

2023

INFORMATIONS IDENTIFICATION

OGID00

Tableau obligatoirement transmis.

IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE	
Forme juridique (A)	
Code Activité de la famille comptable (B)	
Code Activité Libre (C)	
IDENTIFICATION DE L'ÉDITEUR ET DU LOGICIEL COMPTABLE	
Nom de l'éditeur	
Nom du logiciel qui a produit la déclaration fiscale	
Référence du logiciel	
PÉRIODE	
Date de début exercice N	
Date de fin exercice N	
Date d'arrêté provisoire	
MONNAIE	
Monnaie	
TVA	
Situation au regard de la TVA (E) (1) Recettes exonérées en totalité de TVA – (2) Recettes en franchise de TVA en totalité – (3) Recettes soumises en totalité à TVA - (4) Recettes soumises partiellement à TVA Si (4) : Coefficient de déduction (en %)	
DÉCLARATION RECTIFICATIVE	
Tableaux fiscaux uniquement (D) (1) oui – (2) non	

ADHÉRENT SANS CONSEIL	
IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE ADHÉRENTE	
Je soussigné	
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 du logiciel.	(COCHER LA CASE) <input type="checkbox"/>

- (A) Table des formes juridiques : le contenu de la table est décrit dans le volume 3Z d'EDIFICAS.
 (B) Le code activité de la famille comptable (NAFU) est sur 6 caractères. Il est fortement préconisé lors de l'envoi vers des OGA membres de la famille comptable. La table des codes NAFU est téléchargeable sur le site EDIFICAS.
 (C) Le code activité doit être présent sur la demande éventuelle du destinataire.
 (B) et (C) Il est fortement recommandé qu'un de ces codes soient transmis.
 (D) La mention Déclaration rectificative ne porte que sur les seuls tableaux fiscaux (y compris les annexes libres) à partir du moment où une information au moins sur ces tableaux fiscaux a été modifiée. Il s'agit donc d'indiquer seulement qu'il s'agit d'une transmission contenant ou non la rectification de la déclaration fiscale.
 (E) Dans les situations (1) et (2), les tableaux de rapprochement TVA ne sont pas à transmettre.

2023

**DÉCLARATION DU PROFESSIONNEL
 DE L'EXPERTISE COMPTABLE**

OGBA00

Tableau obligatoirement transmis.

Je soussigné(e),	
Identification du professionnel de la comptabilité	
Dénomination :	N° SIRET :
Adresse :	
déclare que la comptabilité de	
Identification de l'entreprise adhérente	
Nom et adresse :	
Profession de l'adhérent	
Profession :	
adhérent du centre de gestion agréé	
Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion	
N° Agrément :	102680
Désignation :	CGA2E
Adresse :	12 rue des Métiers 68000 COLMAR
est tenue ① ou surveillée ② 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. (A)	
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"/> (cocher la case)
La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit.	
Le	À : Nom du signataire (B) :

(A) Les réponses possibles sont ① pour « tenue » ou ② pour « surveillée »

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



Tableau obligatoirement transmis.

Généralités		Réponse	
Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet			
Mail du cabinet ou de la personne à contacter au sein du cabinet			
Renseignements divers		Réponses	
L'adresse personnelle de l'adhérent (personne physique) est-elle identique à son 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			
Si conjoint salarié dans l'entreprise, montant brut de la rémunération			
Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ? (1) oui - (2) non			
Si le compte de l'exploitant (personne physique) est débiteur à la fin de l'exercice et la présence de frais financiers : y a-t-il eu réintégration des charges financières ? (1) oui - (2) non - (3) non justifié après calcul du solde moyen annuel du compte de l'exploitant - (4) non applicable			
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable (1) appliquée - (2) renonciation - (3) non applicable			
Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ? (1) oui et < au plafond - (2) non - (3) oui et plafonnement			
Situation écoulement de stocks (viticulteur uniquement) (1) oui - (2) non			
Bailleur à métayage (1) oui - (2) non			
Existe-t-il de la production biologique sur l'exploitation (1) oui - (2) non			
Si production biologique, est-elle totale ou partielle ? (1) totale - (2) partielle			
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 SALARIE de source étrangère ? (1) oui - (2) non			
Jeunes agriculteurs : date d'inscription en comptabilité de la subvention			
Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif au bilan ? (1) oui - (2) non			
Si oui : Désignation de l'acquisition		Montant	
Autres données chiffrées de l'exercice		Montants	
Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés)			
Emprunts contractés à moyen et long terme			
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 Classe	Montants
Total des aides découplées (PAC)			
Primes couplées animales (1) FF(RN) ou EB(RS) - (2) FW(RN) ou EL(RS)			
Primes couplées végétales (1) FC(RN) ou EA(RS) - (2) FW(RN) ou EL(RS)			
Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes :			



2023

RENSEIGNEMENTS FISCAUX ET TRANSFERT DE CHARGES

OGBA02

Tableau obligatoirement transmis.

(cocher si néant) Néant

TRANSFERT DE CHARGES, DÉDUCTIONS COMPTABLES, RÉINTÉGRATIONS FISCALES DES CHARGES MIXTES ET DÉDUCTIONS FISCALES dont plus-values exonérées				
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				
PRÉLÈVEMENTS EN NATURE				
Autoconsommation				
Marchandises				
Fournitures consommables et charges externes				
Si pas d'autoconsommation : raisons				
RÉMUNÉRATIONS				
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 compta et d'adhésion à un CGA (2/3 des dépenses dans la limite de 915€)				
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme				
Divers : (à préciser) (à préciser)				
TVA REVERSÉE SUR CHARGES MIXTES				

Déductions Fiscales	Montant déduit
Plus-values	
Article du CGI permettant l'exonération <ul style="list-style-type: none"> - 151 septies - 151 septies A - 151 septies B - 238 quinquies - Autres <div style="text-align: right; margin-top: 10px;"> (à préciser) (à préciser) </div>	
Plus-value court terme différée	
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 12,8%	
DPA (montants)	
DPA de l'exercice : DPA utilisé dans l'exercice : DPA réintégrée 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 (montants)	
DPI de l'exercice : DPI utilisée dans l'exercice : DPI réintégrée au terme des 5 ans : Intérêts de retard sur DPI :	
Autres déductions fiscales :	

Tableau obligatoirement transmis.

Renseignements généraux concernant la TVA								Réponses	
TVA sur les débits ou encaissements ? Débits = 1 - Encaissements = 2 - Mixte = 3									
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	Répartition chiffre d'affaires					
				20,00%	19,60%	10,00%	7,00%	5,50%	Autres taux
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 et Autres opérations (+ et -) (1)									
Acquisitions intracommunautaires									
Achats auto-liquidés (sous-traitance bâtiment, télécartes, etc.)									
CORRECTIONS DÉBUT 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								
4687	- Produits à recevoir								
487	+ Produits constatés d'avance								
4191 - 4196 - 4197	+ Avances clients								
Si TVA sur Encaissements									
410 à 4164	- Créances clients								
	- Effets escomptés non échus								
	+/- Autres								
AUTRES CORRECTIONS									
54 - 6714	- Créances irrécouvrables								
	+/- régularisation (N - 1) en base (2)								
	Base HT taxable								
	Base HT déclarée								
	Écart en base (à justifier)								
	TVA à régulariser								
Soldes des comptes TVA à la clôture		Soldes	Exo	20,00 %	19,6 %	10,00 %	7,00 %	5,50 %	Autres taux
4457	TVA collectée								
4455	TVA à décaisser								
44567	Crédit de TVA								
4458 (souvent 44587)	TVA à régulariser								

Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :

Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant		Réponse
Date de la déclaration		
Montant		
TVA DEDUCTIBLE		
Renseignements généraux concernant la TVA		Réponse
Montant HT des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable		

(1) Cette partie peut contenir les informations suivantes : Productions d'immobilisations, Cessions d'immobilisations, Transferts de charges, etc.
 (2) Régularisations positives ou négatives des bases concernant l'exercice précédent.

2023 **MODE DE FAIRE VALOIR – DURÉE DE TRAVAIL
DES SALARIÉS - MAIN D'ŒUVRE DE
L'EXPLOITATION – S.A.U.**

OGBA05

Tableau à transmettre

MODE DE FAIRE VALOIR	
	En ha
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 (UW tableau 2151 ter N - HE tableau 2139 BN)	
Mise à disposition de terres par les associés de la société	
Métayage (UX tableau 2151 ter N - HF tableau 2139 BN)	
DURÉE DE TRAVAIL DES SALARIÉS	
	En nombre d'heures par an
Permanents	
Temporaires	
Saisonniers	
Apprentis	
MAIN D'ŒUVRE DE L'EXPLOITATION	
	En ETP (1)
Chefs d'exploitation (exploitant/exploitante), Entreprise individuelle	
Associés exploitants	
Associés non exploitants	
Aides familiaux	
Effectif conjoint	
SURFACE AGRICOLE UTILE	
S.A.U. (en ha avec 2 décimales)	

(1) Équivalent Temps Plein (indiquer : 1 – 0,75 – 0,5 – 0,25 ou autre)

2023

**PRODUCTIONS VÉGÉTALES :
ASSOLEMENTS ET RENDEMENTS**

OGBA06

Tableau transmis pour la campagne fiscale.

Code de production	Libellés de la production Grandes Cultures	Surface en ha (2 décimales) (2)	Quantité récoltée (1)	Montant total des ventes
	Viticulture	Surface en ha (2 décimales)	Quantité récoltée (1)	Montant total des ventes
	Arboriculture, maraîchage, SFP et autres cultures (à détailler)	Surface en ha (2 décimales)	Quantité récoltée (1)	Montant total des ventes
	Total des surfaces exploitées en ha			

(1)

Code de l'unité	Libellés
HLT	Hectolitre
KGM	Kilogramme
TNE	Tonne
DTN	Quintal
NMB	Nombre d'unité

(2) :

Valeur : HAR = Hectare



2023

PRODUCTION ANIMALES

OGBA07

Tableau transmis pour la campagne fiscale

PRODUCTIONS ANIMALES (Vaches laitières, vaches allaitantes, brebis, chèvres.....)						
Références	Libellés	Stock début En quantité (1a)	Ventes (1a)	Ventes (en €)	Stock fin En quantité (1a)	Stock fin (en €)
PRODUCTIONS ANIMAUX (lait vendu, lait transformé, oeufs.....)						
Références	Libellés		Ventes (1b)	Ventes (en €)	Nb d'unités (ayant produit les quantités) (1a)	
<i>Si production hors sol, surface en m²</i>						

(1a) valeur : NMB = Nombre d'unités

(1b)

Code de l'unité	Libellés
LTR	Litre
HLT	Hectolitre
K6	Kilolitre
KGM	Kilogramme
TNE	Tonne
NMB	Nombre d'unité