

# CAMPAGNE :

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.

(2022)

## INFORMATIONS IDENTIFICATION

OGID00

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	
PERIODE	
Date de début exercice N	
Date de fin exercice N	
Date d'arrêté provisoire	
MONNAIE	
Monnaie (EUR pour Euros)	
TVA	
<b>Situation au regard de la TVA</b>  <i>(1) Recettes exonérées en totalité de TVA –</i> <i>(2) Recettes en franchise de TVA en totalité –</i> <i>(3) Recettes soumises en totalité à TVA -</i> <i>(4) Recettes soumises partiellement à TVA</i>  Si <b>(4) : Coefficient de déduction</b> (en %)	<i>1, 2,3 ou 4</i>
DECLARATION RECTIFICATIVE	
Tableaux fiscaux uniquement <i>(1) oui - (2) non</i>	
ADHERENT SANS CONSEIL	
IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE ADHERENTE	
Je soussigné(e),	
<b>Reprise des informations présentes dans le F-IDENTIF transmis avec la déclaration de résultat</b>	
ATTESTATION	
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.	

2022

## DECLARATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

OGBIC00

Tableau obligatoirement transmis pour la campagne fiscale 2022.

Je soussigné(e),		
<b>Identification du professionnel de la comptabilité</b>		
Dénomination :		N° SIRET :
Adresse :		
déclare que la comptabilité de		
<b>Identification de l'entreprise adhérente</b>		
<b>Profession de l'adhérent</b>		
Profession :		
adhérent du centre de gestion agréé		
<b>Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion</b>		
N° Agrément :		
Désignation :		
Adresse :		
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.		
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.		
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.		
Le	_____	A : (*)Nom du signataire :

(\*) Le **nom du signataire** doit être le **nom de l'expert-comptable** et non pas le nom du cabinet ou de l'émetteur récupérés à partir des NAD entête

(2022)

## INFORMATIONS GENERALES

OGBIC01

Tableau obligatoirement transmis pour la campagne fiscale 2022.

Généralités	Réponse
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 ( <b>personne physique</b> ) est-elle identique à son adresse professionnelle ? (1) <b>oui</b> - (2) <b>non</b> (3) <b>non applicable</b>	_____
Statut du conjoint dans l'entreprise : ( <i>Personnes morales à plusieurs associés non concernées</i> ) (1) <b>collaborateur</b> - (2) <b>salarié</b> - (3) <b>associé</b> - (4) <b>ne travaille pas dans l'entreprise</b> – (5) <b>sans conjoint</b>	_____
Si conjoint salarié dans l'entreprise, montant brut de la rémunération ( <i>Personnes morales à plusieurs associés non concernées</i> )	_____
Effectif exploitant non salarié (au prorata du temps consacré à l'entreprise)	_____
Le fonds inscrit à l'actif du bilan a-t-il été créé par l'adhérent ? (1) <b>oui</b> - (2) <b>non</b>	_____
y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? (1) <b>oui</b> - (2) <b>non</b> : ( <i>Personnes morales à plusieurs associés non concernées</i> )	_____
Si le compte de l'exploitant ( <b>personne physique</b> ) est débiteur à la fin de l'exercice et la présence de frais financiers : y a-t-il eu réintégration des charges financières ? (1) <b>oui</b> - (2) <b>non</b> – (3) <b>non justifié après calcul du solde moyen annuel du compte de l'exploitant</b> (4) <b>non applicable</b>	_____
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable (1) <b>appliquée</b> - (2) <b>renonciation</b> (3) <b>non applicable</b>	_____
Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ? (1) <b>oui et &lt; au plafond</b> - (2) <b>non</b> – (3) <b>oui et plafonnement</b>	_____
Si l'adhérent a cessé son activité (réponse attendue uniquement en cas de cessation) - date de la cessation - Motif de la cessation (1) <b>vente</b> - (2) <b>vente avec départ en retraite</b> - (3) <b>départ en retraite sans reprise</b> - (4) <b>arrêt sans reprise</b> - (5) <b>transformation juridique</b> - (6) <b>reprise par le conjoint</b> - (7) <b>Décès</b>	_____ _____
L'adhérent domicilié en France a-t-il perçu des revenus professionnels <b>NON SALARIE</b> de source étrangère ? ( <i>Personnes morales à plusieurs associés non concernées</i> ) ① <b>OUI</b> ② <b>NON</b>	_____
Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif au bilan ? (1) <b>oui</b> - (2) <b>non</b> Si (1)	_____
<b>Désignation</b>   <b>Montant de l'acquisition</b>	
<b>Si Activité de location meublée :</b> - <b>activité non professionnelle (1) ou professionnelle (2)</b> - <b>location de courte durée (1) ou de longue durée (2)</b> - <b>bien géré par un gestionnaire (1) oui - (2) non</b> - <b>affiliation aux cotisations sociales (1) oui - (2) non</b>	<b>CJ/CCI</b> <b>CK/CCI</b> <b>CL/CCI</b> <b>CM/CCI</b>
Autres données chiffrées 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 TNS des associés ne sont pas comptabilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042) - montant des cotisations TNS obligatoires - montant des cotisations TNS non obligatoires	_____ _____
<b>Commentaire informations : FAITS SIGNIFICATIFS PARTICULIERS OU EXCEPTIONNELS AYANT UNE INCIDENCE SUR L'ANALYSE DES COMPTES OU SUR LE CONTROLE DE COHERENCE DES COMPTES</b>	
_____	
_____	

(2022)

## RENSEIGNEMENTS FISCAUX et TRANSFERT DE CHARGES

OGBIC02

Tableau obligatoirement transmis pour la campagne fiscale 2022.

		Néant	WW/CCI	
TRANSFERT DE CHARGES, DEDUCTIONS COMPTABLES, REINTEGRATIONS FISCALES DES CHARGES MIXTES ET DEDUCTIONS FISCALES dont plus-values exonérées				
Libellés	(racine de compte concerné)	Montant		
		Transfert de charge	Neutralisé comptablement	Réintégré fiscalement
<b>CHARGES MIXTES</b>				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)	*	_____	_____	_____
Habitation	*	_____	_____	_____
dont taxe foncière	<i>Cpte 63512</i>	_____	_____	_____
Autres dépenses liées à l'habitation	*	_____	_____	_____
<b>PRELEVEMENTS EN NATURE</b>				
Marchandises	<i>Cpte 607</i>	_____	_____	_____
Matières premières	<i>Cpte 601</i>	_____	_____	_____
Fournitures consommables et charges externes	*	_____	_____	_____
<b>REMUNERATIONS</b>				
Salaires	<i>Cpte 641</i>	_____	_____	_____
dont indemnités journalières des salariés	*	_____	_____	_____
Charges Sociales sur salaires	<i>Cpte 645</i>	_____	_____	_____
Cotisations Sociales personnelles de l'exploitant	<i>Cpte 646</i>	_____	_____	_____
Rémunération du conjoint	*	_____	_____	_____
Rémunération de l'exploitant et/ou gérant	<i>Cpte 644</i>	_____	_____	_____
Rémunération des associés non-gérants	*	_____	_____	_____
<b>IMPOTS ET TAXES</b>				
CSG non déductible	<i>Cpte 637</i>	_____	_____	_____
<b>FRAIS FINANCIERS</b>				
Intérêts sur emprunts à moyen et long terme	<i>Cpte 6611</i>	_____	_____	_____
Intérêts sur crédits à court terme	<i>Cpte 661-6611</i>	_____	_____	_____
<b>AUTRES</b>				
Amendes	*	_____	_____	_____
Frais de tenue de compta et d'adhésion à OGA (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>				<b>Montant déduit</b>
<b>Plus-values</b>				
Article du CGI permettant l'exonération				_____
- 151 septies				_____
- 151 septies A				_____
- 151 septies B				_____
- 238 quinquies				_____
- Autres				_____
(à préciser) _____				_____
(à préciser) _____				_____
Plus-value court terme différée				_____
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 12.8%				_____
<b>Autres déductions fiscales</b>				
(à préciser) _____				_____
(à préciser) _____				_____



4191 - 4196 - 4197	+ Avances clients												
	- Effets escomptés non échus +/- Autres												
<b>AUTRES CORRECTIONS</b>													
654 - 6714	- Créances irrécouvrables												
	+/- régularisation (N – 1) en base												
	<b>Base HT taxable</b>												
	<b>Base HT déclarée</b>												
	<b>Ecart en base (à justifier)</b>												
	<b>TVA à régulariser</b>												

	<b>Soldes des comptes TVA à la clôture</b>	<b>Soldes</b>	<b>Exo</b>	<b>Taux %</b>	<b>Taux %</b>	<b>Taux %</b>				<b>Taux %</b>
4457	TVA collectée									
4455	TVA à décaisser									
44567	Crédit de TVA									
4458 (souvent 44587)	TVA à régulariser									

Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :

<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>
Montant HT des acquisitions d'immobilisation s ouvrant droit à TVA récupérable	

(2022)

## PREVENTION DES DIFFICULTES

OGBIC05

Entreprises décelées en difficulté	Réponses
Entreprise en difficulté : <i>(1) oui - (2) non</i> <b><i>Si (1), compléter les informations ci-dessous.</i></b>	
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-t-il un projet de : <b><i>(1) cession d'entreprise - (2) transformation en société - (3) transmission - (4) cessation d'activité - (5) Procédure collective</i></b>	_____
Ouverture d'une procédure collective <b><i>(1) Non - (2) Conciliation avec accord homologué - (3) Sauvegarde - (4) Redressement judiciaire - (5) Liquidation judiciaire</i></b>	_____
Analyse patrimoniale : les immeubles d'exploitations sont-ils détenus : <b><i>(1) en pleine propriété - (2) dans le patrimoine privé - (3) en location</i></b>	_____