

TABLEAUX OG BNC 2021 -2022 OBLIGATOIRES

| | | |
|-----------|-------------------|-------|
| Cabinet : | Dossier suivi par | _____ |
| | Collaborateur | _____ |
| | E-mail | _____ |

| | | |
|----------|--------------|-------|
| Adhérent | N° : | _____ |
| | Nom-Prénom : | _____ |
| | Activité : | _____ |
| | Tel : | _____ |
| | Mail : | _____ |

SOMMAIRE

- OGID00 :** INFORMATIONS D'IDENTIFICATION
- OGBNC00 :** DECLARATION DU PROFESSIONNEL EXPERT COMPTABLE
- OGBNC01:** INFORMATIONS GENERALES
- OGBNC02 :** DETAIL DIVERS A DEDUIRE
- OGBNC03:** REINTEGRATIONS ET CHARGES MIXTES
- OGBNC04 :** TABLEAU DEPASSAGE
- OGBNC07** INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES - ASSOCIE
- OGBNC08** ZONES LIBRES

| | |
|------------------------------------|---------------|
| INFORMATIONS IDENTIFICATION | OGID00 |
|------------------------------------|---------------|

| Libellés | Réponses |
|--|----------|
| IDENTIFICATION DU DOSSIER COMPTABLE | |
| Forme juridique (A) | |
| Code Activité de la famille comptable (B) | |
| Code activité libre (C) | |
| IDENTIFICATION DE L'EDITEUR ET DU LOGICIEL COMPTABLE | |
| Nom de l'éditeur | |
| Nom du logiciel qui a produit la déclaration fiscale | |
| Référence du logiciel comptable (Numéro de version et de révision) | |
| PERIODE | |
| Date de début exercice N format 102 : SSAAMMJJ | |
| Date de fin exercice N format 102 : SSAAMMJJ | |
| Date d'arrêté provisoire format 102 : SSAAMMJJ | |
| MONNAIE | |
| Monnaie | |
| 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 de TVA - (4) recettes soumises partiellement à TVA | |
| Si (4) : Coefficient de déduction (en %) | |
| DECLARATION RECTIFICATIVE | |
| Tableaux fiscaux uniquement (1) OUI (2) NON (D) | |
| ADHERENT SANS CONSEIL | |
| IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE ADHERENTE | |
| Je soussigné(e), | |
| Reprise des informations présentes dans le F-IDENTIF transmis avec la déclaration de résultats | |
| 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 de logiciel. | |

A Table des formes juridiques (Volume 3Z)

B Code activité NAFU

C Code activité demandé par le destinataire

D Mention de déclaration rectificative

E Dans les situations 1 et 2 les tableaux de TVA

| | |
|--|----------------|
| DECLARATION DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE | OGBNC00 |
|--|----------------|

| | |
|---|---|
| Je soussigné(e), | |
| Identification du professionnel de la comptabilité | |
| Dénomination : | N° SIRET : |
| Adresse : | |
| 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 : | |
| adhérent de l'organisme agréé | |
| Identification de l'Association Agréée /Organisme mixte de gestion | |
| N° Agrément : | |
| Désignation : | |
| Adresse : | |
| 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. (B) | |
| Format/ Type de réponse | Réponse |
| est tenu selon : | |
| (1) - La nomenclature comptable prévue par l'arrêté du 30 janvier 1978 | |
| (2) - Le plan comptable professionnel retraité pour établir une déclaration selon les recettes encaissées et les dépenses payées | |
| (3) - Le plan comptable professionnel non retraité, la déclaration faisant état des créances acquises et des recettes engagées | |
| (4) - Le plan comptable général retraité pour établir une déclaration selon les recettes et les dépenses payées. | |
| (5) - Le plan comptable général non retraité pour établir une déclaration selon les créances acquises et les dépenses engagées (en application de l'article 93A du CGI) | |
| Si le plan comptable professionnel (A) | Profession de : |
| | Prévu par (référence aux dispositions réglementaires) |
| 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 de logiciel. (C) | |
| La présente déclaration est délivrée pour servir et valoir ce que de droit. | |
| Le | A : |
| | (B) Nom du signataire : |

(A) Si le plan comptable professionnel : ces deux informations sont à remplir si la réponse fournie pour la donnée BC/CCI est 2 ou 3

(B) Les réponses possibles sont (1) pour "tenue" ou (2) pour "surveillée"

Le nom du signataire doit être le nom de l'Expert comptable et pas celui du cabinet ou de l'émetteur récupérés à partir des NAD entête

(C) Le nom du signataire doit être le nom de l'expert et pas le nom du cabinet ou de l'émetteur récupérés à partir des NAD entête.

INFORMATIONS GENERALES

OGBNC01

| Généralités | Réponses |
|--|----------|
| 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 |
|---|----------|
| Statut du conjoint dans l'entreprise : (1) collaborateur - (2) salarié - (3) associé - (4) ne travaille pas dans l'entreprise - (5) sans conjoint | |
| Le fonds (ou la clientèle) a-t-il été créé par l'adhérent (1) Oui - (2) Non | |
| Y-a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer fiscal ? (1) Oui - (2) Non | |
| Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable : (1) | |
| Plafonnement des cotisations loi Madelin : le calcul a-t-il été fait ? | |
| Si l'adhérent a cessé son activité - date de la cessation (102) - motif de la cessation (1) vente - (2) vente avec départ à la retraite - (3) départ en retraite sans reprise - (4) arrêt sans Ouverture d'une procédure collective (1) Non - (2) Conciliation avec accord homologué - (3) Sauvegarde - (4) Redressement - (5) Liquidation judiciaire | |
| L'adhérent, domicilié en France, a-t-il perçu des revenus professionnels NON salariés d'une activité exercée à l'étranger ? (1) Oui (2) Non | |

Faits significatifs particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes (A)

| | |
|---|----------------------------|
| Y-a-t-il des véhicules de tourisme inscrits aux immobilisations ? (1) Oui - (2) Non | |
| Si (1) | |
| Désignation : | Montant de l'acquisition : |
| | |

| Locaux professionnels | Réponses |
|--|----------|
| (1) Bien inscrit au registre des immobilisations - (2) Location ou crédit-bail immobilier - (3) | |
| | |
| | |

| VEHICULES UTILISES A TITRE PROFESSIONNEL (1) | | | | | | |
|--|----------|-----------------------|--------|----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Désignation | Type (A) | Mode de détention (B) | % prof | Date de 1ere mise en circulation | Taux d'émission de CO2 © | 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

© 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

| Néant | |
|----------------------------------|-----------------------|
| Déductions fiscales | Montant déduit |
| Plus- values | |
| Plus-value court terme étalée | |
| Médecins du secteur 1 | |
| Déduction forfaitaire 2% | |
| Déduction forfaitaire 3% | |
| Déduction forfaitaire groupe III | |
| Divers à déduire | |
| | |
| | |

C1 : Conventionné secteur 1 sans droit à dépassement

C2 : Conventionné secteur 1 avec droit à dépassement

C3 : Conventionné secteur 2 honoraires libres

C4 : Omnipraticien et spécialiste médical et chirurgical non conventionné

| | | | Néant |
|---|---------------|---------------------------|-----------------------|
| Nature de la charge | Montant Total | Mode de réintégration (1) | Montant réintégré (2) |
| 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 (ligne 23) - quote-part privée ou salariée | | | |
| Véhicules : Intérêts d'emprunts - 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 | | | |
| Autres frais financiers + agios | | | |
| Frais de comptabilité et adhésion à l'OGA | | | |
| 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

(2) Si le montant réintégré est rempli, il doit y avoir obligatoirement un mode de réintégration. La réciproque est aussi vraie.

| | | Néant |
|-----------|---|----------|
| 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'immobilisations | |
| AF | Quote-part privée (dépenses mixtes) | |
| AG | TVA décaissée | |
| AX | TVA déductible sur immobilisation | |
| AY | TVA déductible sur biens et services (case CY de la 2035 B) | |
| 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 de la 2035 B) | |
| 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 de la 2035 A) (2) | |
| AT | Encaissements théoriques (1) +(2) = (3) | |
| AU | Recettes nettes déclarées (ligne AG de la 2035 A) (4) | |
| AV | Situation a priori (= (4) - (3)) | |

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DES ASSOCIES
OGBNC07

| Néant | | |
|--|----------------|--------|
| Cocher cette case si vous ne disposez pas des informations concernant l'associé. | | |
| Informations générales | Identification | valeur |
| Nom de l'associé | | |
| Prénom de l'associé | | |
| Valeurs des parts sociales inscrites au patrimoine professionnel | | |
| Quote-part de l'associé dans le résultat social en % | | |
| Montant en euro de la quote-part revenant à l'associé | | |

| Informations | Montant |
|--|-------------------------------------|
| Honoraires rétrocédés | |
| Impôts et taxes | CET (CVAE et CFE) |
| | CSG déductible |
| Frais de véhicules (Trajets domicile /lieu de travail) | |
| Obligatoires | 1 - allocations familiales |
| | 2 - retraites |
| | 3 - maladie |
| Facultatives | 1 - perte d'emploi Madelin |
| | 2 - prévoyance Madelin |
| | 3 - retraite complémentaire Madelin |
| Frais Financiers | |
| Autres (Préciser la nature) | |
| | |
| | |
| Total des dépenses (B) | |
| Déductions diverses (C) (à préciser) | |
| | |
| | |
| Réintégrations diverses (D) (à préciser) | |
| | |
| | |
| RESULTAT NET DE L'ASSOCIE | (A - B - C + D) |

| | |
|--|--|
| Plus ou moins-value réalisée sur la cession de : | |
| Montant | |

Frais de véhicules (à ne compléter qu'en cas d'utilisation du calcul forfaitaire)

| Modèle du véhicule | Type de véhicule (A) | Puissance | Nombre de km | Montant des indemnités km |
|--------------------|-------------------------|-----------|-----------------|---------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

(A) Type : (1) Tourisme (2) Utilitaire (3) Moto (4) Vélo, vélomoteur, scooter

