fin (en €)

PRODUCTIONS ANIMAUX (lait vendu, lait transformé, œufs...)

Références	Libellés		Ventes	Ventes (en €)	Nb d'unités (ayant produit les quantités)	
<i>Si production hors sol, surface en m2</i>						

Code de l'unité	Libellés
LTR	Litre
HLT	Hectolitre
K6	Kilolitre
KGM	Kilogramme
TNE	Tonne
NMB	Nombre d'unité

OGBA08 : PREVENTION DES DIFFICULTES

ENTREPRISES DECELEES EN DIFFICULTE	Réponses
Entreprise en difficulté : (1) Oui - (2) Non Si oui, compléter les informations ci-dessous	①
Pérennité de l'entreprise, nature des difficultés à préciser : (Exemple : chute du chiffre d'affaires, baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique, sinistre, autres motifs, etc...)	②
Existe-t-il un projet de : (1) Cession 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'exploitation sont-ils détenus : (1) en pleine propriété - (2) dans le patrimoine privé - (3) en location	

PRECISIONS SUR RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LA PREVENTION DES DIFFICULTES

La loi Dutreil d'Août 2005 en faveur des PME a attribué aux OGA une nouvelle mission : la prévention des difficultés économiques et financières des petites entreprises. Les précisions que vous nous apporterez par l'intermédiaire de cet OG nous permettront de mieux cibler les entreprises concernées par ces difficultés.

① La 1ère ligne relative à la connaissance de **faits pouvant remettre en cause la pérennité de l'entreprise** doit toujours être renseignée par 1 "**oui**" ou par 2 "**non**".

② Si "**oui**", mentionner la nature des difficultés, Exemples : Conciliation - Sauvegarde - Redressement judiciaire - Liquidation judiciaire - Chute du chiffre d'affaires - Baisse sensible de la marge - Prélèvements supérieurs au résultat - Découvert bancaire chronique... ET signaler toutes les particularités de l'entreprise ou de l'exercice liées aux difficultés (explications des diverses évolutions - recommandations et perspectives).