



<b>REINTEGRATION ET CHARGES MIXTES</b>				
Libellés	Montant Total	Montant		
		Transfert de	Neutralisé	Réintégré
<b>CHARGES MIXTES</b>				
Véhicules (carburant, assurance, entretien...)				
Habitation				
dont taxe foncière				
Autres dépenses liées à l'habitation				
<b>PRELEVEMENTS EN NATURE</b>				
Marchandises				
Matières premières				
Fournitures consommables et charges externes				
<b>REMUNERATIONS</b>				
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				
CSG non déductible				
<b>FRAIS FINANCIERS</b>				
Intérêts sur emprunts à moyen et long terme				
Intérêts sur crédits à court terme				
<b>AUTRES</b>				
Amendes				
Frais de tenue de compta et d'adhésion à un CGA				
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme				
Divers :				
(à préciser)				
(à préciser)				
<b>TVA REVERVEE</b>				

<b>Déductions Fiscales</b>	<b>Montant déduit</b>
<b>Plus-values</b>	
Article du CGI permettant l'exonération	
- 151 septies A	
- 151 septies B	
- 238 quinquies	
- Autres (à préciser)	
Plus-value court terme différée	
Plus-value nette à long terme imposée au taux de 16%	
<b>Autres déductions fiscales</b> (à préciser)	

**TVA COLLECTEE**

**OGBA03**

<b>Renseignements généraux concernant la TVA</b>		<i>Réponses</i>
TVA sur les débits ou encaissements ?	① Débits - ② Encaissements ③ Mixte	
Recettes inférieures au seuil de 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	Répartition chiffre d'affaires					
			Taux normaux	Taux réduits	Taux super réduits	Exo	Autre Taux 1	Autre Taux 2
<b>Détail des comptes 70</b>								
	Marge HT (si TVA sur marge non comprise dans le détail di dessus)							
	<b>Acquisitions intracommunautaires</b>							
<b>CORRECTIONS DEBUT EXERCICE</b>								
<b>Cpte de régularisation fin d'exercice (N-1)</b>								
4181	+ Clients - Factures à établir							
4198	- Avoirs à établir							
4687	+ Produits à recevoir							
487	- Produits constatés d'avance							
⇓ <b>Si TVA sur Encaissements</b>								
410 à 4164	+ Créances clients							
41 91-96-97	- Avances clients							
	+ Effets escomptés non échus							
	+/- Autres							
<b>CORRECTIONS FIN D'EXERCICE</b>								
<b>Cpte de régularisation fin d'exercice (N)</b>								
4181	- Clients - Factures à établir							
4198	+ Avoirs à établir							
4687	- Produits à recevoir							
487	+ Produits constatés d'avance							
⇓ <b>Si TVA sur Encaissements</b>								
410 à 4164	- Créances clients							
4191-6-7	+ Avances clients							
	- Effets escomptés non échus							
	Autres							
<b>AUTRES CORRECTIONS</b>								
654 - 6714	- Créances irrécouvrables							
	+/- régularisation (N-1) en base							
	<b>Base HT taxable</b>							
	<b>Base HT déclarée</b>							
	<b>Ecart en base (à justifier)</b>							
	<b>TVA à régulariser</b>							

	Soldes des comptes TVA à la clôture	Soldes	Taux normal	Taux réduit	Taux super réduit	Exo	Autre Taux 1	Autre Taux 2
4457	TVA collectée							
4455	TVA à décaisser							
44567	Crédit de TVA							
445 - 87	TVA à régulariser							

Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant		Réponse
<b>Mois de la déclaration</b>		
<b>Montant</b>		

<b>TVA DEDUCTIBLE</b>	
Renseignements généraux concernant la TVA	
Assujettissement partiel (1) Total – (2) Assujetti Partiel – (3) Non Assujetti	Réponse
Si (2) : Coefficient de déduction (en %)	
Montant HT des acquisitions d'immobilisation ouvrant droit à TVA récupérable	

**MODE DE FAIRE VALOIR – DUREE DE TRAVAIL DES SALAIRES - MAIN D'OEUVRE DE L'EXPLOITATION –S.A.U. OGBA05**

<b>MODE DE FAIRE VALOIR</b>	En ha
Terres en propriétés inscrites au bilan	
Terres en propriétés non inscrites au bilan	
Fermage (UW tableau 2151 ter N - HE tableau 2139 BN)	
Métayage (UX tableau 2151 ter N - HF tableau 2139 BN)	
<b>DUREE DE TRAVAIL DES SALAIRES</b>	En nombre d'heures
Permanents	
Temporaires	
Saisonniers	
<b>MAIN D'OEUVRE DE L'EXPLOITATION</b>	En ETP (1)
Chefs d'exploitation (exploitant/exploitante), Entreprise individuelle	
Associés exploitants	
Associés non exploitants	
Aides familiaux	
Effectif conjoint	
<b>SURFACE AGRICOLE UTILE</b>	
S.A.U. (en ha avec 2 décimales)	

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

**PRODUCTIONS VEGETALES : ASSOLEMENTS ET RENDEMENTS**

**OGBA06**

Code de production	Libellés de la production Grandes Cultures	Surface en ha (2 décimales)	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
<b>Total des surfaces exploitées en ha</b>				

Les unités utilisées pour les rubriques sont les suivantes : tonne, quintal, kilogramme, hectolitre et nombre d'unités

**PRODUCTION ANIMALES**

**OGBA07**

PRODUCTIONS ANIMALES (Vaches laitières, vaches allaitantes, brebis, chèvres.....)						
Références	Libellés	Stock début En quantité (1)	Ventes (1)	Ventes (en €)	Stock fin En quantité (1)	Stock fin (en €) (2)
.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
PRODUCTIONS ANIMAUX (lait vendu, lait transformé, œufs.....)						
Références	Libellés		Ventes(1)	Ventes(en €)		

.....	.....		.....	.....		
-------	-------	--	-------	-------	--	--

(1) Préciser les unités : Nombre d'unités, Litre, Hectolitre, Kilogramme, Tonne