

BORDEREAU D'ENVOI DU DOSSIER BA

EXERCICE du _____ au _____

exercice provisoire

déclaration rectificative

(à remplir et à nous retourner papier ou par mail à cga.observatoire@gestionassistance.com)

Adhérent

N° _____ NOM : _____

Profession : _____ NAF : _____

Cessation d'activité (à radier du CGA) le : _____

Changement de situation (préciser) : _____ le : _____

Régime fiscal : _____

Cabinet Comptable

N° _____ NOM : _____

Expert comptable signataire de la liasse fiscale : _____

Collaborateur en charge du dossier

NOM : _____ **e-mail :** _____

Tél : _____ **fax :** _____

DOCUMENTS JOINTS

Envoi papier ou mail
au CGA

Envoi EDI
DGI et CGA

déclaration 2139 + 2139 Bis et Ter
ou déclaration 2143 + 2143 Bis
+ annexes fiscales complètes

Tableaux OG et aide à l'ECCV

Balance de clôture

Déclarations TVA CA3 (RN) ou CA12 (RS)

Etat des immobilisations (pour les Réels Simplifiés)

Ce Bordereau

Pour simplifier nos contrôles, vous pouvez également nous envoyer, avec l'OGBA03, l'état de rapprochement effectué dans votre Cabinet, entre les déclarations de résultats et les déclarations de chiffre d'affaires.

Pour cocher une case : double clic sur la case et sélectionner "case activée"

AIDE A L' E.C.C.V

- **Réintégration des frais financiers**

Le solde moyen annuel du compte de l'exploitant est-il débiteur ? OUI NON

Si oui, montant des charges financières : € montant réintégré : €
(si le montant réintégré est différent, veuillez donner le détail du calcul)

Mode de réintégration : comptable fiscal transfert de charges

- **Apports personnels**

Montant : € Origine :

- **Prélèvements annuels (net des apports)**

Montant : € - Si le montant est inférieur à 12000€ ; **renseigner l'OGBA01**

- **CSG non déductible : à servir sur l'OGBA02**

Montant réintégré : €

Mode de réintégration : comptable fiscal transfert de charges

- **Cotisations obligatoires de l'exploitant :**

Si les cotisations personnelles de l'exploitant sont < 30% ou > 60% du résultat ; veuillez nous fournir le détail des régularisations effectuées en annexe.

- **Cotisations « Madelin » - veuillez donner le détail :**

Madelin Vieillesse : € Madelin prévoyance : €

- **Constructions sans terrain – s'agit-il**

Constructions sur sol d'autrui terrain privé agencements des constructions Autre :

- **Amortissement des immobilisations incorporelles – s'agit-il**

Frais d'établissement brevets logiciels autre :

- **Amortissement du terrain**

agencements ou aménagements des constructions carrière autre :

- **Détail des charges et produits exceptionnels** (lorsque le montant est > 10% du résultat comptable)

- **TVA** franchise de TVA TVA TTC TVA HT

L'entreprise est-elle à jour du paiement de la TVA collectée OUI NON

- **L'entreprise est-elle à jour de ses cotisations au MSA :** OUI NON

- **Nature du matériel de transport :** tourisme utilitaire

- **L'entreprise a-t-elle subi un contrôle fiscal au cours de l'exercice :** OUI NON

Dans l'affirmative, nous fournir la notification

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES CGA

OGBA

Code	Libellé	Montant
12	Variation des stocks végétaux	
13	Autoconsommation végétale	
15	Sous-traitance générale (RS)	
30	Subventions d'investissements reçues	
31	Quote-part des subventions reçues	
35	Stocks cycle long (RS)	
36	Variation de stocks cycle long (RS)	
43	Prélèvements de l'exploitant	
50	Produits des cessions d'actifs	
51	Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
52	Immobilisations acquises sur l'exercice (2139A-DE)	
53	Reprise d'amortissements et provisions d'exploitation	
62	Comptes courants d'associés compris dans les emprunts ou autres dettes	
90	Divers emplois	
91	Divers ressources	

Si nécessaire, vous pouvez nous fournir :

- Le tableau de financement détaillé
- Le suivi des déductions fiscales pour investissements
- Le détail des produits des activités annexes (compte 708)
- Le détail des activités à façon (compte 706)
- Les précisions concernant l'exonération des plus-values
- Les événements importants survenus au cours de l'exercice (décès, incendie, sinistre

**INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES
(pour les Réels Simplifiés uniquement)**

OGBA04

DETAIL DES INVESTISSEMENTS			Montant
Terrains	Superficie (en ha a ca) :	AA	
Constructions et agencements		AB	
Installations techniques matériel et outillage		AC	
Autres immobilisations		AD	
EVOLUTION DE CERTAINS POSTES		HAUSSE	BAISSE
Immobilisations en cours	AH	AJ	
Plantations	AK	AL	
Titres de participation	AM	AN	
Prêts immobilisés	AP	AQ	
Autres immobilisations financières	AR	AS	

COMMENTAIRES SIGNIFICATIFS SUR L'ENTREPRISE

- **Situation économique de l'entreprise (analyse de l'activité et de la performance) :**
 - ✓ Explications sur les variations significatives de chiffre d'affaires, de l'EBE, de résultat...
 - ✓ Situation en regard de la profession

- **Situation financière de l'entreprise :**
 - ✓ Utilisation de la capacité d'autofinancement, de la trésorerie et de l'équilibre financier

- **Conclusion :**