

Renseignements complémentaires

Dossier CGA 2008

Nom de l'adhérent : .....

N° d'adhérent : .....

Exercice du ...../...../..... au ...../...../.....

Documents à fournir obligatoirement :

- Déclaration fiscale et annexes
- Balance
- Tableau de financement

DONNEES D'IDENTIFICATION	
OG 00	Nom du cabinet d'expertise comptable
	Nom de l'expert-comptable
	Nom et email du collaborateur responsable du dossier
	Présence d'une déclaration rectificative <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non</span>

INFORMATIONS SPECIFIQUES - MAIN-D'ŒUVRE (en ETP) *	
OG 53	Chefs d'exploitation + conjoints collaborateurs (entreprise individuelle)
	Associés exploitants

\* ETP = Equivalent Temps Plein (choisir des multiples de 1, 0.75, 0.5, 0.25)

RENSEIGNEMENTS DIVERS & ECONOMIQUES			
		Observations	Réponse
OG 59	Si passage en société : date	...../...../.....	
	Si transfert de l'exploitation au conjoint : date	...../...../.....	
	Si l'adhérent a cessé son activité, date de cessation	...../...../.....	
	Si l'adhérent a cessé son activité, motif de la cessation		
	Si l'adhérent a déposé son bilan	<input type="checkbox"/> en cours <input type="checkbox"/> redressement <input type="checkbox"/> liquidation	
	Cotisations sociales des associés non passées en comptabilité	..... €	

RENSEIGNEMENTS DIVERS & ECONOMIQUES - AUTRES ASPECTS PARTICULIERS		
	Intitulé du poste de variation	Commentaires
OG 60		

**DETAIL ET REINTEGRATIONS DES CHARGES MIXTES**

	Nature de la charge	Mode de réintégration			Montant charge	Montant réintégré	
		fiscal	comptable (décote directe)	comptable (transfert de ch.)			
OG 61	Chauffage, eau, gaz, électricité						
	Loyer et charges						
	Assurance habitation						
	Téléphone						
	<i>Véhicules :</i>						
	- carburant						
	- crédit-bail						
	- entretien						
	- assurance						
	- amortissements						
	Taxe foncière						
	<i>Frais financiers :</i>						
	- intérêts s/ emprunts						
	- intérêts s/ découvert						
CSG / CRDS							
TVA réintégré							

**DETAIL DES AUTRES REINTEGRATIONS FISCALES ET CSG**

	Nature de la charge	Montant charge	Montant réintégré	
OG 62	Rémunération de l'exploitant (et associés)			
	Fraction de plus-value CT réalisée au cours des exercices antérieurs (RSI uniquement)			
	Frais financiers			
	CSG / CRDS			
	<i>Autres réintégrations fiscales : à détailler ci-dessous</i>			
	- Fraction de DPI			
	- Amendes et pénalités			
	-			
-				
-				

DETAIL DES DEDUCTIONS FISCALES		
OG 63	<b>Libellés</b>	<b>Montant déduit</b>
	Plus-values à court terme différées (RSI)	
	Plus-values nettes à long terme (RSI)	
	Plus-values à court et long terme exonérées (art. 151 septies CGI)	
	Déduction pour investissements ? Si oui, joindre <b>obligatoirement</b> l'annexe DPI à la déclaration fiscale	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	<i>Autres déductions diverses fiscales : à détailler ci-dessous</i>	
	-	
	-	
	-	
-		

RENSEIGNEMENTS DIVERS			
OG 64	<b>Libellés</b>	<b>Réponses</b>	<b>Commentaire</b>
	En cas de prélèvements faibles, y a-t-il d'autres sources de revenus dans le ménage ?		
	Le solde moyen annuel du compte de l'exploitant est-il débiteur ?		
	Si oui, y a-t-il réintégration de frais financiers ?		
	L'emprunt finance-t-il exclusivement les investissements de l'exercice ?		
	<b>Libellés</b>	<b>Montants</b>	<b>Commentaire</b>
	Autre production vendue : revenus commerciaux accessoires		
	<i>Autres produits : à détailler ci-dessous</i>		
	-		
	-		
	-		
	-		
	<i>Transferts de charges : à détailler ci-dessous</i>		
	-		
-			
-			
-			

ZONES LIBRES		
	Libellés	Réponses
OG 66	Locaux professionnels :	
	- en location ?	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	- en propriété ?	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	- en mise à disposition gratuite ?	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	Ces locaux professionnels sont-ils à usage mixte ?	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	Si oui, quel est le pourcentage d'utilisation professionnelle ?	
	Y a-t-il un ou plusieurs véhicule(s) de tourisme inscrit(s) au bilan ?	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	Montant des prélèvements de l'exploitant :	..... €
	<b>Détail des achats :</b>	<b>Montant</b>
	- Aliments, fourrages	
	- Litière	
	- Médicaments	
	- Fournitures d'écurie	
	- Fournitures de sellerie	
	<b>Entretien :</b>	<b>Montant</b>
	- Maréchal	
<b>Honoraires :</b>	<b>Montant</b>	
- Vétérinaire, ostéopathe, dentiste, kiné...		

MISSION DE PREVENTION DES DIFFICULTES		
	Libellés	Réponses
OG 68	Depuis la dernière clôture, avez-vous eu connaissance de faits pouvant remettre en cause la pérennité de l'entreprise ?	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	Si oui, nature des difficultés :	
	- difficultés de trésorerie	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	- mandat adhoc	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	- règlement amiable	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	- sauvegarde	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	- redressement judiciaire	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non
	- autres (à préciser) :	<input type="checkbox"/> oui <input type="checkbox"/> non