

# TABLEAU DE CONTRÔLE DE REGULARITE 2011 - OG 31

## RECONSTITUTION DE LA DECLARATION n°2035 AU VU DE LA TRESORERIE Montants issus de la comptabilité et de la déclaration n° 2035 à reporter

<b>1</b>	<b>Solde comptable des comptes financiers professionnels au 31.12.2011 :</b>									
	Banque n° 1 au 31.12.2011			<b>Total :</b>						
	Banque n° 2 au 31.12.2011							1		
	Espèces ou caisse au 31.12.2011			+						
<b>S O R T I E S</b>	<b>2</b>	<b>Prélèvements personnels effectués ( y compris dépenses non déductibles, ex : CSG-CRDS non déductibles si non réintégrés)</b>						2		
	<b>3</b>	Versements effectués au compte de la SCM durant l'année						3		
	<b>4</b>	Capital emprunté remboursé dans l'année						4		
	<b>5</b>	Acquisition d'immobilisations (montant HT si TVA récupérable et si tenue HT)						5		
	<b>6</b>	Quote-part privée des dépenses mixtes payées par les comptes professionnels								
	<b>7</b>	TVA payée au Trésor dans l'année	}	Si comptabilité tenue en HT					6	
	<b>8</b>	TVA récupérable sur achat d'immobilisations								
	<b>9</b>	TVA récupérable sur biens et services (Case CY)								
		<b>10</b>	<b>Recettes encaissées sur un compte personnel</b>							
		<b>TOTAL A</b>							8	
<b>11</b>	<b>Solde comptable des comptes financiers professionnels au 01.01.2011 :</b>									
	Banque n° 1 au 01.01.2011			<b>Total :</b>						
	Banque n° 2 au 01.01.2011							1		
	Espèces ou caisse au 01.01.2011			+						
<b>E N T R E E S</b>	<b>12</b>	<b>Apports personnels effectués</b>						2		
	<b>13</b>	Quote-part de frais SCM (selon déclaration n° 2036 - hors quote-part amortissements)						3		
	<b>14</b>	Emprunt (capital reçu dans l'année)						4		
	<b>15</b>	Cession d'immobilisations (montant encaissés dans l'année)						5		
	<b>16</b>	TVA encaissée sur recettes (Case CX) si comptabilité tenue en HT						6		
	<b>17</b>	Frais déduits dans la déclaration n° 2035 n'ayant pas donné lieu à mouvement financier (ex : indemnités kilométriques, forfait blanchissage).						7		
	<b>18</b>	<b>Dépenses payées par un compte personnel, dépenses mixtes d'habitation...</b>								
		<b>TOTAL B</b>							8	
<b>RESULTAT THEORIQUE</b>			<b>Total A - Total B</b>	1						
Dépenses professionnelles déduites ligne BR (page 2035 A)			report BR	2						
Encaissements théoriques			Total 1 + 2	3					9	
Recettes nettes déclarées ligne AG (page 2035 A)			report AG	4						
<b>ECART entre recettes théoriques (3) et recettes déclarées (4)</b>			<b>(4) - (3) =</b>							
La situation est à priori normale lorsque l'écart est nul, si l'écart est différent de 0, merci d'en identifier l'origine.										
									10	

**1** Additionner les soldes comptables des comptes de trésorerie (et non ceux du relevé bancaire)

**2** Reporter les apports et/ou prélèvements de l'exploitant

**3** Apposer le montant des versements à la SCM ou au groupement de frais et la quote-part de frais vous revenant

**4** Préciser le montant du capital reçu et/ou les remboursements d'emprunt

**5** Lister et reporter le montant des acquisitions et/ou cessions d'immobilisations

**6** Ajouter les informations relatives à la TVA si comptabilité tenue HT (TVA collectée, déductible et payée)

**7** Recopier le montant de l'indemnité kilométrique et des autres frais forfaitaires

**8** Ajouter les montants pour obtenir le total A et le total B

**9** Positionner les montants issus de votre déclaration 2035 (CA ou CF, BR, AG) et procéder aux calculs

**10** Libeller et corriger les écarts après avoir identifié l'origine de la différence