



141, route des Rémouleurs - B.P. 60955  
84092 Avignon Cedex 9  
☎ 04 90 82 98 68  
☎ 04 90 82 96 27  
contact@agapl.com  
Site : agapl.com

Numéro Adhérent : \_\_\_\_\_ Conseil : \_\_\_\_\_  
Nom du Conseil : \_\_\_\_\_

NOM : \_\_\_\_\_  
Profession : \_\_\_\_\_  
Adresse : \_\_\_\_\_  
Votre E-mail : \_\_\_\_\_

**EVENEMENTS EXCEPTIONNELS intervenus en 2011 à préciser :** \_\_\_\_\_

Cessation de l'activité en cours d'année  O  N Départ retraite  O  N  
Cession de tout ou partie de l'actif immobilisé  O  N Précisions (ou joindre les tableaux correspondants) \_\_\_\_\_

LIASSE FISCALE A RECEVOIR A L'AGA PAR PROCEDURE TDFC  O  N

**DETAILS DE CERTAINS POSTES**

**DETAIL DES GAINS DIVERS (Ligne 6)**

Nature : \_\_\_\_\_ **Total**  
**ligne 6**  
Montant : \_\_\_\_\_ [\_\_\_\_\_]

**AUTRES IMPOTS (ligne 13)**

Taxes s/ sal.	Taxes déductibles	Taxe foncière	CSG - CRDS	Autres	<b>Total ligne 13</b>
	<i>A préciser</i>		<i>Non déductible</i>	<i>à préciser</i>	
_____	_____	_____	_____	_____	[_____]

**FRAIS FINANCIERS (ligne 31)**

Intérêts / emprunts prof.	Agios de découvert	Autres à préciser	<b>Total ligne 31</b>
_____	_____	_____	[_____]

**PERTES DIVERSES (ligne 32)**

Nature : \_\_\_\_\_ **Total ligne 32**  
Montant : \_\_\_\_\_ [\_\_\_\_\_]

**DETAIL DES REINTEGRATIONS FISCALES (ligne 36)**

Frais de comptabilité	CSG - CRDS	« dépenses mixtes »	Autres	<b>Total ligne 36</b>
	<i>Non déductible</i>	<i>report tableau PAGE 2</i>	<i>à préciser</i>	
_____	_____	_____	_____	[_____]

**DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES (Ligne 43)**

Nature : \_\_\_\_\_ **Total ligne 43**  
Montant : \_\_\_\_\_ [\_\_\_\_\_]

Quelle option avez-vous retenue le 1<sup>er</sup> janvier 2011 (pour l'ensemble du parc roulant)

**Frais réels**                       **Frais forfaitaires**

Modèles  ou  Marques	A remplir si FRAIS REELS									Date de 1 <sup>er</sup> mise en circula- tion	Valeur du véhicule (en cas de location ou crédit bail)	A remplir si FRAIS FORFAITAIRES		
	Nature				Mode de Possession				Autres frais réels admis en déduction en plus des frais forfaitaires					
	Tourisme	Utilitaire	Moto	Scooter	Propriété	Crédit-bail	Loc. courte durée	Loc. longue durée	Usage gratuit			Si barème BNC	Si barème BIC	
1 -												Frais de garage, dépenses exceptionnelles	Crédit-bail ou location longue durée	Autres assurances, entretien, réparations,...
2 -														
3 -														
4 -														

Si véhicule acquis en 2011 ; Comptabilisation du Bonus / Malus en Produits ou charges:

**Oui**                       **Non** Explications : \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

**FEUILLE FACULTATIVE DE CALCUL DES DEPENSES MIXTES -**

N° Lig. Décl . 2035	Nature des Dépenses	Dépenses totales	Dépenses privées à réintégrer	Base de répartition et motifs des choix retenus. (1) Fiscal (2) Comptable en décote directe (3) Comptable en transfert de charges
<b>LOCAUX</b>				
13	Autres impôts			
15	Loyers et charges locatives			
17	Entretien et réparations			
20	Chauffage			
20	Eau, gaz, électricité			
22	Primes d'assurances			
31	Intérêts d'emprunt			
41	Amortissements			
<b>VEHICULES AUTOMOBILES</b>				
N.B. ce tableau n'est à remplir que si vous comptabilisez vos dépenses réelles.				
23	Frais de véhicule automobile			
31	Intérêts d'emprunt			
41	Amortissements			
	Pourcentage d'utilisation personnelle			
<b>AUTRES FRAIS</b>				
24	Autres frais de déplacements			
26	Frais de congrès			
27	Téléphone			
31	Agios bancaires			
<b>TOTAL FRAIS MIXTES REINTEGRES LIGNE 36</b>				

## Renseignements obligatoires : VENTIL. DES VERSEMENTS RSI / URSSAF - OG 26

PAIEMENTS ou Comptabilisation	DECOMPOSITION				
	TOTAL DES PAIEMENTS RSI pour l'année 2010	CFP / CUM	AF	CSG Déductible	CSG Non Déductible
	Autres impôts	Charges sociales personnelles	CSG déductible	Prélèvement personnel ou charges non déductibles	Charges sociales personnelles
<i>Affectation sur la 2035</i>	<i>Ligne 13</i>	<i>Case « BT » ligne 25</i>	<i>Ligne 14</i>	<i>Pas d'affectation</i>	<i>Case « BT » ligne 25</i>

## Renseignements obligatoires : CONTROLE DE TVA BNC -

OG 92

Joindre obligatoirement copie des déclarations de TVA « CA12 ou CA3 (mensuel ou trim. + regul) »

Si la totalité des recettes est exonérée de TVA, cocher la case						
<b>Régime de TVA (**)</b>		Régime réel simplifié (CA12)				
		Régime réel normal (CA3)				
<b>RECETTES</b>	<b>Base Hors taxe des recettes (*) figurant sur la déclaration 2035 (1)</b>	<b>Taux de TVA (2)</b>	<b>Montant de la TVA (1) x (2)</b>	<b>Base Hors Taxe des recettes (*) Figurant sur la déclaration de TVA</b>	<b>Montant de la TVA figurant sur les déclarations CA3 ou CA12</b>	
		Exonération partielle				
		En franchise				
		19,60 %				
		5,50 %				
		8,50 %				
		2,10 %				
		Autre taux				
		Acquisition intracommunautaire				
		Régularisation en base de TVA				
<b>Total base HT</b>		<b>Total TVA afférente aux recettes brutes</b>	<b>(3)</b>		<b>(4)</b>	
Si la donnée (3) ≠ (4) ou comptabilité tenue « créances acquises - dépenses engagées », Justifier l'écart :						
<b>DEPENSES</b>			<b>Montant de la TVA figurant sur la déclaration 2035</b>	<b>Montant de la TVA figurant sur les déclarations CA3 ou CA12</b>		
	TVA sur autres biens et services					
	Autres TVA à déduire					
	TVA sur immobilisations					
	<b>Total TVA afférente aux dépenses</b>		<b>(5)</b>	<b>(6)</b>		
Si la donnée (5) ≠ (6) ou comptabilité tenue « créances acquises - dépenses engagées », Justifier l'écart :						
<b>Solde de TVA</b>		<b>TVA due (si (3) - (5) &gt; 0)</b>		<b>Crédit de TVA (si (3) - (5) &lt; 0)</b>		
		<b>TVA due (si (4) - (6) &gt; 0)</b>		<b>Crédit de TVA (si (4) - (6) &lt; 0)</b>		

(\*) Si comptabilité tenue en TTC, ramener les bases en HT pour compléter les tableaux  
 (\*\*\*) Ne cocher qu'un seul régime : Réel simplifié ou Réel normal

## Renseignements obligatoires : DOSSIER PREVENTION DES RISQUES – OG 31

Codes	OBSERVATION DEMANDEE – CONTROLE DE REGULARITE	
AA	Soldes financiers au 31/12	
AB	Prélèvements personnels	
AC	Versements SCM	
AD	Capital emprunté remboursé dans l'année	
AE	Acquisitions d'immobilisation	
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 2035B)	
<b>AH</b>	<b>Total A</b>	
AJ	Soldes financiers au 01/01	
AK	Apports	
AL	Quotes-parts frais SCM	
AM	Montant encaissé suite à cession d'éléments amortissables	
AN	TVA encaissée (case CX de la 2035B)	
AW	Frais déduits non payés, frais forfaitaires	
<b>AQ</b>	<b>Total B</b>	
<b>AR</b>	<b>Résultat théorique (Total A - Total B) (1)</b>	
AS	Dépenses Professionnelles (Lignes BR de la 2035A) (2)	
AT	Encaissements théoriques (= (1) + (2)) (3)	
AU	Recettes nettes (ligne AG de la 2035) (4)	
<b>AV</b>	<b>Situation à priori (= (4) - (3))</b>	

## COTISATIONS COMPLEMENTAIRES OU FACULTATIVES « LOI MADELIN »

### Plafond et limite du régime actuel pour le professionnel libéral

Nature de la Dépense	Plancher		Modes de calcul cumulables ?	Plafond	
	Mode calcul	Montant		Modes de calcul	Montant
Assurance Vieillesse versée à des régimes facultatifs de retraite (y compris la fraction dépassant la cotisation minimale obligatoire versée aux complémentaires obligatoires)	10% du plafond annuel 2011 de la Sécurité Sociale soit 10% de 35 352€	3.462 €	<b>Non</b> Mais option pour le calcul plafond s'il est plus élevé	10% du bénéfice plafonné à 8 fois le plafond annuel de 2011 de la Sécurité Sociale (soit 10% de 282 816 €)  + 15% du bénéfice compris entre 1 et 8 fois le même plafond (soit 15% de 242.340€)	65.401 €
Prévoyance Madelin ou régimes facultatifs de la Sécurité Sociale	7% du plafond annuel 2011 de la Sécurité Sociale	2 475 €	<b>Oui</b>	3,75% du bénéfice imposable	Variable
	Total plafonné à 3% de 8 fois le plafond annuel 2010 de la Sécurité Sociale (soit 3% de 282.816) : soit 8 484 €				
Perte d'emploi Madelin ou régimes facultatifs de sécurité Sociale	2,5% du plafond annuel 2011 de la Sécurité Sociale	884€	<b>Non</b> Mais option pour le calcul plafond s'il est le plus élevé	1,875% du bénéfice imposable dans la limite de 8 fois le plafond annuel 2011 de la Sécurité sociale	5 303€

## VOTRE CALCUL SUR LES COTISATIONS « Loi MADELIN » – OG 24

COTISATIONS	Cotisations payées	Cotisations déductibles
Prévoyance complémentaire		
Perte d'emploi		
Assurance vieillesse		
Ensemble		