

NOTICE des comptes par poste, 2035 A

Veuillez trouver le détail des comptes composant chaque ligne de la 2035 A.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

2 RECETTES	1	Recettes encaissées y compris les remboursements de frais ❶.....	AA	70 à 7068 + 707 à 73	
	2	A déduire { Débours payés pour le compte des clients ❷ Honoraires rétrocédés (dont suppléments rétrocédés EC) ❸	AB	6085 ou extra-comptable (EC)	
	3		AC	604 + 62269 + 7069	
	4	Montant net des recettes	AD	Extra comptable	
	5	Produits financiers ❹.....	AE	76 + 786 + 796	
	6	Gains divers ❺.....	AF	776 à 785 + 787 à 789	
	7	TOTAL (lignes 4 à 6).....		AG	
3 DEPENSES PROFESSIIONNELLES	8	Achats ❻.....	BA	607 à 6084 + 6086 à 609	
	9	Frais de personnel { Salaires nets et avantages en nature ❼ Charges sociales sur salaires (parts patronale et ouvrière).....	BB	6481 à 6484 + 6491 à 6494	
	10		BC	6485 à 6488 + 6490 + 6495 à 6499	
	11	Impôts et taxes ❽ { Taxe sur la valeur ajoutée..... Contribution économique territoriale.....	BD	63539 ou Extra comptable	
	12		JY	63511	
	13	Autres impôts 63 à 63510 + 63512 à 63513 + 63515 à 63538 + 6355 à 63588 +	BS	6359 à 63780 + 63782 à 639	
	14	❽ Contribution sociale généralisée déductible	BV	63781	
	15	Loyer et charges locatives	BF	6133 à 6134 + 6136 à 614	
	16	Location de matériel et de mobilier - dont redevances de collaboration ❾ BW Extra comptable	BG	612 à 6128 + 6135 à 61358	
	17	Entretien et réparations.....	TOTAL : travaux, fournitures et services extérieurs	BH	
	18	Personnel intérimaire			
	19	Petit outillage ❿.....			
	20	Chauffage, eau, gaz, électricité.....			
	21	Honoraires ne constituant pas des récessions ⓫.....			
	22	Primes d'assurances	TOTAL: transports et déplacements	BJ	
	23	Frais de véhicules ⓫ * (b)			
	24	Autres frais de déplacements (voyages...)			
	25	Charges sociales personnelles ⓬ : dont obligatoires BT Extra comptable dont facultatives BU 6466 à 6469 ou BU	BK	646	
	26	Frais de réception, de représentation et de congrès	TOTAL : frais divers de gestion	BM	
	27	Fournitures de bureau, frais de documentation, de correspondance et de téléphone			
	28	Frais d'actes et de contentieux			
	29	Cotisations syndicales et professionnelles BY 628 à 6283			
	30	Autres frais divers de gestion 611 + 617 + 6186 à 619 + 623 à 624 + 627	6284 à 6289 + 65 à 653 + 655 + 658	BN	686 à 6865 + 6867 à 6869
	31	Frais financiers ⓭.....	BP	654 + 6872 à 694 + 696 à 699	
32	Pertes diverses ⓮ Pour détailler les pertes diverses, utiliser le bouton BP. 67 à 674 + 676 à 677 + 6817 +	BR			
33	TOTAL (lignes 8 à 32)				

* (a) Frais de véhicules : 60619 à 606195 + 6129 à 61295 + 61329 à 613295 + 61359 à 613595 + 6159 à 61595 + 6169 à 61695 + 6259 à 62595 + 63514 à 635145 + 63589 à 635895 + 669 à 6695

Si vous gérez le barème kilométrique (cf 2035 B), les frais de véhicules sont reportés au niveau du cadre 7 de la 2035B sur la ligne 'Frais réels non couverts par les barèmes kilométriques'.

Les frais de véhicules et les indemnités kilométriques sont ensuite totalisés au niveau du cadre 7 de la 2035 B dans la case 'Total A'.

Ce total A est enfin reporté sur la ligne 23 de la 2035. (cf renvoi *(e) de la 2035 B).

* (b) Vous avez la possibilité de forcer le montant des frais de véhicules calculés en ligne 23 de la 2035 A. Ce montant saisi intervient uniquement sur la ligne 23 de la 2035 A.