

OMEGA²

N° ADHERENT : _____

NOM (ou raison sociale) : _____

PRENOM : _____

Millésime 2019

OGID00

INFORMATIONS IDENTIFICATION

Libellés	Réponse
IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE	
Forme juridique	
Code Activité de la famille comptable (NAF)	
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 & de révision)	
PERIODE	
Date de début exercice N (Format JJ/MM/AAAA)	
Date de fin exercice N (Format JJ/MM/AAAA)	
Date d'arrêté provisoire (Format JJ/MM/AAAA)	
MONNAIE	
Monnaie	
Situation au regard de la TVA : (1) Recettes exonérées en totalité de TVA (2) Recettes en franchise de TVA en totalité (3) RecetteszSoumis en totalité à la TVA (4) = Soumis partiellement à la TVA SI (4) : coefficient de déduction à la TVA (en%)	
DECLARATION RECTIFICATIVE	
Tableaux Fiscaux uniquement :	<input type="checkbox"/> OUI <input type="checkbox"/> NON
ADHERENT SANS CONSEIL	
IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE ADHERENTE	
Je soussigné (e), (<i>identité de l'entreprise déclarante</i>)	
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 de logiciel.	<input type="checkbox"/> (<i>Cocher pour attester</i>)

DÉCLARATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Je soussigné(e),	
Identification du professionnel de la comptabilité	
Dénomination :	N° SIRET :
Adresse :	
déclare que la comptabilité de	
Identification de l'entreprise adhérente	
Nom :	
Adresse :	
Profession de l'adhérent	
Profession :	
adhérent du centre de gestion agréé :	OMEGA2
Identification de l'Organisme de Gestion Agréé	
N° Agrément :	110640
Désignation :	OMEGA2
Adresse :	49 AVENUE TRESPOEY 64052 PAU
est tenue ❶ ou surveillée ❷ 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	❶ <input type="checkbox"/> Tenue ❷ <input type="checkbox"/> Surveillée
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"/> OUI <input type="checkbox"/> NON
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.	
Fait le :	À :
Nom du signataire (*) :	

(*) Le **nom du signataire** doit être le **nom de l'expert comptable** et non pas le nom du cabinet comptable.

Tableau à ne pas compléter si vous ne disposez pas des services d'un cabinet d'expertise comptable

INFORMATIONS GENERALES

Généralités		
Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet :		
N° de téléphone :		
Adresse mail :		
Renseignements divers		Réponses
L'adresse personnelle est-elle identique à l'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		
Effectif exploitant non salarié (au prorata du temps passé dans l'entreprise)		
Le fonds inscrit à l'actif du bilan a-t-il été créé par l'adhérent ? 1 = Oui - 2 = Non		
Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? 1 = Oui - 2 = Non		
Solde moyen annuel du compte de l'exploitant débiteur : y a-t-il eu réintégration des frais financiers ? 1 = Oui - 2 = Non - 3 = Non justifié après calcul du solde moyen annuel du compte de l'exploitant - 4 = non applicable		
Possibilité de réduction d'impôt pour frais de tenue de comptabilité : y a-t-il eu renonciation volontaire ? 1 = Oui - 2 = Non - 3 = non applicable		
Plafonnement des cotisations loi Madelin : le calcul a-t-il été fait ? 1 = Oui et inférieur au plafond - 2 = Non - 3 = oui et plafonnement		
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 SALARIÉ de source étrangère ? 1 = Oui - 2 = Non		
<u>Jeunes agriculteurs : date d'inscription en comptabilité de la subvention</u>		
Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif du bilan ? 1 = Oui - 2 = Non		
Si OUI : Désignation : Montant acquisition :		
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 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
Total des aides découplées (PAC)		
Primes couplées animales 1 = FF ou EB - 2 = FW ou EL		
Primes couplées végétales 1 = FC ou EA - 2 = FW ou EL		
Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes :		

RENSEIGNEMENTS FISCAUX

		Néant	<input type="checkbox"/>	
REINTEGRATION ET CHARGES MIXTES				
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				
Marchandises				
Matières premières				
Fournitures consommables et charges externes				
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				
IMPÔTS 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 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 court terme différée				
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 12,8 %				
DPA				
DPA de l'exercice :				
DPA utilisée 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				
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) :				

TVA COLLECTEE

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	Total HT	Exo	Taux 1	Taux 2	Taux 3	Taux 4	Taux 5
70	Détail des comptes 70							
	Total CA							
	SI TVA sur la marge, Marge HT (si TVA sur marge non comprise dans détail ci-dessus)							
	Produits autres classe 7							
	Autres opérations (+ et -)							
	Acquisitions intracommunautaires							
	CORRECTIONS DEBUT D'EXERCICE (Compte de régularisation fin d'exercice (N-1))							
4181	(+) Clients - Factures à établir							
4198	(-) Avoirs à établir							
4687	(+) Produits à recevoir							
487	(-) Produits constatés d'avance							
	↓							
	SI TVA SUR ENCAISSEMENTS							
410 à 4164	(+) Créances clients							
4191 - 4196 - 4197	(-) Avances clients							
	(+) Effets escomptés non échus							
	(+)/(+) Autres							

CORRECTIONS FIN D'EXERCICE (Compte de régularisation fin d'exercice (N))								
4181	(-) Clients - Factures à établir							
4198	(+) Avoirs à établir							
4587	(-) Produits à recevoir							
487	(+) Produits constatés d'avance							
SI TVA SUR ENCAISSEMENTS								
410 à 4164	(-) Créances clients							
4191 - 4196 - 4197	(+) Avances clients							
	(-) Effets escomptés non échus							
	(+)/(-) Autres							
AUTRES CORRECTIONS								
654 - 6714	(-) Créances irrécouvrables							
	+/- Régularisations (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								
4457	TVA collectée							
4455	TVA à décaisser							
44567	Crédit de TVA							
4458	TVA à régulariser (souvent 44587)							

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 HT

TVA DEDUCTIBLE

Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable

Il est préconisé que l'ordre d'affichage des taux de TVA soit décroissant.

**MODE DE FAIRE-VALOIR - DURÉE DU TRAVAIL -
MAIN D'ŒUVRE - S.A.U**

Mode de faire-valoir	
	<i>En hectares</i>
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	
Mise à disposition des terres par les associés de la société	
Métayage	
Durée de travail des salariés	
	<i>En nombre d'heures par an</i>
Permanents	
Temporaires	
Saisonniers	
Apprentis	
Main d'œuvre de l'exploitation	
	<i>En équivalent temps plein</i>
Chefs d'exploitation	
Associés exploitants	
Associés non exploitants	
Aides familiaux	
Effectif conjoint	
Surface Agricole Utile (S.A.U)	
S.A.U (en hectares avec 2 décimales)	

PRODUCTIONS VÉGÉTALES : ASSOLEMENTS ET RENDEMENTS

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

PRODUCTION ANIMALES

PRODUCTIONS ANIMALES (Vaches, chèvres, brebis, ...)						
Réf.	Libellés	Stock début en quantité	Ventes en nombre	Ventes en €	Stock fin en quantités	Stock fin en €
PRODUCTIONS ANIMALES (Lait vendu, lait transformé, oeuf ...)						
Réf.	Libellés	Stock début en quantité	Ventes en nombre	Ventes en €	Nombre d'unités (ayant produit)	Stock fin en €
Si production hors-sol, surface en m ²						

PRÉVENTION DES DIFFICULTÉS

Libellé	Réponses
Entreprise en difficulté : 1 = Oui - 2 = Non Si (1), compléter les informations ci-dessous	
Pérennité de l'entreprise, natures des difficultés à préciser (<i>exemple : chute du CA, baisse sensible de la marge</i>) :	
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	