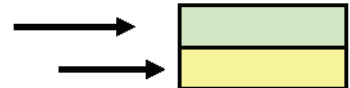


Si vous envoyez la balance complète, ne remplissez que les cases

+ les cases suivantes si c'est une 1^{ère} année



Si vous n'envoyez pas de balance, merci de remplir l'ensemble des cases

A REMPLIR QUELQUE SOIT LE REGIME D'IMPOSITION

NOM & Prénom :

N° ADH :

LA MAIN D'ŒUVRE (en équivalent UTH)

MO Familiale	Exploitant et/ou associés	
	Conjoint	
	Aides familiaux	
MO Salariée	Permanente	
	Temporaire	

Emprunt en capital	
Intérêts courus sur emprunt (cpte 1688)	
Intérêts courus sur compte banque (cpte 5186)	
Autres créances hors exploitation net (cpte 467)	
Autres dettes hors exploitation net (cpte 467)	
Autres dettes hors exploitation net N-1 (1er exercice traité)	
Primes d'assurance (cpte 616)	
Créances irrécouvrables (cpte 654)	
Autres dépenses (dont subv. d'invest. remboursées) + prov. sur cptes débit. divers	
Autres ressources [dont subv. d'invest. reçues (cptes 932603 & ICA 9913)]	
Apports en capital (cpte 1081)	
Prélèvements personnels (cpte 1082) + Bénéfice distribué	
Autres créances hors exploitation net N-1 (1er exercice traité)	

DETAIL DES DOTATIONS ET REPRISES (Amortissements et provisions)

Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation (cpte 6815 & 6816)	
Dotations aux amortissements et aux provisions financières (cpte 686)	
Dotations aux amortissements et aux provisions exceptionnelles (cpte 6871 & 6875)	
Reprises sur amortissements et provisions d'exploitation (cpte 781)	
Reprises sur amortissements et provisions financiers (cpte 786)	
Reprises sur amort. et prov. except. (cpte 7872 & 7875) + Quote part subv. d'invest. (cpte 777)	
Aides PAC découplées	
Transferts de charges (non détaillés)	
Compte-courant d'associés (CREANCES) pour un 1 ^{er} exercice traité	
Compte-courant d'associés (DETTES) pour un 1 ^{er} exercice traité	

DETAIL DES CHARGES OPERATIONNELLES

	ACHATS	STOCK DEBUT	STOCK FIN	TOTAL
Engrais				
Semences et plants				
Prod. phytosanitaires				
Carburants & lubrifiant				
Aliments du bétail				
Produits & honoraires v				
Emballages				
RRR & frais accessoire				
Autres				
TOTAL				

Si vous envoyez la **balance complète**, ne remplissez que les cases

+ les cases suivantes si c'est une 1ère année



Si vous n'envoyez **pas de balance**, merci de remplir l'ensemble des cases

A REMPLIR UNIQUEMENT POUR LES ADHERENTS AU REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION		
Capital souscrit non appelé (<i>cppte 1011 & 1012</i>)		
Subventions d'investissements (<i>cppte 13</i>)		
Animaux immobilisés (<i>cppte 2185</i>)		
Amortissements, frais d'établissements, recherche, dév. (<i>cppte 2801 et 2803</i>)		
Amortissements des animaux immobilisés		
STOCKS	Approv. et marchandises	
	Animaux et végétaux en terre (Cycle court)-	
	Animaux et végétaux en terre (Cycle long)-	
	Produits intermédiaires et finis	
Créances fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales		
Charges à répartir au bilan N-1 (1 ^{er} exercice traité)		
Charges à répartir au bilan (<i>cppte 481</i>)		
Travaux par tiers (<i>cppte 604 et 611</i>)		
Loyer de crédit-bail		
Rémunération de l'exploitant (<i>cppte 644</i>)		
Cotisations sociales de l'exploitant (<i>cppte 646</i>)		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement (<i>cppte 667</i>)		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement (<i>cppte 767</i>)		
Augmentation brute des charges à répartir (<i>cppte 931214</i>)		
Effets escomptés non échus (<i>cppte 932106, 99413 & IACYS</i>)		
Emprunts nouveaux souscrits à + d'un an		
Remboursements d'emprunts à long terme		
Compte-courant d'associés (créances)		
Compte-courant d'associés (dettes)		

	Acquisitions de l'exercice	Prix de cession	VNC des immo. cédées
Immobilisations incorporelles			
Terrains			
Amélioration de fonds			
Constructions			
Matériel			
Plantations			
Autres immo. corporelles			
Immobilisations en cours			
Immobilisations financières			
TOTAL			

OG 91 CONTROLE DE TVA – Joindre également les déclarations de TVA

Activité soumise ou non à TVA ? 1 Oui ; 2 Non								
Franchise en base ? 1 Oui ; 2 Non								
Tva sur les débits ou encaissements ? 1 Débits ; 2 Encaissements ; 3 Mixte								
Régime d'imposition : 1 CA3 ; 2 CA12 ; 3 CA12E								
Déclarations de TVA effectuées par : 1 le cabinet comptable ; 2 l'adhérent								
N° Compte	Données comptables	Total HT	Répartition chiffre d'affaires					
			19,6 %	5,5 %	2,10 %	Exo	Autre Taux	Autre Taux
Produits -70								
	Total CA							
	Si TVA sur marge							
	Marge HT							
Produits -autres classe 7	Autres opérations (+ et -)							
	Acquisitions intracommunautaires							
	CORRECTIONS DEBUT D'EXERCICE Compte de régularisation fin d'exercice (N-1)							
4181	+ Clients - Factures à établir							
4198	- Avoirs à établir							
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							
487	+ Produits constatés d'avance							
Si TVA sur encaissements								
410 à 4164	- Créances clients							
4191 - 4196 - 4197	+ Avances clients							
	- Effets escomptés non échus							
	Autres							
AUTRES CORRECTIONS								
654 - 6714	- Créances irrécouvrables							
	BASE HT taxable							
	CA et Acquisitions intracommunautaires déclarés selon déclarations de TVA							
	Régularisations en base (N-1)							
	Ecart en base (à justifier)							
	TVA à régulariser							

Soldes des comptes TVA à la clôture		Soldes	19,6 %	5,5 %	2,1 %	Exo	Autre Taux	Autre Taux
4457	TVA collectée							
4455	TVA à décaisser							
44567	Crédit de TVA							
445..	TVA à régulariser							

TVA DEDUCTIBLE

Assujettissement partiel : 1 Oui - 2 Non		Prorata de déduction
TVA déduite selon déclarations		
Montant des acquisitions d'immobilisation ouvrant droit à TVA récupérable		
Remarques :		