RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES – OG
Exercice 2022
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 :

☞ Si vous avez cessé votre activité, date de cessation : |__|__| |__|__| |__|__|__|__|
Motif de cessation

☐ vente ☐ vente avec départ en retraite
☐ départ en retraite sans reprise ☐ arrêt sans reprise
☐ transformation juridique ☐ reprise par le conjoint

☞ Y a-t-il eu ouverture d'une procédure collective ?

☐ non ☐ conciliation avec accord homologué ☐ sauvegarde

☐ redressement judiciaire ☐ liquidation judiciaire

VEHICULES — OGBNC01

VEHICULES UTILISES A TITRE PROFESSIONNEL						
Désignation	**Type (A)**	**Mode de détention (B)**	**% Prof.**	**Date de 1ère mise en circulation**	**Taux d'émission de CO2 (C)**	**Valeur TTC du véhicule**

(A) Type : (1) Tourisme, (2) Utilitaire, (3) Moto, (4) vélo, vélomoteur, scooter
(B) Mode de détention : (1) Propriété, (2) Crédit bail, (3) Location Longue Durée, (4) Location courte durée ≤ 3 mois (C) Taux d'émission de CO2 : voir rubrique V7 de la carte grise des véhicules mis en circulation à compter de juin 2004.

DETAIL DIVERS A DEDUIRE — OGBNC02

Si néant, cocher la case :	
DETAIL DIVERS A DEDUIRE	
Déductions fiscales	**Montant déduit**
Plus-values	
Plus-value court terme étalée	
Médecins du secteur I	
Déduction forfaitaire 2 %	
Déduction forfaitaire 3 %	
Déduction forfaitaire groupe III	
Divers à déduire	

Nature de la charge	Si néant, cocher la case : Montant Total	Mode de réintégration (1)	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, 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 réintégrée			
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

Codes	Observation demandée - Contrôle de régularité		Montants
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)		
AH	**Total A**		
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)		
AQ	**Total B**		
AR	**Résultat théorique**	(Total A - Total B) **(1)**	
AS	Dépenses professionnelles (ligne BR 2035A)	**(2)**	
AT	Encaissements théoriques	((1) + (2) = **(3)**)	
AU	Recettes nettes déclarées (ligne AG 2035A)	**(4)**	
AV	**Situation à priori (= (4) - (3) = 0)**	(4) - (3)	