

IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE	
Forme juridique (A)	
Code Activité de la famille comptable (B)	
Code Activité Libre (C)	
IDENTIFICATION DE L'EDITEUR ET DU LOGICIEL COMPTABLE	
Nom de l'éditeur :	
Nom du logiciel comptable qui a produit la déclaration fiscale :	
Référence du logiciel comptable (numéros de version et de révision) :	
PERIODE	
Date de début exercice N format 102 : JJMMAAAA	
Date de fin exercice N format 102 : JJMMAAAA	
Date d'arrêté provisoire format 102 : JJMMAAAA	
MONNAIE	
Monnaie	
Situation au regard de la TVA (E) :	
(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 (D) : 1 OUI - 2 NON (D)	
ADHERENT SANS CONSEIL	
IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE ADHERENTE	
Je soussigné(e),	
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.	

(A) Table des formes juridiques : le contenu de la table est décrit dans le volume 3Z.

(B) Le code activité de la famille comptable (NAFU) est sur 6 caractères. Il est fortement préconisé lors de l'envoi vers des OGA membres de la famille comptable. La table des codes NAFU est téléchargeable sur le site EDIFICAS.

(C) Le code activité doit être présent sur la demande du destinataire.

(D) La mention Déclaration rectificative ne porte que sur les tableaux fiscaux (y compris les annexes libres) à partir du moment où une information au moins de ces tableaux fiscaux a été modifiée. Il s'agit donc d'indiquer seulement qu'il s'agit d'une transmission contenant ou non la rectification de la déclaration fiscale.

(E) Dans les situations (1) et (2), les tableaux de rapprochements TVA ne sont pas à transmettre.

Je soussigné(e),	
IDENTIFICATION DU PROFESSIONNEL DE COMPTABILITE	
	Numéro SIRET <input type="text"/>
IDENTIFICATION DU DECLARANT	
	Numéro SIRET <input type="text"/>
	Code NAF <input type="text"/>
	Ref. obligation fiscale <input type="text"/>
	Profession : <input type="text"/>
Tél <input type="text"/>	
IDENTIFICATION DU CENTRE DE GESTION	
	Numéro <input type="text"/>
est tenue (1) ou surveillée (2) 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. (A)	
atteste que la comptabilité est tenue avec un logiciel conforme aux exigences techniques de l'administration fiscale	
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.	
Le <input type="text"/>	(B) Nom du signataire <input type="text"/>
A <input type="text"/>	<input type="text"/>

(A) Les réponses possibles sont 1 pour tenue ou 2 pour surveillée

(B) 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 entêtes.

Personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet	
Nom :	
Prénom :	
Qualité :	
Mail :	

Libellés	Format/type réponses	Réponse
L'adresse personnelle de l'adhérent (personne physique) est-elle identique à son adresse professionnelle ?	1 - OUI 2 - NON 3 - NA	
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 - NA	
Réduction d'impôt pour frais de tenue de comptabilité applicable	1 - appliquée 2 - renonciation 3 - NA	
Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible, a-t-il été fait ?	1 - OUI et inférieur au plafon 2 - NON 3 - OUI et plafonnement	
Situation écoulement des 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 à l'étranger 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 OUI, désignation :		Montant

AUTRES DONNEES CHIFFREES DE L'EXERCICE

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 compatibilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042)

- montant des cotisations MSA obligatoires et non obligatoires

- montant des cotisations sociales facultatives

	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	(sinistre, vol, extension, concurrence...)	

Néant :

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 :				
TVA REVERSEE				
Déductions Fiscales				Montant Total
Plus-values				
Article de CGI permettant l'exonération				
- 151 septies				
- 151 septies A				
- 151 septies B				
- 238 quinquies				
- autres				
Plus-value court terme différée				
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 12,8 %				
DPA (Montants)				
DPA de l'exercice : Montant				
DPA utilisé dans l'exercice : Montant				
DPA réintégré au terme des 7 ans : Montant				
Intérêt de retard sur DPA : Montant				
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 : Montant				
DPI utilisé dans l'exercice : Montant				
DPI réintégré au terme des 7 ans : Montant				
Intérêt de retard sur DPI : Montant				
Autres déductions fiscales				

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 (*) (Produits - classe 70)	Total HT	Répartition chiffre d'affaires							
			Exo	Taux 1 (1)	Taux 2 (1)	Taux 3 (1)	Taux 4 (1)	Taux 5 (1)	Taux 6 (1)	Taux 7 (1)
Ligne Total CA supprimé en 01/2014. Au choix saisir le détail ci-dessus ou le total sur la première ligne.										
	Si TVA sur la marge, Marge HT (si TVA sur marge non comprise dans détail ci-dessus).									
Pdts - autres classes 7	Autres opérations (+ et -)									
	Acquisitions intracommunautaires									
	Achats auto-liquidés									
	Corrections début d'ex.									
	Si TVA sur Encaissements									
410 à 4164	+ Créances clients									
4191 4196 4197	- Avances clients									
	+ effets esc. non échus									
	Autres									
	Corrections fin d'exercice									
4181	- Factures à établir									
4198	+ Avoirs à établir									
4687	- Produits à recevoir									
487	+ Travaux facturés d'av.									
	Si TVA sur Encaissements									
410 à 4164	- Créances clients									
4191 4196 4197	+ Avances clients									
	- effets esc. non échus									
	Autres									
OGBA03SA3	OGBA03SA1									
	Autres corrections (2)									
654 - 6714	- Créances irrécouv.									
	+/- régularisation (N-1) en base									
	Base HT taxable									
	Base HT déclarée									
	Ecart en base (à justifier)									
	TVA à régulariser									
	Soldes des comptes de TVA à la clôture	Soldes	Exo	Taux 1	Taux 2	Taux 3	Taux 4	Taux 5	Taux 6	Taux 7
4457	TVA collectée									
4455	TVA à décaisser									
44567	Crédit de TVA									
445	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 :

Mois de la déclaration :

Montant :

Renseignements généraux concernant le TVA

Montant des acquisitions d'immobilisation ouvrant droit à TVA récupérable

MODE DE FAIRE VALOIR

Libellé

Réponse

Terres en propriétés inscrites au bilan (en ha)

Terres en propriétés non inscrites au bilan (en ha)

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 - HE tableau 2139 BN)

DUREE DE TRAVAIL DES SALARIES (en nombre d'heures par an)

Libellé

Réponse

Permanents

Temporaires

Saisonniers

Apprentis

MAIN D'OEUVRE DE L'EXPLOITATION

Libellé

Réponse

Chefs d'exploitation (exploitant/exploitante) Entreprise individuelle

Associés exploitants

Associés non exploitants

Aides familiaux

Effectif conjoint

S.A.U.

S.A.U. (en ha avec 2 décimales)

2021

PRODUCTIONS VEGETALES :
ASSOLEMENTS ET RENDEMENTS.

OGBA06

Code de production	Libellés de la production Grandes Cultures	Surface en ha		Quantité récoltée en tonne		Montant total des ventes en €(2)
		2 décimales	unité	1 décimale (1)	unité	
	Viticulture	Surface en ha 2 décimales		Quantité récoltée (1)		
	Arboriculture, maraîchage, SFP et autres cultures	Surface en ha 2 décimales		Quantité récoltée (1)		
	Total des surfaces exploitées en ha 2 décimales					

Référence	Libellés PRODUCTIONS ANIMALES (vaches laitières, vaches allaitantes, brebis, chèvres...)	Stock début en quantité	Ventes	Montant Ventes	Stock fin en quantité	Stock fin en euros
Référence	Libellé PRODUCTIONS ANIMALES (lait vendu, lait transformé, oeufs...)	Quantités	Unités de quantité	Montant des ventes en €	Nb d'unité ayant produit les quantités	Unité du nombre d'unité
	Surface bâtiments hors sol (en m ²)					

Libellés	Format/type réponses	Réponse
Entreprise en difficultés ?	1 - OUI 2 - NON	
Si (1), compléter les informations ci-dessous :	Pérennité de l'entreprise, natures des difficultés à préciser : (chute de chiffres d'affaires, baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique, autres modifs, etc...)	
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'exploitations sont-ils détenus :	1 - en pleine propriété 2 - dans le patrimoine privé 3 - en location	