OGA
ORGANISME DE GESTION AGRÉÉ
MÉDITERRANÉE
141 route des Rémouleurs
BP 60955
84092 AVIGNON CEDEX 9
Tel : 04 90 27 21 64
contact@oga-med.fr

Liste d'Informations Complémentaires (2021)

(Bénéfices agricoles)

Correspondant :

Adhérent :
Nom :
Activité :
date clôture :

Régime fiscal : ☐ **RN** ☐ **RS**

Si l'adhérent a cessé son activité :	*Date*	*motif*
Fait-il l'objet d'un Redressement judiciaire ?	☐ ***OUI*** - ☐ ***NON***	

Main d'œuvre

Familiale non salariée	**Nb de personnes**
- Exploitant (s)	
- Conjoint (s)	
- Aide familial	
- Autres	
Salariée	**Nb d'heures**
- Permanents	
- Saisonniers	

Foncier

Surface agricole	**HA**	**Ares**
- En propriété		
- En fermage		
- Mise à disposition		
- En Métayage		
Surface totale (=relevé msa)		
Surface non utilisée		
Surface Agricole Utile =		

REPARTITION DES PRODUCTIONS PRINCIPALES

Nature production	En production		En non production		**Quantités**	Unité	**Produit brut €**
	Ha	Ares	Ha	Ares		T, Kg, Qx,Hl, Unité	
TOTAL SAU							

Résultat comptable de l'exercice traité :	euros	Nouveaux emprunts reçus à LMT	euros
Réintégration des frais financiers	euros	Remboursement des emprunts en capital	euros
Y a-t-il des retards non négociés envers la MSA		***① OUI - ② NON***	

CONTROLE TVA			OG 91
Activité soumise à TVA	☐ ***OUI*** - ☐ ***NON***	TVA sur les	☐ débits - ☐ Encaissements - ☐ Mixte
Franchise en base	☐ ***OUI*** - ☐ ***NON***	Régime d'imposition	☐ CA3 - ☐ CA12 - ☐ CA12E
Déclaration de TVA effectuée par	le cabinet comptable – ☐ ***OUI*** - ☐ ***NON***		

Répartition chiffre d'affaires	N° Compte	**Total HT**	20 %	19,6 %	10 %	7 %	5,5 %	2,1 %	***Autre taux à préciser***	Exo
Produits – classe 70	*Classe 70*									
Ou si TVA sur marge	Marge									
Autres opérations										
Autres Produits classe 7	*(71 à 79)*									
Acquisitions Intracommunautaires										
TOTAL										
CORRECTIONS DEBUT D'EXERCICE **Comptes de régularisation début d'exercice (N-1)**										
+ Clients – Factures à établir	4181									
- Avoirs à établir	4198									
- Produits constatés d'avance	487									
Si TVA sur encaissements :										
+ Créances clients	410 à 4164									
- Avances clients	4191 – 4196 – 4197									
+ Effets escomptés non échus										
Autres										

	N° Compte	**Total HT**	20 %	19,6 %	10 %	7 %	5,5 %	2,1 %	*Autre taux*	Exo
CORRECTIONS FIN D'EXERCICE **Comptes de régularisation fin d'exercice (N)**										
- Clients – Factures à établir	4181									
+ Avoirs à établir	4198									
+ Produits constatés d'avance	487									
Si TVA sur encaissements - Créances client	410 à 4164									
+ Avances clients	4191 - 4196 - 4197									
- Effets escomptés non échus										
Autres										
AUTRES CORRECTIONS (2)										
- Créances irrécouvrables	654 - 6714									
+/- Régularisations (N-1) en base										

Base HT taxable										
Base HT déclarée										
Ecart en base (à justifier)										
TVA à régulariser										

Soldes des comptes TVA à la clôture		Soldes	20 %	19,6 %	10 %	7 %	5,5 %	2,1 %	Autre taux	Exo
TVA collectée	*4457*									
TVA à décaisser	*4455*									
Crédit de TVA	*44567*									
TVA à régulariser	*(Souvent 44587)*									

TVA déductible Assujettissement partiel	***① OUI - ② NON***	Prorata de déduction	%
TVA déduite selon déclaration			
Montant des acquisitions ouvrant droit à TVA déductible			
Remarques :			

RENSEIGNEMENTS FISCAUX

	montant de la réintégration	
	Comptable	Fiscale
Existe-t-il un véhicule de tourisme d'une valeur supérieure aux plafonds déductibles ? ☐ ***OUI*** - ☐ ***NON***		
Contribution Sociale Généralisée (CSG)		

En cas de prélèvements inférieurs à .10.000 euros, Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le ménage ?	☐ ***OUI*** - ☐ ***NON***

☐ ☐☐☐

- *Vous transmettez la liasse sous forme papier* : Votre envoi devra inclure :

- la déclaration de résultat 2039 ou 2043, comportant ***le cachet, le nom, la signature*** *du membre de l'Ordre des Experts-Comptables et* ***la signature de l'adhérent****,*

- les imprimés de la liasse fiscale (réels simplifiés ou réels normaux),

- la liste d'informations complémentaires (L.I.C).

- copie de l'ensemble des déclarations de TVA de l'exercice (CA3 / CA12)

- balance comparative n / n-1,

- Un **mandat et une convention de télétransmission** si vous ne les avez pas déjà transmis au OGA.

- *Vous transmettez la liasse selon la procédure TDFC :*

- 1er cas : **Vous n'êtes pas Partenaire EDI** et passez par un Centre Relais :

A la préparation de votre envoi, vous mentionnez la DGI ***et*** *le OGA MEDITERRANEE comme destinataires,*

Nous récupérons nous-mêmes la liasse, les tableaux OG et la balance auprès du Relais (nous prévenir avant le 1er envoi).

- 2ème cas : **Vous êtes vous-même Partenaire EDI :**

Vous devez nous adresser également une liasse via notre boîte aux lettres (nous demander l'adresse)

- Les déclarations de tva ***:*** *si vous avez déjà transmis les déclarations selon la procédure* ***Edi-Tva*** *par le portail* ***Jedeclare.com****, nous récupérons nous-mêmes ces dernières auprès du portail, sinon vous devez nous en adresser une copie papier, ou un fichier '.pdf' par mail à l'adresse suivante : tva@oga-med.fr*

En retour, nous envoyons une attestation dématérialisée directement à la DGI et vous en recevez une copie papier.