



## RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES – OG Exercice 2021

**La balance comptable détaillée est à fournir obligatoirement**

### **RENSEIGNEMENTS GENERAUX**

- ☞ Votre activité BNC est-elle exercée à titre :  principal  secondaire
- ☞ Votre conjoint travaille-t-il dans l'entreprise ?  oui  non Si oui, quel est son statut ?
- collaborateur  salarié  associé  sans conjoint
- ☞ Vos locaux professionnels
- Biens inscrits au registre des immobilisations
- Location ou crédit-bail immobilier
- Biens non-inscrits au registre des immobilisations mais loyer à vous-même
- Usage gratuit
- Absence de local professionnel

### **TENUE DE LA COMPTABILITE**

- ☞ La tenue de la comptabilité est-elle informatisée ?  oui  non
- si oui, nom du logiciel : \_\_\_\_\_
- ! - si non, joindre la copie de votre tableau récapitulatif annuel de vos recettes / dépenses**
- ☞ Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité :
- appliquée  renonciation  non applicable
- ☞ Plafonnement des cotisations loi Madelin
- Le calcul a-t-il été fait ?  oui  non

### **PREVENTION ECONOMIQUE**

- ☞ Disposez-vous d'autres revenus dans le foyer ?  oui  non
- ☞ Avez-vous perçu des revenus professionnels NON SALARIE d'une activité libérale exercée à l'étranger ?  oui  non
- ☞ Faits significatifs particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes :



<b>Si néant, cocher la case :</b>			
<b>Nature de la charge</b>	<b>Montant Total</b>	<b>Mode de réintégration (1)</b>	<b>Montant réintégré</b>
Salaires nets et charges sociales			
Autres impôts			
Loyers et charges ou Ch.de copropriété			
Location de matériel et mobilier			
Entretien réparation			
Chauffage, eau, gaz, électricité			
Assurances autres que véhicules			
Véhicules : Amortissement - quote-part non déductible fiscalement			
Véhicules : Amortissement - quote-part non déductible relative à l'usage privé ou salarié			
Véhicules : Crédit-bail ou location - quote-part non déductible fiscalement			
Véhicules : Crédit-bail ou location - quote-part non déductible relative à l'usage privé ou salarié			
Véhicules : Autres frais (ligne23) quote-part privée ou salariée			
Véhicules : Intérêts d'emprunt - quote-part relative à l'usage privé ou salarié			
CRDS & CSG			
Loi Madelin			
Fournitures 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			
Amendes et pénalités			
PVCT réintégré			
Moins-value quote-part privée			
Autres			

(1) Mode de réintégration : Extra comptable en « Divers à réintégrer » ① - Comptable en décote directe ②-

**TABLEAU DE PASSAGE****OGBNC04**

Reconstitution de la déclaration n°2035 au vu de la trésorerie

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