**(2018) INFORMATIONS IDENTIFICATION OGID00**

Tableau obligatoirement transmis pour la campagne fiscale 2018.

|  |  |
| --- | --- |
| **IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE** | |
| Forme juridique **(A)** | *AB/CCI* |
| Code Activité de la famille comptable **(B)** | *EA/RFF* |
| Code Activité Libre **(C)** | *EB/RFF* |
| **IDENTIFICATION DE L’EDITEUR ET DU LOGICIEL COMPTABLE** | |
| Nom de l’éditeur | *FA/NAD* |
| Nom du logiciel comptable | *FB/NAD* |
| Référence du logiciel comptable (numéros de version et de révision) | *ED/RFF* |
|  | |
| **PERIODE** |  |
| Date de début exercice N  **format 102 : SSAAMMJJ** | *BA/DTM* |
| Date de fin exercice N  **format 102 : SSAAMMJJ** | *BB/DTM* |
| Date d'arrêté provisoire  **format 102 : SSAAMMJJ** | *BC/DTM* |
|  |  |
| **TENUE DE COMPTABILITE** | |
| La comptabilité est tenue au moyen de systèmes informatisés (art. L47A1 du  LPF)  ***(1) oui - (2) non*** | *DB/CCI* |
|  | |
| **MONNAIE** | |
| Monnaie | *CC/CUX* |
|  | |
| **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 %) | *DA/CCI*  *EC/PCD* |
|  | |
| **DECLARATION RECTIFICATIVE** | |
| Tableaux fiscaux uniquement **(D)**  ***(1) oui - (2) non*** | *DL/CCI* |

|  |  |
| --- | --- |
| **ADHERENT SANS CONSEIL** | |
| **IDENTIFICATION DE L’ENTREPRISE ADHERENTE** | |
| Je soussigné(e), | |
| **Reprise des informations présentes dans le F-IDENTIF**  **transmis avec la déclaration de résultat** | |
| **ATTESTATION** | |
| déclare que la comptabilité est tenue conformément aux règles comptables et fiscales en vigueur, et que, les déclarations fiscales communiquées à  l’administration fiscale et au centre ou à l’association sont le reflet de la comptabilité.  La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit. | *DC/CCI* |

(A) Table des formes juridiques : le contenu de la table est décrit dans le volume 3Z.

(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.

**3.5 Annexes Centres de Gestion Agréés**

**(2018) DECLARATION DU PROFESSIONNEL**

**DE L’EXPERTISE COMPTABLE OGBIC00**

Tableau obligatoirement transmis pour la campagne fiscale 2018.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Je soussigné(e), | | | | | |
| **Identification du professionnel de la comptabilité** | | | | | |
| **Dénomination :** | | | *AA/NAD* | **N° SIRET :** | *AA/NAD* |
| **Adresse :** | | | *AA/NAD* | | |
| déclare que la comptabilité de | | | | | |
| **Identification de l’entreprise adhérente** | | | | | |
| **Reprise des informations présentes dans le F-IDENTIF**  **transmis avec la déclaration de résultat** | | | | | |
| **Profession de l’adhérent** | | | | | |
| **Profession :** | | | *AB/FTX* | | |
| adhérent du centre de gestion agréé | | | | | |
| **Identification du centre de gestion / organisme mixte de gestion** | | | | | |
| **N° Agrément :** | | | *AC/NAD* | | |
| **Désignation :** | | | *AC/NAD* | | |
| **Adresse :** | | | *AC/NAD* | | |
| est tenue  ou surveillée  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)** | | | | | *BB/CCI* |
| 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. | | | | | *BC/CCI* |
| La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit. | | | | | |
| Le | *BA/DTM* | A :  **(B)** Nom du signataire : | | | *AD/NAD* |

(A) Les réponses possibles sont  pour « tenue » **ou**  pour « surveillée »

(B) Le nom du signataire doit être le nom de l’expert-comptable et non pas le nom du cabinet ou de l’émetteur récupérés à partir des NAD entête.

**(2018) INFORMATIONS GENERALES OGBIC01**

Tableau obligatoirement transmis pour la campagne fiscale 2018.

|  |  |
| --- | --- |
| **Généralités** | **Réponse** |
| Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet | *CA/NAD* |
| 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*** | | *BA/CCI* |
| Statut du conjoint dans l'entreprise :  ***(1) collaborateur - (2) salarié - (3) associé - (4) ne travaille pas dans l'entreprise – (5) sans conjoint*** | | *AW/CCI* |
| Si conjoint salarié dans l’entreprise, montant brut de la rémunération | | *AY/MOA* |
| Effectif exploitant non salarié (au prorata du temps consacré à l'entreprise) | | *AE/QTY* |
| Le fonds a-t-il été créé par l'adhérent ? ***(1) oui - (2) non*** | | *AR/CCI* |
| Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ?  ***(1) oui - (2) non*** | | *AT/CCI* |
| 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*** | | *AV/CCI* |
| Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable  ***(1) appliquée - (2) renonciation – (3) non applicable*** | | *CB/CCI* |
| 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*** | | *CC/CCI* |
| Si l'adhérent a cessé son activité  - date de la cessation ***(102)***  - 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*** | | *AX/DTM CD/CCI* |
| L’adhérent, domicilié en France, a-t-il perçu des revenus professionnels NON SALARIE de source étrangère ?  ***(1) oui - (2) non*** | | *CE/CCI* |
| Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l’actif au bilan ?  ***(1) oui - (2) non***  Si ***(1)*** | | *CH/CCI* |
| Désignation *BD/FTX BD/FTX* | Montant de l’acquisition *BE/MOA BE/MOA* | |
| **Autres données chiffrées de l’exercice** | | **Montants** |
| Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés) | | *AA/MOA* |
| Emprunts contractés | | *AB/MOA* |
| Immobilisations : virements de compte à compte (RSI uniquement) | | *AH/MOA* |
| Pour les sociétés IR/IS dont les cotisations TNS des associés ne sont pas comptabilisées  en charge (déduction sur la déclaration 2042)  - montant des cotisations TNS obligatoires  - montant des cotisations TNS non obligatoires | | *AL/MOA AM/MOA* |
| Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes **(A)**  *BC/FTX BC/FTX* | | |

(A) De nombreux exemples sont indiqués dans le guide d’utilisation des tableaux OG FCGA ANPRECEGA

**(2018) RENSEIGNEMENTS FISCAUX ET TRANSFERT**

**DE CHARGES OGBIC02**

Tableau obligatoirement transmis pour la campagne fiscale 2018.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Néant** | | | **WW/CCI** | |
| **TRANSFERT DE CHARGES, DEDUCTIONS COMPTABLES, REINTEGRATIONS FISCALES DES CHARGES MIXTES ET DEDUCTIONS FISCALES dont plus-values exonérées** | | | | | |
| **Libellés** | | **Montant**  **Total** | **Montant** | | |
| **Transfert de charge** | **Neutralisé comptablement** | **Réintégré fiscalement** |
| **CHARGES MIXTES** | |  |  |  |  |
| Véhicules (carburant, assurance, entretien…) | |  | *DA/MOA* | *EA/MOA* | *FA/MOA* |
| Habitation | |  | *DB/MOA* | *EB/MOA* | *FB/MOA* |
| dont taxe foncière | |  | *DC/MOA* | *EC/MOA* | *FC/MOA* |
| Autres dépenses liées à l'habitation | |  | *DD/MOA* | *ED/MOA* | *FD/MOA* |
|  | |  |  |  |  |
| **PRELEVEMENTS EN NATURE** | |  |  |  |  |
| Marchandises | |  | *DE/MOA* | *EE/MOA* | *FE/MOA* |
| Matières premières | |  | *DF/MOA* | *EF/MOA* | *FF/MOA* |
| Fournitures consommables et charges externes | |  | *DG/MOA* | *EG/MOA* | *FG/MOA* |
|  | |  |  |  |  |
| **REMUNERATIONS** | |  |  |  |  |
| Salaires | |  | *DH/MOA* | *EH/MOA* | *FH/MOA* |
| dont indemnités journalières des salariés | |  | *DI/MOA* | *EI/MOA* |  |
| Charges Sociales sur salaires | |  | *DJ/MOA* | *EJ/MOA* | *FJ/MOA* |
| Cotisations Sociales personnelles de l'exploitant | |  | *DK/MOA* | *EK/MOA* | *FK/MOA* |
| Rémunération du conjoint | |  | *DL/MOA* | *EL/MOA* | *FL/MOA* |
| Rémunération de l'exploitant et/ou gérant | |  | *DM/MOA* | *EM/MOA* | *FM/MOA* |
| Rémunération des associés non gérants | |  | *DN/MOA* | *EN/MOA* | *FN/MOA* |
|  | |  |  |  |  |
| **IMPOTS ET TAXES** | |  |  |  |  |
| CSG non déductible | |  | *DP/MOA* | *EP/MOA* | *FP/MOA* |
|  | |  |  |  |  |
| **FRAIS FINANCIERS** | |  |  |  |  |
| Intérêts sur emprunts à moyen et long terme | |  | *DQ/MOA* | *EQ/MOA* | *FQ/MOA* |
| Intérêts sur crédits à court terme | |  | *DR/MOA* | *ER/MOA* | *FR/MOA* |
|  | |  |  |  |  |
| **AUTRES** | |  |  |  |  |
| Amendes | |  | *DS/MOA* | *ES/MOA* | *FS/MOA* |
| Frais de tenue de compta et d'adhésion à un  CGA | |  | *DT/MOA* | *ET/MOA* | *FT/MOA* |
| Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme | |  | *DU/MOA* | *EU/MOA* | *FU/MOA* |
| Divers :  (à préciser) *BV/FTX*  (à préciser) *BV/FTX* | |  | *DV/MOA DV/MOA* | *EV/MOA EV/MOA* | *FV/MOA FV/MOA* |
| **TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES** | | *CW/MOA* |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Déductions Fiscales** | **Montant déduit** |
| **Plus-values** |  |
| Article du CGI permettant l'exonération  - 151 septies  - 151 septies A  - 151 septies B  - 238 quindecies  - Autres  (à préciser) *AA/FTX*  (à préciser) *AA/FTX* | *BC/MOA BA/MOA BB/MOA AY/MOA*  *AB/MOA AB/MOA* |
| Plus-value court terme différée | *AP/MOA* |
| Plus-value nette à long terme imposée au taux de 16% | *AQ/MOA* |
| **Autres déductions fiscales**  (à préciser) *AR/FTX*  (à préciser) *AR/FTX* | *AS/MOA AS/MOA* |

**(2018) TVA COLLECTEE OGBIC03**

Tableau transmis pour la campagne fiscale 2018.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Renseignements généraux concernant la TVA** | | | | | | | | | **Réponses** | |
|  | TVA sur les débits ou encaissements ?  ***Débits -***  ***Encaissements***  ***Mixte*** | | | | | | | | | *BL/CCI* | |
|  | Recettes inférieures au seuil de la franchise en base et option pour le régime réel : lettre d’option adressée à l’administration ?   ***OUI -***  ***NON*** | | | | | | | | | *BK/CCI* | |
| **N° Compte** | | **Données comptables** | **Total HT** | **Exo** | **Répartition chiffre d’affaires** | | | | | | |
| **Taux % (1)**  *EX/PCD* | **Taux % (1)**  *EY/PCD* | **Taux % (1)**  *EZ/PCD* | **Taux % (1)**  *EV/PCD* | **Taux % (1)**  *EW/PCD* | **Taux % (1)**  *LH/PCD* | **Taux % (1)**  *LK/PCD* |
| **Détail des comptes 70** | | | *AC/MOA* | *AG/MOA* | *AE/MOA* | *AD/MOA* | *AF/MOA* | *AB/MOA* | *AP/MOA* | *GH/MOA* | *JH/MOA* |
| *AA/CPT* | |  |
| *AA/CPT* | |  | *AC/MOA* | *AG/MOA* | *AE/MOA* | *AD/MOA* | *AF/MOA* | *AB/MOA* | *AP/MOA* | *GH/MOA* | *JH/MOA* |
|  | | **Total CA** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | | Si TVA sur la marge, Marge HT (si TVA sur marge non comprise dans détail ci-dessus) | *BR/MOA* | *BV/MOA* | *BS/MOA* | *BT/MOA* | *BU/MOA* | *BW/MOA* | *BY/MOA* | *GJ/MOA* | *JJ/MOA* |
| **Produits -autres classe 7** | | **Autres opérations (+ et -) (2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| *WA/CPT* | |  | *WC/MOA* | *WG/MOA* | *WE/MOA* | *WD/MOA* | *WF/MOA* | *WB/MOA* | *WP/MOA* | *GK/MOA* | *JK/MOA* |
| *WA/CPT* | |  | *WC/MOA* | *WG/MOA* | *WE/MOA* | *WD/MOA* | *WF/MOA* | *WB/MOA* | *WP/MOA* | *GK/MOA* | *JK/MOA* |
| *BA/CPT* | | Acquisitions intracommunautaires | *CR/MOA* | *CV/MOA* | *CS/MOA* | *CT/MOA* | *CU/MOA* | *CW/MOA* | *CY/MOA* | *GL/MOA* | *JL/MOA* |
| *BA/CPT* | |  | *CR/MOA* | *CV/MOA* | *CS/MOA* | *CT/MOA* | *CU/MOA* | *CW/MOA* | *CY/MOA* | *GL/MOA* | *JL/MOA* |
| *RH/CPT* | | Achats auto-liquidés (sous-traitance bâtiment, télécartes, etc.) | *CH/MOA* | *BH/MOA* | *DH/MOA* | *EHMOA* | *FH/MOA* | *BJ/MOA* | *MH/MOA* | *NH/MOA* | *PH/MOA* |
| *RH/CPT* | |  | *CH/MOA* | *BH/MOA* | *DH/MOA* | *EHMOA* | *FH/MOA* | *BJ/MOA* | *MH/MOA* | *NH/MOA* | *PH/MOA* |
|  | | **CORRECTIONS DEBUT D’EXERCICE**  **Compte de régularisation fin d’exercice (N-1)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4181**  **4198**  **4687**  **487** | | + Clients Factures à établir  - Avoirs à établir  + Produits à recevoir  - Produits constatés d’avance | *DC/MOA* | *DG/MOA* | *DE/MOA* | *DD/MOA* | *DF/MOA* | *DB/MOA* | *DP/MOA* | *GM/MOA* | *JM/MOA* |
| *EC/MOA* | *EG/MOA* | *EE/MOA* | *ED/MOA* | *EF/MOA* | *EB/MOA* | *EP/MOA* | *GN/MOA* | *JN/MOA* |
| *BC/MOA* | *BG/MOA* | *BE/MOA* | *BD/MOA* | *BF/MOA* | *BB/MOA* | *BP/MOA* | *GR/MOA* | *JR/MOA* |
| *FC/MOA* | *FG/MOA* | *FE/MOA* | *FD/MOA* | *FF/MOA* | *FB/MOA* | *FP/MOA* | *GS/MOA* | *JS/MOA* |
|  | | **Si TVA sur Encaissements** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **410 à 4164**  *GA/CPT* | | + Créances clients | *GC/MOA* | *GG/MOA* | *GE/MOA* | *GD/MOA* | *GF/MOA* | *GB/MOA* | *GP/MOA* | *GT/MOA* | *JT/MOA* |
| *GA/CPT* | |  | *GC/MOA* | *GG/MOA* | *GE/MOA* | *GD/MOA* | *GF/MOA* | *GB/MOA* | *GP/MOA* | *GT/MOA* | *JT/MOA* |
| **4191 - 4196 -**  **4197**  *HA/CPT* | | - Avances clients | *HC/MOA* | *HG/MOA* | *HE/MOA* | *HD/MOA* | *HF/MOA* | *HB/MOA* | *HP/MOA* | *GU/MOA* | *JU/MOA* |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *HA/CPT* |  | *HC/MOA* | *HG/MOA* | *HE/MOA* | *HD/MOA* | *HF/MOA* | *HB/MOA* | *HP/MOA* | *GU/MOA* | *JU/MOA* |
|  | + Effets escomptés non échus | *JC/MOA* | *JG/MOA* | *JE/MOA* | *JD/MOA* | *JF/MOA* | *JB/MOA* | *JP/MOA* | *GV/MOA* | *JV/MOA* |
| *KA/CPT* | +/- Autres | *KC/MOA* | *KG/MOA* | *KE/MOA* | *KD/MOA* | *KF/MOA* | *KB/MOA* | *KP/MOA* | *GW/MOA* | *JW/MOA* |
| *KA/CPT* |  | *KC/MOA* | *KG/MOA* | *KE/MOA* | *KD/MOA* | *KF/MOA* | *KB/MOA* | *KP/MOA* | *GW/MOA* | *JW/MOA* |
|  | **CORRECTIONS FIN D’EXERCICE**  **Compte de régularisation fin d’exercice (N)** |  |  | | | | | | | |
| **4181** | - Clients Factures à établir | *LC/MOA* | *LG/MOA* | *LE/MOA* | *LD/MOA* | *LF/MOA* | *LB/MOA* | *LP/MOA* | *GX/MOA* | *JX/MOA* |
| **4198** | + Avoirs à établir | *MC/MOA* | *MG/MOA* | *ME/MOA* | *MD/MOA* | *MF/MOA* | *MB/MOA* | *MP/MOA* | *GY/MOA* | *JY/MOA* |
| **4687** | - Produits à recevoir | *CC/MOA* | *CG/MOA* | *CE/MOA* | *CD/MOA* | *CF/MOA* | *CB/MOA* | *CP/MOA* | *GZ/MOA* | *JZ/MOA* |
| **487** | + Produits constatés d’avance | *NC/MOA* | *NG/MOA* | *NE/MOA* | *ND/MOA* | *NF/MOA* | *NB/MOA* | *NP/MOA* | *HH/MOA* | *KH/MOA* |
|  | **Si TVA sur Encaissements** |  |  | | | | | | | |
| **410 à 4164**  *PA/CPT* | - Créances clients | *PC/MOA* | *PG/MOA* | *PE/MOA* | *PD/MOA* | *PF/MOA* | *PB/MOA* | *PP/MOA* | *HJ/MOA* | *KJ/MOA* |
| *PA/CPT* |  | *PC/MOA* | *PG/MOA* | *PE/MOA* | *PD/MOA* | *PF/MOA* | *PB/MOA* | *PP/MOA* | *HJ/MOA* | *KJ/MOA* |
| **4191 - 4196 -**  **4197**  *QA/CPT* | + Avances clients | *QC/MOA* | *QG/MOA* | *QE/MOA* | *QD/MOA* | *QF/MOA* | *QB/MOA* | *QP/MOA* | *HK/MOA* | *KK/MOA* |
| *QA/CPT* |  | *QC/MOA* | *QG/MOA* | *QE/MOA* | *QD/MOA* | *QF/MOA* | *QB/MOA* | *QP/MOA* | *HK/MOA* | *KK/MOA* |
|  | - Effets escomptés non échus | *RC/MOA* | *RG/MOA* | *RE/MOA* | *RD/MOA* | *RF/MOA* | *RB/MOA* | *RP/MOA* | *HL/MOA* | *KL/MOA* |
| *SA/CPT* | +/- Autres | *SC/MOA* | *SG/MOA* | *SE/MOA* | *SD/MOA* | *SF/MOA* | *SB/MOA* | *SP/MOA* | *HM/MOA* | *KM/MOA* |
| *SA/CPT* |  | *SC/MOA* | *SG/MOA* | *SE/MOA* | *SD/MOA* | *SF/MOA* | *SB/MOA* | *SP/MOA* | *HM/MOA* | *KM/MOA* |
|  | **AUTRES CORRECTIONS** |  |  | | | | | | | |
| **654 - 6714** | - Créances irrécouvrables | *TC/MOA* | *TG/MOA* | *TE/MOA* | *TD/MOA* | *TF/MOA* | *TB/MOA* | *TP/MOA* | *HN/MOA* | *KN/MOA* |
| *UA/CPT* |  | *UC/MOA* | *UG/MOA* | *UE/MOA* | *UD/MOA* | *UF/MOA* | *UB/MOA* | *UP/MOA* | *HR/MOA* | *KR/MOA* |
| *UA/CPT* |  | *UC/MOA* | *UG/MOA* | *UE/MOA* | *UD/MOA* | *UF/MOA* | *UB/MOA* | *UP/MOA* | *HR/MOA* | *KR/MOA* |
|  | +/- régularisation (N – 1) en base | *XC/MOA* | *XG/MOA* | *XE/MOA* | *XD/MOA* | *XF/MOA* | *XB/MOA* | *XP/MOA* | *HS/MOA* | *KS/MOA* |
|  | **Base HT taxable** | ***VC/MOA*** | ***VG/MOA*** | ***VE/MOA*** | ***VD/MOA*** | ***VF/MOA*** | ***VB/MOA*** | ***VP/MOA*** | ***HT/MOA*** | ***KT/MOA*** |
|  | **Base HTdéclarée** | *FR/MOA* | *FV/MOA* | *FS/MOA* | *FT/MOA* | *FU/MOA* | *FW/MOA* | *FY/MOA* | *HU/MOA* | *KU/MOA* |
|  | **Ecart en base (à justifier)** | *YC/MOA* | *YG/MOA* | *YE/MOA* | *YD/MOA* | *YF/MOA* | *YB/MOA* | *YP/MOA* | *HV/MOA* | *KV/MOA* |
|  | **TVA à régulariser** | *ZC/MOA* | *ZG/MOA* | *ZE/MOA* | *ZD/MOA* | *ZF/MOA* | *ZB/MOA* | *ZP/MOA* | *HW/MOA* | *KW/MOA* |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **4457** | **Soldes des comptes TVA à la clôture**  TVA collectée | **Soldes** | **Exo** | **Taux %**  *AJ/MOA* | **Taux %**  *AH/MOA* | **Taux %**  *AK/MOA* | **Taux %**  *AM/MOA* | **Taux %**  *AS/MOA* | **Taux %**  *HX/MOA* | **Taux %**  *KX/MOA* |
|  |  |
| **4455** | TVA à décaisser | *AU/MOA* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **44567** | Crédit de TVA | *AV/MOA* |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4458 (souvent**  **44587)** | TVA à régulariser | *AW/MOA* |  | *AX/MOA* | *AY/MOA* | *AZ/MOA* | *DR/MOA* | *DT/MOA* | *HY/MOA* | *KY/MOA* |

**Commentaires, remarques, précisions de toutes natures :** *ZZ/FTX ZZ/FTX ZZ/FTX*

|  |  |
| --- | --- |
| **Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant** | **Réponse** |
| Date de la déclaration | *DU/DTM DU/DTM* |
| Montant | *DV/MOA DV/MOA* |

|  |  |
| --- | --- |
| **TVA DEDUCTIBLE** | |
| **Renseignements généraux concernant la TVA** | **Réponse** |
| Montant HT des acquisitions d’immobilisation s ouvrant droit à TVA récupérable | *EU/MOA* |

(1) Il est préconisé que l’ordre d’affichage des taux de TVA dans le tableau soit décroissant. Les taux à zéro ne sont pas acceptés.

(2) Cette partie peut contenir les informations suivantes : Productions d’immobilisations, Cessions d’immobilisations, Transferts de charges, etc…

Guide utilisateur français EDI-TDFC 2018 Date de mise à jour : 15 janvier 2018

**(2018) ZONES LIBRES OGBIC04**

Tableau transmis pour la campagne fiscale 2018.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Code** | **Libellé** | **Montant** |
| *AC/RFF* | - (à préciser) *AA/FTX* | *AB/MOA* |
| *AC/RFF* | - (à préciser) *AA/FTX* | *AB/MOA* |
| *AC/RFF* | - (à préciser) *AA/FTX* | *AB/MOA* |
| *AC/RFF* | - (à préciser) *AA/FTX* | *AB/MOA* |

etc.

**(2018) PREVENTION DES DIFFICULTES OGBIC05**

Tableau transmis pour la campagne fiscale 2018.

|  |  |
| --- | --- |
| **Entreprises décelées en difficulté** | **Réponses** |
| Entreprise en difficulté : ***(1) oui - (2) non***  ***Si (1), compléter les informations ci-dessous.*** | *AA/CCI* |
| Pérennité de l’entreprise, natures des difficultés à préciser :  (Exemple : chute de chiffres d’affaires, baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique, autres motifs etc.…) | *AB/FTX AB/FTX* |
| Existe-t-il un projet de :  ***(1) cession d’entreprise - (2) transformation en société - (3) transmission – (4)***  ***cessation d’activité – (5) Procédure collective*** | *AC/CCI* |
| Ouverture d'une procédure collective  ***(1) Non - (2) Conciliation avec accord homologué - (3) Sauvegarde - (4) Redressement judiciaire - (5) Liquidation judiciaire*** | *AD/CCI* |
| Analyse patrimoniale : les immeubles d’exploitations sont-ils détenus :  ***(1) en pleine propriété - (2) dans le patrimoine privé - (3) en location*** | *AE/CCI* |