

impasse de Berlin
Albasud
82000 MONTAUBAN
Tél. : 05 63 63 62 10
Fax : 05 63 63 37 74
E.mail : cगतg@wanadoo.fr

**LISTE D'INFORMATIONS
COMPLEMENTAIRES 2010**
REEL SIMPLIFIE OU REEL NORMAL

N°adhérent.....
Nom
Prénom.....
Activité.....

- 1 - Commerce pur**
2 - Commerce et production
3 - Commerce et prestation avec main d'œuvre
4 - Commerce et prestation sans main d'œuvre
5 - Production pure
6 - Prestation pure avec main d'œuvre
7 - Prestation pure sans main d'œuvre
8 - Loueur de fonds

Nous vous remercions de la remplir avec le plus grand soin afin de nous éviter de vous poser des questions ultérieurement.

INFORMATION BALANCE : les cabinets Comptables qui nous transmettent les liasses sur papier doivent joindre à cette liste d'informations complémentaires une balance des comptes.

ATTENTION : ces renseignements nous sont nécessaires.

OG00 - DONNEES D'IDENTIFICATION

Libellés	Réponses	
IDENTIFICATION		
Forme juridique (1)	PB	1 2 3 4 5 6 7 8
Nom du collaborateur responsable du dossier	AAA	
PERIODE		
Date de début exercice N	PD	
Date de fin exercice N	PE	
Date d'arrêté provisoire	ZJ	
CONSIGNES		
Déclaration rectificative-Tableaux fiscaux uniquement	ZK	1 2
Commentaire	ZL	
TABLEAUX OG (renseignements complémentaires)		
1 EDI – 2 Non EDI	PJ	1 2
1 Ci-joint – 2 Ultérieurement – 3 Déjà transmis	XU	1 2 3
BALANCE COMPTABLE		
1 EDI – 2 NON EDI	PI	1 2
1 Ci-joint – 2 Ultérieurement – 3 Déjà transmise	XV	1 2 3
1 Non transmise	YL	1
Attestation		
1 DGI – 2 – DGI+Expert Comptable – 3 Pas d'attestation	PG	1 2 3

(1) Table des formes juridiques :

- 1** Entreprise individuelle
2 Société en nom collectif
3 Société de fait
4 SARL
5 EURL
6 SA
7 Société en commandite
8 Indivision

OG02 - RENSEIGNEMENTS ECONOMIQUES ANNUELS (tableau obligatoirement transmis)

Libellés	Réponses	
Activité : 1 : Adjonction – 2 : Suppression – 3 : Modification	EG	1 2 3
Point de vente : 1 : Adjonction – 2 : Suppression	EH	1 2
Nouvelle concurrence 1-oui 2-non	EI	1 2
Travaux dans l'entreprise 1-oui 2-non	EJ	1 2
Sinistre vol 1-oui 2-non	EK	1 2
Soldes et promotions exceptionnelles non saisonnières 1-oui 2-non	EL	1 2
Fermeture exceptionnelle 1-oui 2-non	EM	1 2
Travaux de voirie 1-oui 2-non	EN	1 2
Maladie de l'exploitant 1-oui 2-non	EO	1 2
Si l'adhérent est devenu loueur de fonds : date	ER	
Surface de vente en m ²	PL	
Statut du conjoint dans l'entreprise : 1 : collaborateur – 2 : salarié – 3 : associé	AAD	1 2 3
Autre statut du conjoint : 1 : salarié hors entreprise – 2 : travailleur indépendant – 3 : retraité – 4 : au foyer – 5 : bénéficiaire des ASSEDIC – 6 : en recherche d'emploi sans ASSEDIC – 7 : autres	AAE	1 2 3 4 5 6 7
Autre statut de l'exploitant : associé ou gérant d'une autre structure 1-oui 2-non	AAF	1 2

OG05 DETAIL ET REINTEGRATIONS DES CHARGES MIXTES ET CSG (tableau obligatoirement transmis)

Nature de la charge		Montant global		Montant réintégré	
Prélèvements	Marchandises			KN	
	Matières premières			KO	
Achats non stockés de matières	Chauffage	EV		KP	
	Eau	EW		KQ	
	Gaz et électricité	EX		KR	
Habitation	Loyer et charges	EY		KS	
	Valeur locative			KT	
	Assurance	FA		KU	
	Téléphone	FB		KV	
	Entretien immeuble	FC		KW	
Véhicule	Carburant	FD		KX	
	Crédit bail	FE		KY	
	Entretien	FF		KZ	
	Assurance	FG		LA	
	Vignette	FH		LB	
	Dotation aux amortissements	FI		LC	
Autres réintégrations	Frais de repas de(s) l'exploitant(s)	YI		YK	
	Taxe foncière	FJ		LD	
	Personnel salarié (employé de maison)	FK		LE	
	Autres matériels : dotations aux amortissements	FL		LF	
	Frais financiers : intérêts sur emprunts	FM		LG	
	Frais financiers : intérêts de découvert	FN		LH	
	Cotisations sociales exploitant : CSG non déductible			LI	
	TVA réintégré			LJ	

OG06 - DETAIL DES AUTRES REINTEGRATIONS ET DES DEDUCTIONS FISCALES

Réintégrations fiscales	Montant de la charge		Montant réintégré	
Rémunération du conjoint	FQ		FR	
Rémunération de l'exploitant et/ou du gérant(s)			FS	
Rémunération des associés non gérants			FT	
Amendes			FU	
Frais de tenue de comptabilité	FV		PM	
Fraction imposable des + valeurs réalisées au cours des exercices antérieurs plus valeurs nette à court terme pour les réels simplifiés			PN	
CSG non déductible			PO	
Charges financières			PP	
Autres réintégrations fiscales et charges mixtes réintégréées fiscalement : à détailler ci-dessous				
			PU	
			RZ	
			UL	
			UN	
Déductions fiscales			Montant déduit	
Plus values à court terme différées (RSI)			FW	
Plus value nettes à long terme imposées au taux de 16%			FX	
Autres déductions diverses fiscales à détailler ci-dessous				
			PS	
			XB	
			XD	
			XF	
Renseignements divers			Réponses 1-OUI- 2-NON	
En cas de prélèvements faibles, y a-t-il d'autres sources de revenus dans le ménage ?			AAU	1 2
Le solde moyen annuel du compte de l'exploitant est-il débiteur ?			AAV	1 2
Si Oui, y a-t-il réintégration de frais financiers ?			AAW	1 2
Renonciation volontaire au crédit d'impôt pour frais de tenue de comptabilité ?			AAX	1 2

OG08 - DETAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES - COMPTE 791

Libellés	Montant	
Achats de marchandises	FY	
Achats de matières premières	FZ	
Achats de fournitures consommables et charges externes	GA	
Impôts et taxes	GB	
Salaires	GC	
Charges sociales sur salaires	GD	
Cotisations sociales personnelles de l'exploitant	GE	
Frais financiers	SR	
Amortissements	AAG	
CSG non déductible comptabilisé en transfert de charges	AAZ	

OG11 - ZONES LIBRES

Libellés	Montant	
Main d'œuvre de production et charges sociales correspondantes (hors exploitation)	SF	
Nombre de salariés ayant travaillé dans l'entreprise durant l'exercice	SL	
RS : montant versé aux intérimaires	TD	
RS : montant des emprunts remboursés pendant l'exercice	SC	
RS : montant de la sous-traitance incluse dans la ligne 242	SO	
RN : transfert de charges exceptionnelles compris ligne HC (2053-N)	SU	
RN : quote-part des subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice et comprise ligne HB (2053-N)	SX	
Présence d'une caisse <i>1-oui 2-non</i>	AAZ	1 2
Si OUI montant à la clôture	ABA	

OG12 - AUTRES INFORMATIONS COMPTABLES CONCERNANT L'EXERCICE N

Libellés	Montant	
Apports	GI	
RS : emprunts contractés	GJ	
RS : découvert bancaire	GK	
Si conjoint salarié de l'entreprise : montant de la rémunération brute	GL	
Effectif exploitant au prorata du temps passé	GM	
Locations de fonds, de meublés ou autres, comprises dans les autres produits	GN	
RS : TVA due comprise dans les dettes de fin exercice	GO	
RS : immobilisations : virement de compte à compte	GP	
Franchise de TVA si chiffre d'affaires inférieur aux limites <i>1-oui 2-non</i>	JA	1 2
Quote-part subvention d'investissement rapportée au résultat	ZA	
Uniquement sociétés IR/IS dont les cotisations TNS des associés ne sont pas comptabilisées en charges (déduction 2042) :		
- montant des cotisations TNS obligatoires	ZB	
- montant des cotisations TNS non obligatoires	ZC	
Durée du travail des salariés de l'entreprise (nombre d'heures rémunérées)	AAI	
Durée du travail des salariés intérimaires (nombre d'heures rémunérées)	AAJ	
CSG déductible comptabilisée en charges	AAN	
Comptes courants associés inscrits en dettes financières	AAO	
Comptes courants associés inscrits en autres dettes	AAP	

OG13 – AUTRES RENSEIGNEMENTS COMPTABLES CONCERNANT L'ANNEE N-1

A servir uniquement pour les nouveaux adhérents

Libellés	Montant	
Découvert bancaire (N-1 : nouvel adhérent)	UA	
En cours de production de biens et services et produits finis (N-1 : nouvel adh)	UB	
TVA collectée (N-1 : nouvel adhérent)	PV	
TVA déductible (N-1 : nouvel adhérent)	PW	
Cotisations sociales personnelles (N-1 : nouvel adhérent)	PX	
Comptes courants associés inscrits en autres dettes (N-1 : nouvel adhérent)	AAQ	
Comptes courants associés inscrits en dettes financières (N-1 : nouvel adh)	PY	
Comptes courants débiteurs (N-1 : nouvel adhérent)	PZ	
Rémunération de l'exploitant comprise dans le compte 644 (N-1 : nouvel adh)	XS	
Subvention d'investissement (N-1 : nouvel adhérent)	XT	
Provisions réglementées (N-1 : nouvel adhérent)	ZD	
Sous-traitance directe (N-1 : nouvel adhérent)	AAS	
Reprise et transfert de charges (N-1 : nouvel adhérent)	AAT	
Dettes à plus d'un an (N-1 : nouvel adhérent)	ABB	

OG14 - RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LA MISSION DE PREVENTION DES DIFFICULTES

Libellés		Réponses 1 OUI - 2 NON			
Depuis la dernière clôture, avez-vous eu connaissance de faits pouvant remettre en cause la pérennité de l'entreprise ?		<i>ZE</i>	1 2		
Si oui, nature des difficultés :	difficultés de trésorerie	<i>ZF</i>	1 2		
	mandat adhoc	<i>ZG</i>	1 2		
	conciliation	<i>ZH</i>	1 2		
	sauvegarde	<i>ZI</i>	1 2		
	redressement judiciaire	<i>ZM</i>	1 2		
	liquidation judiciaire	<i>ZN</i>	1 2		
Existe-t-il un projet de :	Cession d'entreprise	<i>ABC</i>	1 2		
	Transformation en société	<i>ABD</i>	1 2		
	Transmission	<i>ABE</i>	1 2		
Existe-t-il un plan d'intéressement ou de participation de personnes		<i>ABF</i>	1 2		
Terrain dans le patrimoine privé ?		<i>ABG</i>	1 2		
Les immobilisations sont-elles détenues :	En pleine propriété	<i>ABH</i>	1 2		
	Dans le patrimoine privé	<i>ABI</i>	1 2		
	En location	<i>ABJ</i>	1 2		
Autres natures de difficultés à préciser (exemple : chute de CA, baisse sensible de la marge, prélèvements supérieurs au résultat, découvert bancaire chronique,...)		<i>ZO</i>			
Faits significatifs		Si OUI, MOTIF			
Si nouveaux emprunts supérieurs aux investissements (Motif)		<i>ABV</i>			
Si variation importante du taux de marge (Motif)		<i>ABW</i>			
Autres Motifs		<i>ABX</i>			
		<i>ABY</i>			
		<i>ABZ</i>			
Renseignements si cessation activité		Réponses 1-Oui 2-NON		Format Date SSAAMMJJ	
Si l'adhérent a cessé son activité : Date de cessation			<i>ABK</i>		
Motif de la cessation d'activité : Décès		1 2	<i>ABL</i>		
Arrêt sans reprise		1 2	<i>ABM</i>		
Départ en retraite sans reprise		1 2	<i>ABN</i>		
Départ en retraite avec vente (a)		1 2	<i>ABO</i>		
Vente (a)		1 2	<i>ABP</i>		
Transformation juridique		1 2	<i>ABQ</i>		
(a) si « vente » : le successeur a-t-il repris la même activité		1 2	<i>ABR</i>		
Si cession du fonds de commerce :					
Prix de vente global				<i>ABS</i>	
Prix de vente de l'incorporel				<i>ABT</i>	
Prix de vente des constructions				<i>ABU</i>	

N°Compte	Données comptables (1)	Total HT	Répartition chiffre d'affaires											
			5,50 %		19,60 %		2,10 %		Exo		Autres Taux (3)			
Produits – classe 70														
ACA		ACB		ACC		ACD		ACE		ACF		ACG		
ACH		ACI		ACJ		ACK		ACL		ACM		ACN		
ACO		ACP		ACQ		ACR		ACS		ACT		ACU		
		Total CA		ACV		ACW		ACX		ACY		ACZ		ADA
Produits- Autres classe7														
Autres opérations (+ et -)														
ADB		ADC		ADD		ADE		ADF		ADG		ADH		
ADI		ADJ		ADK		ADL		ADM		ADN		ADO		
ADP		ADQ		ADR		ADS		ADT		ADU		ADV		
CORRECTIONS DEBUT D'EXERCICE														
Compte de régularisation début d'exercice (N-1)														
4181	<u>+ Clients – Factures à établir</u>			ADW		ADX		ADY		ADZ		AEA		AEB
4198	<u>- Avoirs à établir</u>			AEC		AED		AEE		AEF		AEG		AEH
487	<u>- Produits constatés d'avance</u>			AEI		AEJ		AEK		AEL		AEM		AEN
410 à 4164	<u>+ Créances clients</u>													
AEO		AEP		AEQ		AER		AES		AET		AEU		
AEV		AEW		AEX		AEY		AEZ		AFA		AFB		
AFC		AFD		AFE		AFF		AFG		AFH		AFI		
4191 – 4196 – 4197	<u>- Avances clients</u>													
AFJ		AFK		AFL		AFM		AFN		AFO		AFP		
AFQ		AFR		AFS		AFT		AFU		AFV		AFW		
AFX		AFY		AFZ		AGA		AGB		AGC		AGD		
		<u>+ Effets escomptés non échus</u>		AGE		AGF		AGG		AGH		AGI		AGJ
		<u>Autres</u>												
AGK		AGL		AGM		AGN		AGO		AGP		AGQ		
AGR		AGS		AGT		AGU		AGV		AGW		AGX		
AGY		AGZ		AHA		AHB		AHC		AHD		AHE		
OG91 – TVA COLLECTEE HT (suite)														
4181	<u>- Clients – Factures à établir</u>			AHF		AHG		AHH		AHI		AHJ		AHK
4198	<u>+ Avoirs à établir</u>			AHL		AHM		AHN		AHO		AHP		AHQ

487	<u>+ Produits constatés d'avance</u>		AHR		AHS		AHT		AHU		AHV		AHW	
410 à 4164	<u>- Créances clients</u>													
AHX			AHY		AHZ		AIA		AIB		AIC		AID	
AIE			AIF		AIG		AIH		AII		AIJ		AIK	
AIL			AIM		AIN		AIO		AIP		AIQ		AIR	
4191 – 4196 – 4197	<u>+ Avances clients</u>													
AIS			AIT		AIU		AIV		AIW		AIX		AIY	
AIZ			AJA		AJB		AJC		AJD		AJE		AJF	
AJG			AJH		AJI		AJJ		AJK		AJL		AJM	
	<u>- Effets escomptés non échus</u>		AJN		AJO		AJP		AJQ		AJR		OGAJS	
	<u>Autres</u>													
AJT			AJU		AJV		AJW		AJX		AJY		AJZ	
AKA			AKB		AKC		AKD		AKE		AKF		AKG	
AKH			AKI		AKJ		AKK		AKL		AKM		AKN	
AUTRES CORRECTIONS (2)														
654- 6714	<u>- Créances irrécouvrables</u>		ALJ		ALK		ALL		ALM		ALN		ALO	
AKO			AKP		AKQ		AKR		AKS		AKT		AKU	
AKV			AKW		AKX		AKY		AKZ		ALA		ALB	
ALC			ALD		ALE		ALF		ALG		ALH		ALI	
		Total	ALP		ALQ		ALR		ALS		ALT		ALU	
		Chiffre d'affaires (selon déclarations)	ALV		ALW		ALX		ALY		ALZ		AMA	
		Total des régularisations en base (N-1)	AMB		AMC		AMD		AME		AMF		AMG	
		Ecart en base (à justifier)	AMH		AMI		AMJ		AMK		AML		AMM	
		TVA à régulariser	AMN		AMO		AMP		AMQ		AMR		AMS	
		TVA			5,50 %		19,60 %		2,10 %		Exo		Autres Taux	
44571	<u>Comptes de TVA collectée</u>				AMT		AMU		AMV		AMW		AMX	
Remarques :	AMY													
	AMZ													
	ANA													

Nota : Les signes opératoires notés devant les libellés de la colonne « Données Comptables » sont présents pour expliquer le mode opératoire afin de calculer le montant « Total ». Cela ne préjuge pas du signe que peut avoir le montant transmis dans les données de type MOA (négatif ou positif).

- (1) Les informations de la colonne « Données Comptables » sont remplies avec les données 1148 et/ou 1146 du segment CPT utilisé pour la colonne « N°Compte ».
- (2) Cette partie peut contenir les informations suivantes : Productions d'immobilisation, Cessions d'immobilisations, Transferts de charges, etc...
- (3) Dans cette colonne doivent figurer les montants des taux de TVA qui ne sont pas déjà prédéfinis dans les autres colonnes.