



Centre de Gestion Agréé interconsulaire de Bretagne

B N C / B I C / B A

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

2019 – BNC

INFORMATIONS

OGID00

IDENTIFICATION DE L'ADHERENT	
Forme juridique	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Code Activité de la famille comptable	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Code Activité Libre	<input style="width: 100%;" type="text"/>
IDENTIFICATION DE L'EDITEUR ET DU LOGICIEL	
Nom de l'éditeur	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Nom du logiciel qui a produit la déclaration fiscale	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Référence du logiciel	<input style="width: 100%;" type="text"/>
PERIODE	
Date de début exercice N	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Date de fin exercice N	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Date d'arrêté provisoire	<input style="width: 100%;" type="text"/>
TVA	
Situation au regard TVA	<input style="width: 100%;" type="text"/>
<i>si TVA partielle merci d'indiquer le coef de déduction</i>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
DECLARATION RECTIFICATIVE	
Tableaux fiscaux uniquement	<input style="width: 100%;" type="text"/>

ADHERENT SANS CONSEIL

Identification de l'entreprise adhérente	
Je soussigné(e),	
Dénomination :	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Adresse :	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Profession de l'adhérent	
Profession :	<input style="width: 100%;" type="text"/>
adhérent du centre de gestion agréé	
Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion	
N° Agrément :	101350
Désignation :	CGAiB
Adresse :	1 SQUARE RENE CASSIN – 35700 RENNES
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.	<input type="checkbox"/>
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.	
Le	<input style="width: 100%;" type="text"/>
	A : <input style="width: 100%;" type="text"/>
	(*)Nom du signataire : <input style="width: 100%;" type="text"/>

DECLARATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

OGBNC00

Je soussigné(e),	
Identification du professionnel de la comptabilité	
Dénomination :	<input type="text"/>
N° SIRET :	<input type="text"/>
Adresse :	<input type="text"/>
déclare que la comptabilité de	
Identification de l'entreprise adhérente	
<input type="text"/>	
Profession de l'adhérent	
Profession :	<input type="text"/>
adhérent du centre de gestion agréé	
Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion	
N° Agrément :	101350
Désignation :	CGAiB
Adresse :	1 SQUARE RENE CASSIN – 35700 RENNES
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 à l'association agréée sont le reflet de la comptabilité.	<input type="text"/>
Est tenue selon : <input type="text"/>	
Si plan comptable professionnel :	
Profession de :	<input type="text"/>
Prévu par :	<input type="text"/>
	<i>référence aux dispositions réglementaires</i>
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.	<input type="checkbox"/>
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.	
Le	<input type="text"/>
Nom du signataire :	A : <input type="text"/>
	<input type="text"/>

(*) 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

INFORMATIONS GENERALES

OGBNC01

Généralités	Réponse
Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Mail du cabinet ou de la personne à contacter au sein du cabinet	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Renseignements divers	Réponses
Statut du conjoint dans l'entreprise :	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Le fonds inscrit à l'actif du bilan a-t-il été créé par l'adhérent?	<input style="width: 100%;" type="text"/>
y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? : <i>(Personnes morales à plusieurs associés non concernées)</i>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Plafonnement des cotisation loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ?	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Si l'adhérent a cessé son activité (réponse attendue uniquement en cas de cessation) <ul style="list-style-type: none"> - date de la cessation - Motif de la cessation 	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/> <input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
Ouverture d'une procédure collective	<input style="width: 100%;" type="text"/>
L'adhérent domicilié en France a-t-il perçu des revenus professionnels NON SALARIE d'une activité libérale exercée à l'étranger ?	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes <div style="border: 1px solid black; height: 60px; width: 100%;"></div>	
Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits aux immobilisations ?	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Si oui : - Désignation	- Montant de l'acquisition
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
Locaux Professionnels	Montants
Bien inscrit au registre des immobilisations	<input type="checkbox"/>
Location ou crédit-bail immobilier	<input type="checkbox"/>
Bien non inscrit au registre des immobilisations mais loyer à soi-même	<input type="checkbox"/>
Usage gratuit	<input type="checkbox"/>
Absence de local professionnel	<input type="checkbox"/>

VEHICULES UTILISES A TITRE PROFESSIONNEL (1)						
Désignation	Type	Mode de détention	% Prof.	Date 1ère mise en circulation	Taux d'émission de CO2 *	Valeur TTC du véhicule
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>
<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>	<input style="width: 100%;" type="text"/>

(1) Cette partie doit être obligatoirement être remplie lorsque le client est au frais réel
 * voir rubrique V7 de la carte grise des véhicules mis en circulation à compter de juin 2004

DETAILS DIVERS A DEDUIRE**OGBNC02**

Néant	<input type="checkbox"/>
DETAILS DIVERS A DEDUIRE	
Déductions fiscales	Montant déduit
Plus-value	
Plus-value court terme étalée	<input type="text"/>
Médecins du secteur I	
Déduction forfaitaire 2 %	<input type="text"/>
Déduction forfaitaire 3 %	<input type="text"/>
Déduction forfaitaire groupe III	<input type="text"/>
Divers à déduire	
<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>

REINTEGRATIONS ET CHARGES MIXTES

OGBNC03

Néant <input type="checkbox"/>			
Nature de la charge	Montant total	Mode de réintégration	Montant réintégré
Salaires nets et charges sociales			
Autres impôts			
Loyers et charges ou Ch. de copropriété			
Location de matériel et mobilier			
Entretien - réparation			
Chauffage-Eau-Gaz-Electricité			
Assurances autres que véhicules			
Véhicule : Amortissement-Quote-part non déductible fiscalement			
Véhicule : Amortissement-Quote-part non déductible relative à l'usage privé ou salarié			
Véhicule Crédit-bail ou location -Quote-part non déductible fiscalement			
Véhicule Crédit-bail ou location -Quote-part non déductible relative à l'usage privé ou salarié			
Véhicules : Autres frais (ligne 23) quote part privé ou salarié			
Véhicules : intérêts d'emprunt – quote part relative à l'usage privé ou salarié			
CRDS & CSG			
Loi Madelin			
Fourniture de bureau, documentation P et T			
Quote part frais de repas non déductible			
Intérêts d'emprunt (hors véhicule)			
Autres frais financiers + agios			
Frais de comptabilité et d'adhésion à l'AGA ²			
Amendes et pébalités			
PVCT réintégré			
Moins value quote part privée			
Autres : <input style="width: 400px;" type="text"/>			
<input style="width: 400px;" type="text"/>			

TABLEAU DE PASSAGE

OGBNC04

		Néant	<input type="checkbox"/>
Codes	Observation demandée – Contrôle de régularité	Montants	
AA	Solde comptable des comptes de trésorerie au 31/12		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AB	Prélèvements personnels		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AC	Versements SCM		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AD	Capital emprunté remboursé dans l'année		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AE	Acquisitions d'immobilisation		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AF	Quote-part privée (dépenses mixtes)		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AG	TVA décaissée		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AX	TVA déductible sur immobilisation		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AY	TVA déductible sur biens et services (case CY de la 2035B)		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AZ	Autres (à préciser) : <input style="width: 450px; height: 20px;" type="text"/>		<input style="width: 100%;" type="text"/>
	<input style="width: 450px; height: 20px;" type="text"/>		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AH	Total A		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AJ	Solde comptable des compte de trésorerie au 01/01		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AK	Apports		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AL	Quote-part frais SCM		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AM	Emprunt (capital reçu)		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AN	Montant encaissé suite à cession d'immobilisation		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AW	TVA encaissée (case CX de la 2035 B)		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AP	Frais déduits non payés, frais forfaitaires		<input style="width: 100%;" type="text"/>
BZ	Autres (à préciser) : <input style="width: 450px; height: 20px;" type="text"/>		<input style="width: 100%;" type="text"/>
	<input style="width: 450px; height: 20px;" type="text"/>		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AQ	Total B		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AR	Résultat théorique		<input style="width: 100%;" type="text"/>
AS	Dépenses professionnelles (ligne BR de la 2035 A)	(2)	<input style="width: 100%;" type="text"/>
AT	Encaissements théoriques	((1) + (2) = (3))	<input style="width: 100%;" type="text"/>
AU	Recettes nettes déclarées (ligne AG de la 2035 A)	(4)	<input style="width: 100%;" type="text"/>
AV	Situation à priori (= (4) - (3) = 0)	(4) - (3)	<input style="width: 100%;" type="text"/>

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

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		<input type="text"/>
Montant		<input type="text"/>

TVA DEDUCTIBLE	
Renseignements généraux concernant la TVA	
	Réponse
Montant HT des acquisitions d'immobilisation s ouvrant droit à TVA récupérable	<input type="text"/>

TVA COMPTABILITE RECETTES / DEPENSES

OGBNC06

Recettes inférieures au seuil de la franchise en base et option pour le régime réel :
lettre d'option adressée à l'administration ?

RECETTES				
Base HT (*)	Taux de TVA en %	Montant de la TVA	Base HT (*) de la déclaration de TVA	Montant TVA des déclarations CA3 ou CA12
<input type="text"/>	Exonérées	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	En franchise	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	Taux (**) <input type="text"/> %	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	Taux (**) <input type="text"/> %	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	Taux (**) <input type="text"/> %	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	Taux (**) <input type="text"/> %	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	Autre Taux (**) <input type="text"/> %	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	Autre Taux (**) <input type="text"/> %	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	Acquisition intracommunautaire	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	Régularisation en base de TVA	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	TOTAL	<input type="text"/> (3)	<input type="text"/>	<input type="text"/> (4)

Si donnée (3) et (4) différents, justifier l'écart :

Montant de la TVA déductible

Renseignements concernant la TVA déductible sur immobilisations

Montant des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable	HT	<input type="text"/>
	TTC	<input type="text"/>

(*) Si comptabilité tenue TTC, ramener les bases en HT pour compléter les tableaux

(**) Il est préconisé que l'ordre d'affichage des taux de TVA dans le tableau soit décroissant

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DES ASSOCIES

OGBNC07

		Néant	<input type="checkbox"/>	
Cocher cette case si vous ne disposez pas des informations concernant l'associé			<input type="checkbox"/>	
Informations générales		Identification	Valeur	
Nom de l'associé		<input type="text"/>		
Prénom de l'associé		<input type="text"/>		
Valeur des parts sociales inscrites au patrimoine professionnel			<input type="text"/>	
Quote-part de l'associé dans le résultat social en %			<input type="text"/>	
Montant en euro de la quote-part revenant à l'associé			<input type="text"/>	
Informations			Montant	
Honoraires rétrocédés			<input type="text"/>	
Impôts et Taxes		CET (CVAE et CFE)	<input type="text"/>	
		CSG déductible	<input type="text"/>	
Frais de véhicules (trajet domicile / lieu de travail)			<input type="text"/>	
Charges sociales personnelles :		Allocations Familiales	<input type="text"/>	
	Obligatoires	Retraites	<input type="text"/>	
		Maladie	<input type="text"/>	
	Facultatives	Perte d'emploi Madelin	<input type="text"/>	
		Prévoyance Madelin	<input type="text"/>	
		Retraite complémentaire Madelin	<input type="text"/>	
Frais financiers			<input type="text"/>	
Autres (préciser la nature) :		<input type="text"/>	<input type="text"/>	
		<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Total des dépenses (B)			<input type="text"/>	
Déductions diverses (C) (à préciser) :		<input type="text"/>	<input type="text"/>	
		<input type="text"/>	<input type="text"/>	
Réintégrations diverses (D) (à préciser) :		<input type="text"/>	<input type="text"/>	
		<input type="text"/>	<input type="text"/>	
RESULTAT NET DE L'ASSOCIE (A - B - C + D)			<input type="text"/>	
Plus ou moins-value réalisée sur la cession de			<input type="text"/>	
Montant			<input type="text"/>	
Frais de véhicules (à ne compléter qu'en cas d'utilisation du calcul forfaitaire)				
Modèle du véhicule	Type de véhicule (A)	Puissance	Nombre de Km	Montant des indemnités km
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ZONES LIBRES

OGBNC08

Code	Libellé	Montant