

Ligne 100 pour PME-PMI

La référence pour vos solutions de gestion d'entreprise



Immobilisations

Version 14 Manuel pédagogique

La gestion en toute sérénité.

IMM10WMA008

Composition du progiciel

Votre progiciel est composé d'un boîtier de rangement comprenant :

- □ le cédérom sur lequel est enregistré le programme,
- □ la documentation électronique, présente sur le cédérom.

Propriété & Usage

Tout usage, représentation ou reproduction intégral ou partiel, fait sans le consentement de Sage est illicite (Loi du 11 Mars 1957 - Loi du 3 Juillet 1985). Ils constitueraient une contrefaçon sanctionnée par les articles 425 et suivants du Code Pénal.

Tous droits réservés dans tous pays.

Logiciel original développé par Sage. Documentation Sage.

Toute utilisation, à quelque titre que ce soit, non autorisée dans le cadre de la convention de licence, est strictement interdite sous peine de sanctions pénales (Loi du 3 Juillet 1985, Art. 46).

Conformité & Mise en garde

Compte tenu des contraintes inhérentes à la présentation sous forme de manuel électronique, les spécifications visées dans la présente documentation constituent une illustration aussi proche que possible des spécifications. Il appartient au client, parallèlement à la documentation, de mettre en œuvre le progiciel pour permettre de mesurer exactement l'adéquation de ses besoins aux fonctionnalités. Il est important, pour une utilisation sûre et opérationnelle du progiciel, de lire préalablement la documentation.

Evolution

La documentation correspond à la version référencée. Entre deux versions, des mises à jour du logiciel peuvent être opérées sans modification de la documentation. Toutefois, un additif peut être joint à la documentation existante pour présenter les modifications et améliorations apportées à ces mises à jour.

La fiche Suggestion

Sage recherche une constante amélioration du progiciel et de sa documentation. Nous invitons notre clientèle à nous faire parvenir ses suggestions et les éventuels défauts ou erreurs qu'elle pourrait relever sur la fiche suggestion figurant en dernière page du manuel.

Marques

Start, Ligne 30, Ligne 100, Intégrale, et Ligne 1000 sont des marques déposées appartenant à Sage.

Windows 98 SE, Windows 2000, Windows 2003 Server, Windows XP, les logiciels Microsoft Excel, Microsoft Word, Microsoft Outlook, Internet Explorer et gamme Office sont des marques déposées de Microsoft Corporation.

Macintosh, MAC/OS est une marque déposée de Apple Computer Inc.

SAGE SAS- Société par Actions Simplifiée au capital social de 500.000 eurosSiège social : 10, rue Fructidor 75017 Paris- 313 966 129 R.C.S. ParisLa société Sage est locataire-gérante des sociétés Sage Coala, Adonix, Adonix Applications & Services et Logan SA informatique.

Sommaire

Installation et lancement du programme

7
7
8
18
19
20

7

Première partie : Initialisation d'un dossier _____ 21

Visualisation de la fenêtre A propos de..._22

Paramètres du fichier	23
Préférences	25
Options	26

Deuxième partie : Création d'une immobilisation 31

Création d'une nature de bien	32
Création d'un lieu de bien	33

Création d'une famille	34
Création manuelle d'une immobilisation	38
Ventilation analytique d'une immobilisation	43
Création automatique des biens	45
Création d'une immobilisation composé et ses comp 47	osants
Consultation d'un bien de type crédit-bail	52

Troisième partie : Gestion des immobilisations __55

Enregistrement d'une cession partielle	_56
Enregistrement d'une cession multiple	_60

Acquisition d'une immobilisation en crédit-bail63

Impression de l'état de contrôle des Biens sortis 65

Quatrième partie : Traitements _____67

Remarques sur les autres traitements	67
Calcul des amortissements	70
Révision du plan d'amortissement	72

Mise à jour comptable	76
Transfert vers liasse	81
Clôture	83
Suppression des contrats échus et des immobilisations cédées	84

Cinq	uième	partie	:

Les impressions	85
Immobilisations	86
Amortissements	88
Etat crédits-bails / locations	89
Etat taxe professionnelle / foncière	90
Etat de contrôle des dotations appliquées	92
Comparatif comptabilité / immobilisation	94
Simulation	95

Conclusion	 9	6

Conventions typographiques

Le tableau ci-dessous présente les diverses conventions typographiques destinées à faciliter la recherche et l'identification de certaines informations.

Convention	Signification
×	Ce symbole précède les texte sur lesquels nous souhaitons attirer votre attention. Ces derniers apparaissent en <i>caractères gras et italiques</i> .
<u>Exemple :</u>	Chaque fois que cela nous semblait nécessaire à la compréhension du rôle ou du maniement d'une commande, nous avons complété sa des- cription avec des exemple <i>en italiques</i> . Ces exemples sont présentés précédés du titre exemple.
\checkmark	Les remarques sont indiquées <i>en italiques</i> avec, dans la marge, une petite coche. Ce sont des informations annexes à la fonction actuellement décrite. Ces remarques sont souvent de grande importance, ne les négligez pas.
Voir	Cette barre horizontale, suivie d'un texte en caractères grisés et <i>itali- ques</i> indique à quelle fonction, quelle autre partie du programme ou de la documentation vous pouvez vous référer pour un complément d'information.
Liens	Ces <i>caractères verts et italiques</i> indiquent une zone active dans le document pdf. Cliquer sur cette zone fera apparaître le paragraphe dont il est fait mention dans un renvoi.
le fichier SETUP.EXE	Les fichiers et les dossiers (ou répertoires) sont mentionnés en lettres majuscules.
le 170804	Les dates doivent toujours être saisies (sauf instruction contraire spé- cifique à un programme) sous la forme numérique JJMMAA sans séparateur.
Ouvrir Fichier / Ouvrir	Chaque titre concernant la description d'une fonction est suivi du che- min pour y parvenir : Menu / Sous-menu (s'il y a lieu) / Fonction .
Sélectionnez Tous	Les choix que l'on peut faire dans les listes sont mentionnés en carac- tères gras .
Libellé	Les désignations des zones des fenêtres sont précisées en caractères gras et italiques.

Convention	Signification
l'onglet Commentaires	Dans le texte, les noms des menus, des fonctions, des fenêtres, des onglets, des volets et des boutons sont inscrits en caractères gras .
la touche ECHAP les touches CTRL+C	Les touches à utiliser sont mentionnées en MAJUSCULES. Lorsqu'il faut presser simultanément deux touches, elles sont indiquées avec le caractère +.

Installation et lancement du programme

Avant-propos

Sage Immobilisations 100 est un programme fonctionnant sous les environnements Microsoft Windows 98 SE (Seconde Edition), Windows 2000, Windows XP, Windows 2003 et Windows NT 4.00. Tous les micro-ordinateurs capables de supporter ces environnements sont donc susceptibles de faire fonctionner **Sage Immobilisations 100**.

Windows n'est pas fourni avec le programme. Vous devez en faire l'acquisition séparément et l'installer sur votre disque dur avant **Sage Immobilisations 100**.



Le millésime des dates indiquées dans les illustrations et dans les exercices de ce manuel, peut être différent de celui des fichiers d'immobilisations et comptable utilisés. Cela ne nuit en aucune manière à la découverte de **Sage Immobilisations 100**.

Prise en main

Ce manuel et le cédérom qui l'accompagne vont vous permettre de découvrir progressivement les avantages, la puissance et la facilité d'emploi de **Sage Immobilisations 100**.

A partir de deux fichiers existants, un fichier comptable et un fichier d'immobilisations contenant tous les deux un certain nombre d'informations, vous allez pouvoir réaliser les principales opérations de suivi d'immobilisations.

Le fichier comptable, issu de **Sage Comptabilité 100**, vous montrera l'interaction directe entre les deux programmes d'immobilisations et de comptabilité.

L'utilisation de ce guide de prise en main suppose de bonnes connaissances du maniement de Windows, de ses fenêtres et de ses menus. si vous êtes un néophyte en la matière, nous vous invitons vivement à faire son apprentissage avant de poursuivre.

Installation

Les différentes versions de Windows mettent à votre disposition deux méthodes pour installer un programme. Nous les décrivons toutes deux ci-dessous.

Installation du programme par la commande Exécuter

Pour réaliser la première installation du programme sur le disque dur, effectuez les manipulations suivantes.

- 1. Allumez le micro-ordinateur et attendez que les opérations d'initialisation s'exécutent.
- 2. Introduisez le cédérom dans le lecteur.
- 3. Cliquez sur le bouton Démarrer et attendez que la liste s'ouvre.
- 4. Sélectionnez la commande Exécuter.

Exécute	r 🔹 🕄
-	Entrez le nom d'un programme, dossier, document ou d'une ressource Internet, et Windows l'ouvrira pour vous.
Ouvrir :	E:\accueil.exe
	OK Annuler Parcourir

5. Tapez D:\setup (ou E:\accueil selon le nom de votre lecteur cédérom), cliquez sur OK ou validez (tapez la touche ENTREE) ; vous pouvez aussi utiliser le bouton Parcourir pour sélectionner le fichier ACCUEIL.EXE qui se trouve sur le cédérom. Une première fenêtre s'affiche.



6. Cliquez sur le bouton Installez votre produit. La fenêtre de Bienvenue s'affiche, cliquez sur le bouton Suivant.

Sage Ligne 100 Windows - InstallShield Wizard	X
Liste des applications	
Sélection des applications	
Comptabilité 100 V 14.00 Gestion Commerciale 100 V 14.00 Saisie de caisse décentralisée 100 V 14.00 Immobilisations 100 V 14.00 Moyens de Paiement 100 V 14.00 Manager 100 V 10.12 Paie 100 Windows V 14.01 Telbac Ligne 100 V14.00 Suivi de trésorerie 100 V13.00	
InstallShield	r tout Effacer tout

Sélection du ou des programmes à installer

La fenêtre ci-dessus vous propose de sélectionner le ou les programmes à installer. Par défaut toutes les applications sont dé-sélectionnées. Pour en sélectionner une, il suffit de cliquer dans la case à cocher correspondante. Vous disposez également des boutons Tout sélectionner et Dé-sélectionner tout pour accélérer votre choix.

Une succession d'écrans va alors apparaître pour vous aider lors de l'installation du programme. Elle commence par celui intitulé Bienvenue.



Suivez très exactement les consignes qui y sont portées et répondez aux questions posées. Nous détaillons ci-après les points les plus importants de l'installation. Pour passer d'un écran au suivant tout en validant les saisies que vous auriez pu faire, il suffit en général de cliquer sur le bouton Suivant.

Immobilisations - InstallShield Wizard	$\overline{\mathbf{X}}$
Choisissez l'emplacement cible Sélectionnez le dossier où installer les fichiers.	
L'assistant d'installation va installer Immobilisations dans le	edossier suivant.
Pour installer dans ce dossier, cliquez sur Suivant. Pour in cliquez sur Parcourir et sélectionnez un autre dossier.	staller dans un autre dossier,
C Dossier cible	
C:\Program Files\ImmoMaes	Parcourir
InstallShield	
< Précér	dent Suivant > Annuler

Choix du dossier / répertoire de stockage des fichiers du programme

La fenêtre ci-dessus vous propose le dossier (ou répertoire) de stockage des fichiers par défaut. Si la proposition vous convient, cliquez sur Suivant.

Si elle ne vous convient pas, cliquez sur le bouton Parcourir. Une fenêtre de dialogue s'ouvre.

Choisissez un dossier
Veuillez sélectionner le dossier d'installation
Chemin d'accès:
C:\Program Files\ImmoMaes
Répertoires:
HTML Help Workshop Immo100 Detions Imfogrames InstallShield Installation Informat Internet Explorer Internet Explorer ImmoNava
OK Annuler

Sélectionnez le dossier (ou répertoire) qui convient. Vous pouvez aussi taper le nom d'un nouveau dossier. Il sera créé par le programme d'installation s'il n'existe pas. Cliquez ensuite sur OK. Vous revenez à la fenêtre précédente que vous validez par Suivant.

Authenticité de votre programme

Immobilisations - Inst	tallShield Wizard 🛛 🔀		
Identification			
Veuillez saisir votre clé personnelle qui se trouve sur votre certificat d'authenticité. Cette clé est la garantie que votre progiciel est un progiciel Sage authentique.			
Clé d'authenticité			
InstallShield	< Précédent Suivant > Annuler		

Votre programme est fourni avec un certificat d'authenticité sur lequel figure votre clé personnelle. Cette clé permet l'installation de votre programme et vous garantit son authenticité.

Elle doit être saisie dans les 3 zones de 6 caractères alphanumériques disponibles à l'écran.

La saisie de cette clé permet au programme d'installer la version de votre programme.

Contrat de licence

Immobilisations - InstallShield Wizard 🛛 🛛 🔀
Contrat de licence Lisez attentivement le contrat de licence suivant.
IMPORTANT : Avant toute installation du progiciel Sage, vous devez avoir pris connaissance et accepté les Conditions Générales d'Utilisation ci-dessous.
Conditions Générales d'Utilisation des Progiciels Sage
L'utilisation par le Client des Progiciels entraîne nécessairement son acceptation des présentes conditions. Sage France se réserve le droit de modifier unilatéralement les dispositions qui suivent, ainsi que celles du tarif applicable. Toute modification de ces dispositions sera opposable au Client dès sa communication et cela par quelque moyen que ce soit. Dans le cadre des présentes « Progiciels » signifie un ensemble complet de programmes
Si vous êtes en désaccord avec les termes de ces Conditions Générales d'Utilisation, Sage ne vous concède pas une licence sur le progiciel. Vous devez alors contacter votre revendeur pour le retour de votre progiciel en vue de son remboursement. InstallShield
< Précédent Oui Non

Prennez connaissance des termes du contrat de licence et si vous les acceptez, cliquez sur le bouton Oui.

Sélection du type d'installation

Immobilisations -	- InstallShield Wizard 🛛 🛛 🔀
Type d'installati Sélectionnez le t	on ype d'installation à exécuter.
Veuillez sélection	nner un type d'installation.
Complète Dersonnalisé	Toutes les fonctionnalités du programme seront installées. (Nécessite le plus d'espace disque.) e
	Sélectionnez les fonctionnalités que vous souhaitez installer. Conseillé aux
InstallShield	utilisateurs expérimentés.
	< Précédent Suivant > Annuler

Cette fenêtre propose deux types d'installation :

- □ Complète : c'est le mode d'installation usuel. Tous les fichiers du programme sont installés.
- □ Personnalisée : le choix est laissé à l'utilisateur de sélectionner les fichiers qu'il veut installer.

Cliquez sur le bouton radio d'option en face du type choisi puis cliquez sur Suivant.

Le programme d'installation va créer des raccourcis pour le programme **Sage Immobilisations 100** en cours d'installation, le programme Maintenance et le fichier exemple Bijou. Ces raccourcis seront stockés dans le dossier Sage Immobilisations 100 dans le menu *Programmes* du Gestionnaire de programmes de Windows.

A la fin de l'installation, un écran vous proposant de redémarrer votre ordinateur peut apparaître, si vous possédez sur votre poste une ancienne version du fichier COMCTL32.DLL. Ce fichier est utilisé par la ligne 100 pour la gestion du calendrier sur les zones de type Date et pour la Calculette Sage.

Cliquez sur l'option choisie puis cliquez sur le bouton OK. Si cet écran apparait, redémarrez votre ordinateur avant de lancer une application **Sage 100**.

L'installation terminée, rangez le cédérom et conservez le soigneusement en vue des mises à jour ultérieures.

Installation du programme par le poste de travail

Windows propose une deuxième solution, complètement automatique, pour installer le programme. Cette seconde méthode se déroule comme suit.

- 1. Allumez l'ordinateur et attendez que les opérations de démarrage s'effectuent.
- 2. Cliquez sur l'icône Poste de travail.

😼 Poste de travail			
Fichier Edition Affichage Favoris	Outils ?		
🕞 Précédente 👻 🕥 👻 🍠	Rechercher 😥 Dossiers 🛄 🔻		
Casting do motions	Fichiers enregistrés sur cet ordinateu	JF	^
Afficher les informations système	Documents partagés	Documents de Michel	
programmes 🤣 Modifier un paramètre	Lecteurs de disques dur		
Autres emplacements	Logiciels (C:)	Donnees (D:)	=
Favoris réseau Hes documents	Périphériques utilisant des supports	amovibles	
Documents partagés Panneau de configuration	Disquette 31/2 (A:)	sagel100v14 (E:)	
Détails 🎗	000000 1110 (5)		
Poste de travail Dossier système	CD-R		
	Disque amovible (H:)		
	Lecteurs réseau		_
			~

3. Repérez l'icône du CD Rom et faîtes un double-clic dessus.

Vous vous retrouvez alors dans la fenêtre intitulée Bienvenue et l'installation se poursuit telle qu'elle est décrite sous le titre précédent.

Lancement du programme

Toute utilisation du programme **Sage Immobilisations 100** doit être précédée de la mise en route de Windows. Si vous avez installé ce programme convenablement, utilisez la méthode suivante :

- 1. Dans le menu Démarrer, ouvrez le groupe Programmes / Sage / Immobilisations 100 / Immobilisations 100.
- 2. Une fois le programme démarré, ouvrez le fichier d'immobilisations IMMOS BIJOU.IMO en sélectionnant la fonction *Ouvrir*... du menu *Fichier*.

Ouvrir le fichier i	mmobilisation	? 🗙
Regarder dans :	🔁 bases et documents 💽 🔶 🖻 📸 📰 🔻	
Documents standa Modèles Multimedia Multimedia	ards	
Nom du fichier :	Immos Bijou.imo	Ouvrir
Fichiers de type :	Fichier immobilisations (*.imo)	Annuler

Ouvrez le répertoire correspondant à votre système d'exploitation (cf. tableau suivant) et sélectionnez le fichier d'immobilisations nommé IMMOS BIJOU.IMO puis cliquez sur le bouton Ouvrir.

Système d'exploitation	Répertoire de stockage
Windows XP	\Documents and Settings \ All Users \ Documents partagés \ Sage \ Immobilisations
Windows 2000	\Documents and Settings \ All Users \ Documents \ Sage \ Immobilisations
Windows NT	\Winnt \ Profiles \ All Users \Documents \ Sage \ Immobilisations
Windows 98 SE et Millenium	\Windows \ All Users \ Documents \ Sage \ Immobilisations

Le fichier comptable rattaché au fichier d'immobilisations s'ouvre automatiquement.

Le rattachement d'un fichier comptable à un fichier d'immobilisations est obligatoire. **Sage Immobilisations 100** ne peut fonctionner sans ces deux fichiers.

Vous pouvez également lancer directement la société en sélectionnant la ligne Bijou SA du groupe de programmes **Sage Immobilisations 100**.

Barres d'outils

La fenêtre d'application s'affiche. Observons ensemble les deux barres d'outils horizontales :

□ la barre de Navigation :

Navigation	\mathbf{X}
다 입 다 승 🗧 🗢 🔶 🖉 🖪 🚺	Code famille 💌

□ La barre Standard :

Standard	×
◙	ş

Vous verrez qu'elles jouent un rôle important dans pratiquement toutes les fonctions du programme. Nous détaillerons, chaque fois que nous aurons à l'utiliser, les boutons qu'elles contiennent et ce qu'ils permettent.

Vous apprécierez, tout au long de la découverte de **Sage Immobilisations 100**, les possibilités offertes par cet accessoire. La plupart des fonctions obtenues en cliquant sur un bouton sont doublées par un équivalent clavier.

Pour le moment constatez :

- **u** que vous pouvez déplacer la barre de Navigation en pointant sa barre de titre et en la faisant glisser ;
- que vous pouvez changer sa forme en cliquant sur sa case de redimensionnement et en faisant glisser ;
- **u** que vous pouvez la faire disparaître en cliquant sur sa case de fermeture ;
- □ que vous pouvez la faire réapparaître en lançant la fonction *Barres d'outils* du menu *Fenêtre*, en sélectionnant son nom dans la liste, en cliquant sur le bouton Afficher puis en cliquant sur OK ;
- que vous pouvez la remettre à sa place précédente en cliquant sur la case à droite de sa barre de titre.

Une barre d'outils verticale est également disponible sur la fenêtre du programme.



Cette barre reprend, sous forme d'icones, certaines des fonctions des menus de **Sage Immobilisations 100**, vous permettant ainsi un accès immédiat aux fonctions les plus couramment utilisées.

Ces fonctions sont rassemblés par groupe, « Gestion des immobilisations » dans notre illustration. Cliquez sur l'intitulé de ces groupes pour passer de l'un à l'autre.

Quitter le programme

Vous pourrez quitter le programme à n'importe quel moment de son utilisation (sauf au milieu d'une édition) en sélectionnant la fonction *Quitter* du menu *Fichier* (ou en pressant les touches ALT + F4).

Il est toutefois préférable d'abandonner cette découverte à la fin d'un traitement, de façon à ne pas perdre le bénéfice des explications données.

Première partie : Initialisation d'un dossier

Tout au long de ce jeu d'essai, vous allez traiter les immobilisations d'une société fabriquant et commercialisant des bijoux.

Nous vous proposons dans cette première partie, de consulter les informations enregistrées sur cette société.

Nous vous proposons dans cette première partie, de consulter les informations enregistrées sur cette société.

Au cours de cette première partie, vous allez découvrir les étapes minimum nécessaires à la création d'un dossier qui sont dans l'ordre :

- □ renseigner le volet « Comptabilité » ;
- □ créer une nature de bien suivie en amortissement ;
- □ créer un lieu de bien.

Vous découvrirez également d'autres opérations complémentaires.

Visualisation de la fenêtre A propos de...

Sélectionnez la fonction *A propos de votre société* du menu *Fichier*. Les informations d'Identification sur la société s'affichent.

Il est important de connaître l'existence de cette fonction qu'il vous sera demandé de compléter dès la création d'un nouveau fichier d'immobilisations (ensemble des fichiers composant le dossier).

Il est également très important de savoir qu'elle donne accès aux volets « Initialisation », « Contacts », « Comptabilité », « Préférences » et « Options » du fichier utilisé tout au long de vos travaux effectués sur **Sage Immobilisations 100**.

🗕 A propos de Immos Bijou.imo 🛛 🛛 🔀					
Identification	Initialisation Contacts Compt	tabilité Préfére	nces Paramètres Options		
Raison sociale	sociale Bijou SA				
Activité	Bijouterie - Joaillerie				
Adresse	70, rue des Orfèvres				
Complément	BP 312				
CP / Ville	75009	Paris			
Région/Pays		France			
Commentaire					
SIRET	32508458907015	NAF	5803		
N* identifiant	FR37325084589				
□ Télécommunication					
Téléphone	01 47 82 55 45	Télécopie	01 49 63 62 52		
<u>E-mail</u>					
Site					

La fenêtre « A propos de Immos Bijou.imo » se compose comme suit :

- □ Le volet « Identification » qui reprend la raison sociale du fichier comptable et les principales coordonnées de l'entreprise ;
- □ Le volet « Initialisation » qui permet de paramétrer monnaie de tenue de compte, devise d'équivalence et caractéristiques de comptes ;
- □ Le volet « Contacts » qui permet d'établir un annuaire des personnes de la société susceptibles d'être contactées par téléphone, télécopie ou internet ;

- □ Le volet « Comptabilité » du fichier où s'effectue le paramétrage à priori des comptes qui sera transmis sur les familles d'immobilisations, et qui pourra être modifié ;
- Le volet « Préférences » du fichier où s'enregistrent diverses préférences liées au poste de travail.
- □ Le volet « Paramètres » qui permet d'accéder aux options qui ont un impact direct sur le calcul de la dotation de cession.
- Le volet « Options » où sont enregistrées les informations générales qu'il est indispensable de renseigner avant toute utilisation du programme.

Paramètres du fichier

Nous vous proposons de vérifier le paramétrage des comptes utilisés à l'occasion de la sortie d'une immobilisation.

Cliquez sur le volet « Comptabilité », la fenêtre suivante apparaît à l'écran.



Les comptes paramétrés dans ce volet seront automatiquement affectés aux familles d'immobilisations sur lesquelles vous pourrez ponctuellement les modifier. Vous allez ainsi éviter des saisies fastidieuses.

🗕 A propos de Immos Bijou.imo 🛛 🛛 🛛					
Identification Initialisation Contacts Comptabilité Préférences Paramètres Options					
N° Dossier 750001					
Type de compte Sortie		•			
Valeur comptable	675000	VNC éléments d'actif cédés	<u> </u>		
Créance sur cession	4620	Créances/cession d'immobil.			
Produit de cession	775000	Produits de cession d'élém, d'actif			
TVA collectée	4457120	Tva collectée à 20,60%			
			-		
N° de compte 675000					
Journaux de comptabilisation					
Exercice	•	Situation	1		
Exercice IFRS	•	Situation IFRS]		

Dans la zone *Type de compte*, sélectionnez dans la liste déroulante la proposition *Sortie*. Cette zone à liste déroulante s'utilise comme n'importe quel menu.

Il suffit de cliquer dessus (ou sur le bouton qui l'accompagne), de maintenir enfoncé le bouton de la souris, de sélectionner la valeur désirée et de relâcher le bouton.

Vous pouvez aussi presser le bouton ESPACE quand cette zone est sélectionnée, puis utiliser les touches Flèche HAUT ou Flèche BAS pour sélectionner l'item désiré et presser à nouveau ESPACE pour refermer ce menu.

Dans votre cas, sélectionnez Sortie, afin de vérifier le paramétrage des comptes.

Cliquez sur la ligne *Valeur comptable*, puis sur le bouton de la liste *N*° *de compte*. Pressez ensuite la touche SUPPR et validez par ENTREE. Cette manipulation vous permet de supprimer le compte. Pour le sélectionner à nouveau, saisissez 675000 dans la zone *N*° *de compte* et validez par la touche ENTREE. Son intitulé s'affiche alors dans la zone prévue à cet effet.

Vous pouvez vous faire aider du programme en ne tapant que les premiers chiffres du numéro de compte puis en cliquant sur le bouton de liste. Ceci ouvre une liste dans laquelle vous choisissez le compte qui convient.

Il est à noter que cette fenêtre permet également de paramétrer les journaux comptables à la norme nationale et à la norme IFRS qui seront utilisés lors de la mise à jour comptable des écritures d'immobilisations.

Préférences

Cliquez sur le volet « Préférences » pour accéder à la fiche « Préférences ».

🗕 A propos de Immos Bijou.imo 🛛 🛛 🔀						
Identification Initialisation Contacts Comptabilité Préférences Paramètres Options						
Gestion des immobilisations						
Base prorata	360 jours 💌					
Modification des plus ou moins values	Avec recalcul de la valeur de sortie 💌					
Transfert des virements poste à poste	Cumul des amortissements					
 Dotations antérieures cumulées Clôture des exercices précédents obligatoire 						
Confirmation suppression	Liste					
Code traitement	Par nature					
Résultat à zéro	Imprimer blanc					
Résultat à zéro						

La zone *Base prorata* détermine le prorata temporis appliqué lors des calculs des dotations du premier exercice et de cession.

Le prorata peut s'effectuer soit sur 360 jours (Mois de 30 jours) soit sur Jours réels (365 ou 366 jours pour les années bissextiles).

Options

Cliquez sur le volet « Options » pour accéder à la fiche « Options ».

📙 A propos de Immos Bijou.imo 🛛 🛛 🔯				
Identification Initialisation Contacts Comptabilité Préférences Paramètres Options				
Options V				
Catégorie taxe professionnelle 🔺				
Champ statistique immobilisation				
Champ statistique tiers				
Code risque				
Coefficient dégressif				
Devise				
Fichiers liés				
Information libre				
Mode de règlement				
Nature d'acquisition				
Nature de bien				
Nature de compte				
Nature de sortie				
Nature fiscale				
Niveau d'analyse				
Pays				
Plan analytique				

Vingt types d'options sont proposés. Leur liste est invariable : il est impossible d'en ajouter ou d'en supprimer.

Les options paramétrables sont :

- les catégories taxe professionnelle : elle permettent de paramétrer les catégories de taxe professionnelles et leurs énumérés qui seront utilisés pour trier les immobilisations sur l'état de taxe professionnelle ;
- les champs statistiques immobilisations : ils permettent de doter les fiches d'immobilisations d'informations supplémentaires, de réaliser des sélections et des ruptures lors des impressions ;
- Les *champs statistiques tiers* : ils sont utilisés pour réaliser des sélections dans les états,
- □ les *codes risques* : ils reflètent la solvabilité ou l'insolvabilité potentielle d'un client ;
- □ les *coefficients dégressifs* : ils apparaissent dans les familles et les fiches immobilisations ;

- les *devises* : elles permettent de pré-enregistrer les données relatives aux devises utilisées lors des transactions avec les clients et fournisseurs ;
- les *fichiers liés* : ils permettent d'attacher les fichiers rattachés à la société. Leur chemin d'accès est rappelé. Il est également possible de les supprimer ;
- les *informations libres* : cette options permet d'ajouter des champs supplémentaires aux fiches des immobilisations, comptes généraux, sections analytiques et comptes tiers.
- les modes de règlement : ils sont utilisés dans les comptes de tiers pour enregistrer le mode de règlement habituel des clients et présélectionner un mode de règlement par tiers ;
- les natures d'acquisition : elles permettent d'insérer des ruptures dans les états sur les types d'acquisitions affectés aux immobilisations,
- □ les *natures de bien* : elles déterminent le suivi ou non des amortissements pour une immobilisation et permettent d'insérer des ruptures dans les états sur les grands types de biens,
- les natures de compte : elles regroupent des comptes de même nature et permettent un contrôle de la cohérence des écritures saisies, ainsi que des automatismes de saisie suivant le journal mouvementé ;
- les natures de sortie : elles permettent d'insérer des ruptures dans les états sur les différents types de cession ;
- les natures fiscales : elles déterminent la gestion des taxes professionnelle et foncière des immobilisations et permettent d'insérer des ruptures dans les états sur les différents types de natures fiscales affectées aux familles et aux immobilisations.
- □ les *niveaux d'analyse* : ils permettent d'établir une classification des dépenses indépendante des plans et sections analytiques, ainsi que des champs statistiques,
- Les *pays* : ils permettent d'enregistrer les différents pays avec lesquels vous travaillez,
- Les *plans analytiques* : ils permettent de regrouper un ensemble de sections analytiques,
- le service contact : il permet de créer une nomenclature des services de la société, utilisable dans l'onglet Contacts ;
- les structures banque : elles permettent de paramétrer la structure des comptes bancaires pour les banques locales et étrangères,
- les types tiers : ils permettent le rattachement des comptes généraux aux comptes de tiers ou leur création automatique (quand ils n'existent pas).

Nous allons maintenant examiner l'option *Catégories Taxe professionnelle* ; d'autres options seront également décrites dans le présent manuel au fur et à mesure de leur utilisation.

Double cliquez sur Catégories Taxe professionnelle.

🗕 A propos de Immos Bijou.imo 🛛 🔀				
Identification Initialisation Contact	s Comptabilité Préférences Paramètres Options			
Identification Initialisation Contact Catégorie taxe professionnelle Généralité biens < 30 ans Généralité biens loués < 30 ans Usines nucléaires louées < 30 Inst. antipollution louées < 30 Généralité biens >30 av. 0101 Généralité biens >30 av. 0101 Généralité biens >30 av. 0101 Usines nucléaires >30 av. 0101 	s Comptabilité Préférences Paramètres Options Intitulé Généralité biens < 30 ans Taux (%) 16 Location Plancher (%) Plafond (%)			

La liste des catégories apparaît (deuxième niveau des intitulés d'options) qui permet de paramétrer pour chaque catégorie :

- □ Intitulé,
- □ Taux à appliquer pour le calcul de la valeur locative,
- □ Plafond et plancher dans le cas d'une location.

Double cliquez sur *Généralités biens < 30 ans*.

Identification Initialisation Contacts Comptabilité Préférences Paramètres Options
Identification Initialisation Contacts Comptabilité Préférences Paramètres Options Généralité biens < 30 ans

La liste des énumérés apparaît (troisième niveau des énumérés d'options) que vous pouvez éventuellement compléter compte tenu des besoins de l'entreprise.

Refermez la fenêtre des options en cliquant sur la croix en haut à droite de la fenêtre.

Deuxième partie : Création d'une immobilisation

Cette deuxième partie va vous faire découvrir la création d'une immobilisation. Cette opération ne peut s'effectuer que si un lieu de biens ainsi qu'une famille d'immobilisation sont créés.

Le lieu principal des biens de la société Bijou SA se situe à Paris 9ème, nous vous proposons donc de créer la famille dont dépendra la nouvelle immobilisation.

Au cours de cette deuxième partie, vous allez découvrir les étapes minimum nécessaires à la création d'une immobilisation qui sont dans l'ordre :

- □ créer une nature de bien suivie en amortissement,
- Créer un lieu de bien,
- □ créer une famille d'immobilisation ;
- □ créer une immobilisation ;

Vous découvrirez également d'autres opérations complémentaires.

Création d'une nature de bien

Cliquez sur la fonction A propos de votre société du menu Fichier., puis cliquez sur le volet « Options ».

La liste affiche toutes les options prévues par le programme. Pour en consulter une, cliquez deux fois sur son nom dans cette liste.

Cliquez, par exemple, deux fois sur *Nature de bien*. Le contenu de la fenêtre change et vous permet de définir les grands types de biens gérés et de préciser s'ils sont amortissables.

Chaque famille d'immobilisations se voit affecter une nature de biens.

Sélectionnez la première ligne vide en cliquant dessus (ou utilisez les touches de direction).

Dans la zone Intitulé saisissez Incorporel amortissable.

Dans l'encadré *Type de bien*, sélectionnez Incorporel et validez par la touche ENTREE.

La zone Suivi amortissements (active par défaut) permet le calcul du plan d'amortissement.

Création d'un lieu de bien

Cliquez sur la fonction Lieux des biens du menu Structure.

Vous constatez que deux lieux ont été retenus. Ces derniers constituent un critère de sélection sur les différents documents imprimés.

Lieux des biens		_ 🗆 🔀
Intitulé	Code postal	Ville
🖉 Bijou Sa	75009	PARIS
Entrepôt	75012	BANLIEUE
ा		

G.

Pour créer un lieu de bien, cliquez sur le bouton Création d'un élément. La fenêtre de création apparaît :

🗕 Lieu : Entrepôt Sud 🛛 🛛 🔀					
Fiche principale Contacts					
Intitulé	Entrepôt Sud			-	
Adresse	15 rue François Truffaut				
Complément					
CP/Ville	75015	Paris			
Région/Pays		France		-	
Interlocuteur					
🔲 Principal					
┌─ Télécommuni	cation				
Téléphone	0141662121	Télécopie	0141662200		
<u>E-mail</u>					

Elle est composée de deux volets : « Fiche principale » et « Contacts ». Indiquez les coordonnées du lieu puis de l'interlocuteur correspondant, et refermez la fenêtre en cliquant sur 🔀 pour valider.

Création d'une famille

La Famille permet de regrouper les immobilisations par ensembles présentant des caractéristiques semblables.

Toutes les informations saisies sur la fiche famille sont reportées dans les fiches des immobilisations appartenant à cette famille. Il sera cependant toujours possible de modifier ponctuellement toutes ces informations dans la fiche immobilisation.

Sélectionnez la fonction Familles d'immobilisations du menu Structure.



Pour créer une nouvelle famille, cliquez sur le bouton Création d'un élément de la barre de « Navigation » ou tapez CTRL+ J.

Le programme ouvre alors la fenêtre suivante :

🗕 Famille : 🛛 🛛 🔀				
Fiche principale Amortissement Champs libres Comptabilité				
Code	INSTALGEN Type 🔳 Détail 💌			
Intitulé	Installations générales			
Nature bien	Corporel			
Nature fiscale	Taxe professionnelle 🔹			
Code analytique				
Taxe professionnelle Généralité bi Inst. gén. agencement aménagement				

La fenêtre Famille comprend :

- □ le volet « Fiche principale »,
- Le volet « Amortissement » où s'effectue le paramétrage du calcul des amortissements,
- □ le volet « Champs libres » où s'effectue le paramétrage des champs statistiques sur immobilisation,
- le volet « Comptabilité » où s'effectue la sélection des différentes natures de comptes à rattacher à la famille.

Dans la zone *Code famille* saisissez INSTALGEN. Presser le bouton TABULATION pour accéder à la zone suivante.

La liste déroulante *Type* permet de choisir le type de familles, le programme propose par défaut Détail, ne pas le modifier.

Dans la zone *Intitulé* saisissez Installations générales, puis pressez TABULATION pour accéder à la zone suivante.

La liste déroulante *Nature de bien* permet de choisir une des natures de bien définies dans le volet « Options » de la fonction *A propos de votre société*. La première nature de bien est proposée par défaut, ne pas la modifier.

La liste déroulante *Nature fiscale* permet de choisir une des natures fiscales définies dans la fenêtre « Options » de la fonction *A propos de...*. La première nature fiscale étant proposée par défaut, sélectionnez Taxe professionnelle. Accédez à la zone suivante par TABULATION.

Les deux zones relatives aux catégories de la taxe professionnelle sont devenues actives :

- □ sélectionnez dans la première : Généralités biens < 30 ans
- □ sélectionnez dans la seconde : « Inst. gén. agencement amé.. .

Amortissement

Cliquez sur le volet Amortissement.

🗕 Famille : INSTALGEN Installations générales 👘 🔀				
Fiche principale Amortissement Champs libres Comptabilité				
Economique Fiscal Natif IFR	S Economique	IFRS Natif		
Durée 10 ans 0 mois	Taux appliqué			
Mode Linéaire 💌	Années	Taux		
	2	10,00%		
Départ 🛛 Date mise en serv 💌	3	10,00%		
	4	10,00%		
Coefficient	5	10,00%		
	7	10,00%		
Prorata Jours	8	10,00%		
Plancher	10			

Les deux volets permettent de définir les conditions de l'amortissement économique et de l'amortissement fiscal.

La zone Durée se décompose en année et en mois. Saisissez 10 dans la zone concernant l'année et validez. Cette opération a pour effet de calculer automatiquement le taux d'amortissement en fonction des années.

La liste déroulante Mode permet de choisir la méthode de calcul des amortissements. Le programme propose par défaut le mode Linéaire, ne pas le modifier et accéder à la zone suivante par TABULATION.

La liste déroulante Départ permet de choisir la date à prendre en compte pour le calcul de la première annuité d'amortissement. Le mode de calcul des amortissements étant linéaire, le programme indique par défaut Date de mise en service, ne pas la modifier et accéder à la zone suivante par TABULATION.

La première annuité est calculée au prorata temporis par rapport à la date renseignée dans la zone Départ. Cette zone permet la sélection du Prorata.

Le mode de calcul des amortissements sélectionné est le linéaire, le programme indique par défaut Jours, ne pas le modifier et accéder à la zone suivante par TABULATION. Le plancher de la famille est utilisé lors de la création automatique des biens. Ne saisissez rien dans cette zone.

Cliquez sur le volet Fiscal, remarquez que la durée et le mode d'amortissement économique sont repris dans le mode fiscal. Ne modifiez pas les modalités d'amortissement fiscal afin de ne pas constater d'amortissement dérogatoire pour cette famille.
Si vous gérer la norme IFRS, les volets IFRS vous permettent de paramétrer éventuellement des conditions autres pour le calcul des amortissements IFRS.

Volet Champs libres

🗕 Famille : INSTALGEN Installations générales 👘 🔀							
Fiche principale Amortissement	Champs libres Comptabilité						
Champ statistique immobilisation	Enuméré						
Localisation fournisseurs							
l li li (i							
Localisation routhisseurs							

La zone *Champs libres* permet d'affecter des énumérés aux champs statistiques des familles d'immobilisations. Le premier champ statistique est proposé par défaut. Sélectionnez, dans la liste déroulante, l'énuméré que vous souhaitez affecter au champ. Les champs statistiques servent à parfaire des sélections lors de l'impression d'états. Validez par ENTREE.

Volet Comptabilité



La zone *N° de compte* permet le paramétrage des comptes. Mis à part les comptes immobilisations et amortissements, les comptes sont repris du volet « Comptabilité » dans la fonction *A propos de votre société* du menu *Fichier*.

Vérifiez que la boite à liste est bien sur Amortissement économique puis cliquez sur la ligne Immobilisation, pour la sélectionner, puis saisissez 21810 dans la zone *N*° *de compte* et validez. Sélectionnez ensuite la ligne Amortissement économique afin de saisir son numéro 28181 puis validez.

Le compte de dotation proposé est le compte défini dans A propos de votre société sur le volet « Comptabilité ».

Création manuelle d'une immobilisation

Sélectionnez la fonction Immobilisations du menu Structure. La liste des immobilisations apparaît.

늘 Immobilisations 📃 🗖						
Туре	Code	Désignation	Famille 🔒			
	00001	Bureaux Commerciaux	CONSTRU			
	00002	Etagères	MOBILIER			
۵	00003	Machine-Outils	INSTALECH			
۵	00004	Bureaux	MOBILIER			
۵	00005	Actions Diamant Vert	ACTIONS			
	00006	Entrepôts	CONSTRU			
	00007	Fraiseuses	INSTALECH			
	00008	Fax	MATBURI			
	00009	Fourgonnettes J9	VEHIUTILI			
	00010	Renault Express	VEHIUTILI			
۵	00011	Fauteuils	MOBILIER			
û	00012	Laguna	VEHITOURI 💌			
Tous	les lieux 🔄					

Cliquez sur le bouton Création d'un élément de la barre de Navigation ou taper CTRL + J. Le programme ouvre le volet « Fiche principale d'une immobilisation », si le mode **Assistant** n'est pas activé dans le menu « Fenêtre » :

📙 Immobilisatio	n : 00024	Aménagem	ent Hall d	'entrée	×
Champs libr Fiche principale	es	Compta	abilité		Historique
rione principale		lonussement		ance	Bioc-notes
Immobilisation	Bien	•	Famille	INST/	ALGEN 💌
Code	00024		Code rattac	hé 📃	-
Désignation	Aménageme	nt Hall d'entrée	•		
Complément					
Val. acquisition	3000		Date d'acqu	isition	01052006 💌
Val. résiduelle			Date mise e	n service	01052006 💌
Quantité	1	Tx TVA	19,6	TVA déd.	588
- Informations comp	lémentaires —				
Fournisseur 💌		-			
Code analytique		•	Lieu	Bijou	Sa 💌
N* pièce			Туре	Neuf	•
N° de série			Code barres	:	
Composé					
					<u> </u>
					A 1

La fenêtre « Immobilisation » comprend :

- □ Le volet « Fiche principale » ;
- □ Le volet « Amortissement » où s'effectue le paramétrage du calcul de l'amortissement ;
- □ Le volet « Fiscalité » où sont renseignées les paramètres fiscaux ;
- Le volet « Bloc-notes » dans lequel un texte libre de 255 caractères maximum peut être saisi ;
- □ Le volet « Champs libres Statistique immobilisation / Information libre » dans lequel il est possible d'associer une valeur à chacun des intitulés pouvant exister (lorsque les Options dans *A propos de*... ont été paramétrées en conséquence) ;
- □ Le volet « Comptabilité » qui regroupe tous les comptables nécessaires à une bonne gestion de l'immobilisation ;
- Le volet « Historique » qui retrace tous les traitements effectués sur l'immobilisation (révision de la valeur d'acquisition par exemple).

Le bouton Plan d'amortissement (un des trois boutons situés dans le bas de la fiche) transfère immédiatement à la fiche d'amortissement où le calcul des amortissements est présenté.

Nous vous proposons d'enregistrer les données regroupées dans le tableau ci-dessous. Nous vous rappelons qu'il est conseillé, afin que certains automatismes attachés à la saisie puissent s'effectuer, d'utiliser la touche TABULATION pour passer d'une zone à l'autre, ou MAJUSCULE + TABULATION pour revenir à la précédente.

Zone	Contenu
Famille	INSTALGEN
Code	00024
Désignation	Aménagement Hall d'entrée
Valeur d'acquisition	3000
Date d'acquisition	01052006
Tx Tva	19.6

Pressez TABULATION pour accéder à la zone suivante.

Le format de toutes les dates utilisées par le programme Sage Immobilisations 100 est JJMMAAAA.

La zone *TVA déd.* affiche le montant de la TVA déductible calculée par rapport à la valeur d'acquisition et au taux de TVA saisis. Cliquez sur le volet « Amortissement ».

📙 Immobilisation : ()0024 Aménagem	ent Hall d'	entrée			
Champs libres	Compt	abilité		Historique		
Fiche principale	Amortissement	Fisca	alité	Bloc-no	otes	
Economique Fiscal	Natif IFRS Econom	ique IFRS I	Natif			
Durée 10 an	s <mark>O mois</mark> Ta	ux appliqué			_	
Mada Linéaire	Ar	nées		Tau	×	
Mode Linealie		1		10,00%		
Départ Date mise	en servi 💌	2		10,00%		
		4		10,00%		
Coefficient		5		10.00%		
		6	10,00%			
Prorata Jours	-	7	10,00%			
		8		10,00%		
Base amort, 3000		10 10				
		10		10,00%	<u> </u>	
		10	0		-	
		1.				
🔲 Non immobilisée dans	la norme IFRS					
Créée le 090606			103			

Cette fiche reprend les renseignements saisis sur la fiche « Mode d'amortissement » de la famille.

Le programme propose par défaut le volet « Amortissement économique ». Ne pas le modifier et accéder à la zone suivante par TABULATION.

Les zones *Année* et *Mois* proposent par défaut la durée d'amortissement renseignée dans la fiche « Amortissement de la famille ». Ne pas les modifier.

La liste déroulante Départ permet de choisir la date à prendre en compte pour le calcul de la première annuité d'amortissement.

Le mode de calcul des amortissements étant le linéaire, le programme indique par défaut Date de mise en service, ne pas la modifier et accéder à la zone suivante par TABULATION.

La première annuité est calculée au prorata temporis par rapport à la date renseignée dans la zone *Départ*. Cette liste déroulante permet la sélection du Prorata. Le mode de calcul des amortissements sélectionné est le linéaire, le programme indique par défaut Jours, ne pas le modifier et accéder à la zone suivante par TABULATION.

La zone *Base amort.* propose par défaut la valeur d'acquisition. Ne pas la modifier et accéder à la zone suivante par TABULATION.

La zone *Taux* permet de modifier les taux pour chaque année.

Visualisation du plan d'amortissement

Cliquez sur le bouton Plan d'amortissement, la fenêtre suivante apparaît :

🗕 Gestion de l'immobilisation : 00024 Aménagement Hall d'entrée 🔀										
Amortisse	ement	Eco	nomi	ique	•					
Mode	Liné	aire		Base d	'amortissement				3 000,	00
Taux	10 %	\$		Amortis	sements				0,	00
Durée	10 a	ins		Valeur	résiduelle				3 000,	00
2006					3000	200	<u> </u>	2800		_
Euoroir			Trai	itomont	Volour dábut	1200	, Dot proort	Valar	ur fino	
200C	.e	F	Tia	tement			200. amon.	20		
2000					2 000,00		200,00	20		
2007					2 500,00		200,00	23		
2000					2 200,00		200,00	1 9		
2003					1 900 00		300,00	16	00,00	
2010					1 600,00		300,00	13		
2011					1 300,00		300,00	10	00,00	
2012					1 000,00		300,00	7	00,00	
2014					700,00		300,00	4	00,00	
2015				A00.00 300,00		1	00,00			
2016						0,00				
2010					100,00				0,00	-

Ce plan d'amortissement n'est pas renseigné dans la colonne P (position) susceptible de recevoir les icônes suivantes.

8	Dotation clôturée	Statut attribué aux dotations qui ont fait l'objet d'une clôture à partir de la fonction Clôture de l'exercice du menu Traitement.
E	Dotation antérieure	Statut attribué aux dotations antérieures au dernier exercice calculé.
0	Dotation calculée	Statut attribué aux dotations calculées à partir de la fonction Calcul des Amortissements du menu Traitement.
	Dotation saisie	Statut attribué aux dotations saisies manuellement.
⊡ •	Dotation de cession.	Statut attribué aux dotations qui ont fait l'objet d'une saisie manuelle à l'occasion de la cession d'un bien.
	Dotation cumulée	Statut attribuée aux cumuls des dotations antérieures au dernier exercice calculé.
æ	Dotation d'inventaire	Statut attribué aux dotations générées par le programme, suite à une pro- cédure d'inventaire constatant une dépréciation définitive du bien en question.
RE	Dotation de réévaluation	Statut attribué uniquement sur les plans fiscaux et dérogatoires, suite à une procédure de réévaluation libre.
60	Reprise dérogatoire	Statut attribué uniquement sur les plans fiscaux et dérogatoires, suite à une procédure de reprise des amortissements dérogatoires par anticipation.
₽₽	Reprise des amortissements	Statut attribué suite à une procédure de révision de la durée, en cas de redressement fiscal.

Ventilation analytique d'une immobilisation

Cliquez sur le volet « Comptabilité » de l'immobilisation vous y retrouvez les comptes définis au niveau de la famille (vous pouvez les modifier si nécessaire).

📙 Immobilisation : 000	24 Aménageme	nt Hall d'entrée		
Fiche principale	Amortissement	Fiscalité	Bloc-notes	
Champs libres	Comptab	ilité	Historique	
Type de compte	us	- -		
Intitulé	N* de compte	Intitulé du compte		
Immobilisation	21810	Installations génér	ales 🔺	
Amortissement économique	28131	Amort, batiments		
Dotation économique	681120	Dotations /immob.	corporelles	
Amortissement dérogatoire	14500	Amortissements dé	erogatoires	
Dotation dérogatoire	687250	Dot /amortissemer	nts dérogatoires	
Reprise dérogatoire	787250	Rep /amortissements dérogatoi		
Valeur comptable	675000	VNC éléments d'actif cédés		
Créance sur cession	4620	Créances/cession d'immobil.		
Produit de cession	775000	Produits de cession d'élém. d'a		
TVA collectée	4457120	Tva collectée à 20),60%	
Dotation exceptionnelle	687100	Dot/amort. except	. immobilisati 💳 📗	
Reprise exceptionnelle	781100	Rep/amort. des im	mobilisations	
Provision pour dépréciation	291000	Prov/dépr. immobi	lisations 📃 📃	
N° de compte	21810	-		
	,			
N N N N				
Derniere mise à jour comptable	e:			
Créée le 090606		6 3		

Ventilons analytiquement le compte de Dotation économique de façon à répartir les charges occasionnées par cette immobilisation entre les ateliers de fabrication de la société.

Cliquez sur sa ligne pour la sélectionner. Puis cliquez sur le bouton Appeler grille disposé au bas de la fenêtre. Une liste permettant de sélectionner une grille s'ouvre.

Sélection d'une grille	2 🔀
<u>G</u> rille générale	
Production	<u> </u>
Ventes	
1	~
	nuler
	in onor

Pour sélectionner la grille Production vous pouvez soit faire un double-clic sur sa ligne, soit la sélectionner et cliquer sur OK ou valider. Le numéro du compte apparaît maintenant en gras, signe qu'il est ventilé. Pour vous en assurer, faites un double-clic dessus. La fenêtre de ventilation s'ouvre. Vous pouvez encore la modifier à ce stade.

Refermez la fenêtre de ventilation puis celle de l'immobilisation en effectuant un double-clic sur leur case de menu *Système*. Ceci enregistre la nouvelle immobilisation. Refermez également la liste des immobilisations.

Création automatique des biens

Cette fonction permet d'intégrer dans *Sage Immobilisations 100* toutes les immobilisations enregistrées en comptabilité. La recherche s'effectue sur les écritures débitrices de la comptabilité.

Sélectionnez la fonction Création automatique des biens du menu Traitement.

Nous vous proposons de créer de cette manière les fiches des immobilisations achetées au cours de l'exercice 2006.

Création au	toma	atique des fiches de biens 🔀
<u>C</u> ompte	de	20700 💌 à 27100 💌
<u>D</u> ate	de	01012006 💌 à 31122006 💌
<u>M</u> ontant	de	3000 à
Code journal		ACH
		OK Annuler

Dans la fenêtre « Création automatique des fiches de biens », indiquez les sélections suivantes :

- **Comptes comptables** : de 20700 à 27100,
- Dates : du 01012006 au 31122006,
- □ *Montants* : de 3 000, rien dans la zone à,
- □ *Journal* : sélectionnez le code ACH (pour le journal des achats).

En cliquant sur OK, vous lancez la sélection et la fenêtre suivante apparaît :

📙 Créati	💶 Création automatique des fiches de biens 📃 🗆 🔟 🔯									
🔲 🗌 Validati	on avant en	registremen	t							
N° compte	Date	N° pièce	Libellé de l'écriture	Contrep	P	Quantité	Montant			
21820	06012006	JB001	Fact. Jean Blanc Renault Express	4040000	2	 	63 960,70			
21820	02022006	JB002	Facture Jean Blanc	4040000	2		186 546,82			
21830	26022006	A456	Facture Germain	4040000	1		16 739,05			
21830	17032006	9002A25	Micro Compta Facture Germain	4010000	1	2	22 183,95			
21840	19012006	10854	Et. Germain 50 fauteuils	4040000	1		49 581,94			
21840	26032006	9002A26	Bureaux Facture Germain	4010000	2	2	12 100,33			
20.85582420		10,000000000000000000000000000000000000		2020	55955	2000	121212			
							*			

Le bouton Créer les fiches Immobilisations permet de créer les fiches d'immobilisations.

Toutes les lignes correspondant à la sélection sont cochées par défaut. Lancez la création des fiches d'immobilisations en cliquant sur le bouton Créer les fiches Immobilisations . Le programme affiche un message d'attente indiquant que la création des immobilisations est en cours de réalisation.

Les immobilisations sont créées automatiquement dans le lieu principal et ont leur code calculé par le programme (dernier numéro de code + 1).

La désignation de l'immobilisation, la valeur, la date d'acquisition, le fournisseur, les quantités, le N° de pièce, le compte immobilisation sont repris du fichier comptable.

Du numéro de compte de l'écriture dépend la famille de la nouvelle immobilisation. Toutes les informations concernant cette famille sont alors affectées à l'immobilisation.



Cette opération ne peut atteindre son terme si vous possédez une version de démonstration. Cette dernière limite les acquisitions aux quatre derniers mois de l'année.

Sélectionnez la fonction *Immobilisations* du menu *Structure*. Vérifiez dans la liste qui apparaît que les deux nouvelles immobilisations créées sont présentes.

Création d'une immobilisation composé et ses composants

Sélectionnez la fonction Immobilisations du menu Structure. La liste des immobilisations apparaît.

La notion de gestion de composant s'impose aux entreprises pour le découpage de certains de leurs biens.

Cette approche par « composant » est préconisée pour la gestion d'ensembles comprenant des biens ayant des durées d'amortissement différentes ou de composants devant faire l'objet de renouvellement à intervalles réguliers, y compris les dépenses de gros entretien.

On entend par « composé » ou « Nomenclature » un ensemble réalisé par l'assemblage de plusieurs immobilisations dite « Composant » à un bien. Cet ensemble intègre au moins un bien de type composant associé à une immobilisation de type Bien.

Cliquez sur le bouton Création d'un élément de la barre de Navigation ou taper CTRL + J. Le programme ouvre le volet « Fiche principale d'une immobilisation », si le mode **Assistant** n'est pas activé dans le menu « Fenêtre » :

📙 Immobilisatio	n : 00027 Immeuble de Niort 🛛 🛛 🔀
Champs libres	Comptabilité Historique Nomenclature
	Amortissement Piscaite Diochotes
Immobilisation	Bien Famille CONSTRUCT 💌
Code	00027 Code rattaché
Désignation	Immeuble de Niort
Complément	
Val. acquisition	150000 Date d'acquisition 01052006 💌
Val. résiduelle	Date mise en service 01052006 💌
Quantité	1 Tx TVA TVA déd.
- Informations comp	lémentaires
Fournisseur 💌	
Code analytique	▼ Lieu Bijou Sa ▼
N* pièce	Type Neuf
N° de série	Code barres
Composé	
	😂 🕸

Nous allons créer un immeuble constitué par le gros oeuvre (50 ans), la menuiserie (25 ans), le chauffage (25 ans), l'étanchéité (15 ans) et le ravalement (15 ans), soit 5 composants principaux.

Nous vous proposons d'enregistrer les données regroupées dans le tableau ci-dessous.

Zone	Contenu
Famille	CONSTRUCT
Code	00027
Désignation	Immeuble de Niort
Valeur d'acquisition	150000
Date d'acquisition	01052006
Composé	Cochée

Pressez TABULATION pour accéder à la zone suivante.

Le format de toutes les dates utilisées par le programme Sage Immobilisations 100 est JJMMAAAA.

Lorsque la case Composé est cochée, le volet « Nomenclature » apparaît dans la fiche de l'immobilisation.

📙 Immobilisati	on : 00027 lm	meuble de	Niort			
Fiche principal	le 📔 Amorti	issement	Fiscalité	Bloc-n	otes	
Champs libres	Comptab	pilité	Historique	Nomencia	Nomenclature	
Liste des composa	ants associés					
Etat Code	Désignation	Qté V	aleur Durée	éco. Durée fis	:c. 🔺	
Composant		1			×	
Créée le 090606			6	3		

 \checkmark

Pour chaque composant suivant, cliquez sur le bouton Création d'un élément de la barre de Navigation ou taper CTRL + J. Le programme ouvre le volet « Fiche principale d'une immobilisation », si le mode **Assistant** n'est pas activé dans le menu « Fenêtre ».

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00028
Désignation	Gros oeuvre
Famille	CONSTRUCT
Valeur d'acquisition	100000
Date d'acquisition	01052006

Deuxième partie : Création d'une immobilisation

Zone	Contenu
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée
Volet Amortissement	
Durée	50

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00029
Désignation	Menuiserie
Famille	CONSTRUCT
Valeur d'acquisition	3000
Date d'acquisition	01052006
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée
Volet Amortissement	
Durée	25

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00030
Désignation	Chauffage
Famille	INSTALGEN
Valeur d'acquisition	4000
Date d'acquisition	01052006

Zone	Contenu
Tx TVA	5,5 %
Composé	Cochée
Volet Amortissement	
Durée	25

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00031
Désignation	Etanchéité
Famille	CONSTRUCT
Valeur d'acquisition	2500
Date d'acquisition	01052006
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée
Volet Amortissement	
Durée	15

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00032
Désignation	Ravalement
Famille	CONSTRUCT
Valeur d'acquisition	5000
Date d'acquisition	01052006

Zone	Contenu
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée
Volet Amortissement	
Durée	15

Après la validation de chaque création, constatez qu'une ligne s'affiche dans le volet « Nomenclature » puis fermez la fenêtre de l'immobilisation Construction.

Sélectionnez la fonction *Immobilisations* du menu *Structure*. Vérifiez dans la liste qui apparaît que tous les composants et le composé créés sont présents.

Consultation d'un bien de type crédit-bail

Ouvrez la liste des immobilisations. Double-cliquez sur la ligne 00020 presse hydraulique.

Constatez que ce bien à été acquis en Crédit-bail (zone en haut à gauche de la fiche principale).

Ouvrez le volet « Crédit-bail/Location ».

Constatez que le contrat de Crédit-bail est décrit dans le cadre Contrat qui comprend les zones suivantes :

Date début

Zone au format JJMMAAAA donnant la date de début de contrat de crédit bail ou de location.

Date fin

Zone au format JJMMAAAA donnant la date de fin de contrat de crédit bail ou de location

Ces dates interviennent dans le calcul des engagements et constituent des critères de sélection dans les éditions.

Montant du loyer

Montant du loyer du contrat de crédit bail ou de location.

Cette zone est notamment utilisée pour le calcul du plafonnement des biens pris en location dans la taxe professionnelle.

Périodicité

Zone prenant les valeurs du menu déroulant Jour, Semaine, Mois, Année.

La seconde zone permet d'indiquer le nombre jours, de semaines, de mois ou d'années devant s'écouler entre deux échéances (obligatoirement supérieur ou égal à 1).

Prix de revient

Zone au format de 14 caractères numériques donnant la valeur estimée du bien, c'est à dire le prix auquel l'organisme de location ou de crédit-bail a acquis ce bien.

Cette donnée est utilisée pour la base d'imposition de la taxe professionnelle des biens pris en location et en crédit-bail.

Coût du contrat

Zone calculée non accessible donnant le cumul des échéances hors prix d'achat résiduel. Toute modification manuelle sur la liste des échéances se répercute sur cette zone.

Prix d'achat résiduel

Zone au format de 14 caractères numériques. Un contrat de crédit bail est en général assorti d'une clause stipulant le montant auquel le locataire pourra acquérir le bien en fin de contrat.

La valeur indiquée est reprise sur le document récapitulant les engagements. Et sera proposée comme valeur d'acquisition lorsque l'immobilisation sera rachetée.

Loyer à réintégrer

Zone au format de 14 caractères numériques.

Cette information figure généralement sur le contrat de location. Elle est utilisée notamment pour les véhicules de tourisme dont le montant déductible des loyers est limité de la même manière que les dotations aux amortissements quand ce type de bien est acquis par l'entreprise. Cette donnée sera récupérée dans l'état des réintégrations des crédit-bails / location.

Refermez cette immobilisation et la liste des immobilisations.

Vous pouvez quitter le programme à ce stade ou bien poursuivre avec les exercices qui suivent.

Troisième partie : Gestion des immobilisations

La gestion des immobilisations permet :

- □ à partir de la liste, la visualisation des dotations de l'exercice en cours,
- pour chaque immobilisation, le calcul et la modification du plan d'amortissement et, le cas échéant, la cession ou la mise hors service de l'immobilisation.

Au cours de cette troisième partie, vous allez découvrir les étapes minimum nécessaires à la gestion des immobilisations qui sont dans l'ordre :

- □ enregistrement d'une cession partielle ;
- □ enregistrement d'une cession multiple ;
- □ acquisition d'une immobilisation en crédit-bail ;
- □ saisie manuelle des dotations ;
- □ impression de l'état de contrôle des biens cédés.

Vous découvrirez également d'autres opérations complémentaires.

Enregistrement d'une cession partielle

La société Bijou SA, décide de vendre 10 bureaux, sur les 20 achetés le 2 novembre 1993.

Sélectionnez la fonction *Gestion des immobilisations* du menu *Traitement*. La liste Gestion des immobilisations s'affiche.

📙 Gestion des immobilisations : 2006 📃 🗖 🔯					
Туре	Code	Désignation	Famille		
	00001	Bureaux Commerciaux			
a	00002	Etagères	MOBILIER		
û	00003	Machine-Outils	INSTALECH		
<u> </u>	00004	Bureaux	MOBILIER		
a	00005	Actions Diamant Vert	ACTIONS		
û	00006	Entrepôts	CONSTRUCT		
a	00007	Fraiseuses	INSTALECH		
û	00008	Fax	MATBURINE		
û	00009	Fourgonnettes J9	VEHIUTILI		
	00010	Renault Express	VEHIUTILI		
û	00011	Fauteuils	MOBILIER		
a	00012	Laguna	VEHITOURI 🗾		
Toute	s les immobilisati	ons 💌 🖴 🔳			

Faites un double-clic sur la ligne de l'immobilisation 00004 Bureaux pour ouvrir sa fiche. Vous pouvez aussi sélectionner sa ligne et cliquer sur le bouton Modifier de la barre de « Navigation ». La fenêtre suivante s'ouvre :

🗕 Gestion de l'immobilisation : 00004 Bureaux 🛛 🛛 🔀										
Amortisse	ment	Eco	nom	ique	-					
Mode	Liné	aire		Base d	'amortissement				78 500,	00
Taux	10 %	6		Amortis	sements				78 500,	00
Durée	10 a	ins		Valeur	résiduelle				0,	00
1993			78500	1286,5	53	213,47	[
Exercio	e	Р	Tra	itement	Valeur début	Do	t. amort.		Valeur fin	٨
1993		8			78 500,00		1 286,5	i3	77 213,47	
1994					77 213,47		7 850,00		69 363,47	
1995					69 363,47		7 850,00		61 513,47	
1996					61 513,47		7 850,0	0	53 663,47	
1997					53 663,47		7 850,0	0	45 813,47	
1998					45 813,47		7 850,0	0	37 963,47	
1999					37 963,47		7 850,0	0	30 113,47	
2000					30 113,47		7 850,0	0	22 263,47	
2001					22 263,47		7 850,0	0	14 413,47	
2002					14 413,47		7 850,0	0	6 563,47	
2003					6 563,47		6 563,4	7	0,00	
										Ŧ

La fenêtre « Gestion de l'immobilisation » se compose d'une en-tête comprenant :



Le bouton Plan d'amortissement permet de revenir à la fenêtre actuelle quand on se trouve dans une autre.



Le bouton Sortie permet de passer au volet Sortie pour la saisie des éléments de cession et le calcul des plus ou moins values.



Le bouton Sorties multiples permet de passer au volet Sorties multiples lorsque des immobilisations rattachées existent (bouton inactif ici).



Le bouton Imprimer l'état de contrôle permet d'éditer des états de contrôle.

La zone Code ainsi que les cinq boutons apparaissent systématiquement en en-tête des fiches de gestion de l'immobilisation.



Cliquez sur le bouton Sortie. La fenêtre suivante apparaît à l'écran :

📙 Gestion de l'immobilisation : 00004 Bureaux 🛛 🛛 🛛				
	17		<u>Co</u>	<u>ide</u> 00004
Nature sortie Valeur sortie Règle TVA Commentaire	Vente Aucune	• •	Date Quantité Taux	 1
Valeur d'acq Quantité	uisition		78 500,00 20	78 500,00 20
Date	Quantité	VNC corrigée	Valeur sortie	+/- value
Totaux	0	0,00	0,00	0,00

La boîte à liste déroulante Nature Sortie permet de sélectionner le motif de la sortie. Le programme propose par défaut le premier de la liste définie dans le volet « Options » de l'entreprise, ne modifiez pas cette zone.

Dans la zone Date, saisissez 30052006, puis accédez à la zone suivante par TABULATION.

Dans la zone Valeur sortie, saisissez 10000 (le total HT).

Dans la zone *Quantité*, saisissez 10, puis accédez à la zone suivante par TABULATION.

Le montant de TVA calculée s'affiche (après avoir renseigné le Taux de TVA à 19,6).

Après avoir renseigné ces différentes zones, pressez ENTREE.

La fenêtre de Sortie s'ouvre :

Sortie du 30/05/2006	
Valeur sortie 10000 IVA reversée	
Détail de la cession <u>C</u> ourt terme 10000 Long terme]
Application du régime des plus ou moins values	
Valeur d'acquisition - Amort. économiques	39 250,00 39 250,00
= Valeur nette comptable	0,00
- Amort, dérog, résiduels + Reversement TVA	0,00 0,00
= VNC corrigée	0,00
Valeur de sortie - VNC corrigée - Ecart de réévaluation	10 000,00 0,00 0,00
= Plus ou moins value	10 000,00
Amortissements déduits	39 250,00
+/- value court terme +/- value long terme	10 000,00
Valeur d'acquisition - Amort. économiques	39 250,00 0,00
= Valeur nette comptable	39 250,00
Valeur de sortie - VNC - Ecart de réévaluation	10 000,00 39 250,00 0,00
= Plus ou moins value	-29 250,00
OK Annuler	

Remarquez que le programme a calculé la plus value réalisée lors de la sortie.

Sur cette fenêtre, le prix de vente peut être modifié de façon à ajuster la plus ou moins value.

De la même manière, vous pouvez saisir la plus ou moins value désirée ; la valeur de sortie sera recalculée si dans la liste déroulante Modification des plus ou moins values dans le volet « Préférences » de la fonction *A propos de…* du menu *Fichier*, l'option Avec recalcul de la valeur de cession a été sélectionnée.

Cliquez sur OK pour enregistrer la sortie et refermez la fenêtre « Gestion de l'immobilisation ».

Enregistrement d'une cession multiple

Cliquez sur la fonction Gestion des immobilisations du menu Traitement.

Ouvrez l'immobilisation 00003 Machine outils.

Sur le volet « Gestion de l'immobilisation » qui présente le plan d'amortissements, constatez que le bouton Sorties multiples est disponible, cliquez dessus.

E Proposition de sortie : 00003 Machine-Outils								
Image: Second								
00003	Machine-Outils		1					1
Code	Désignation	Code rat	Qté	VNC	VNC corri	Date sortie	Valeur sor	Qté sorti
00003	Machine-Outils		1	0,00	0,00			
00014	Moteur rechange machine outil 00	00003	1	0,00	0,00			
00015	Pompe hydraulique	00003	2	0,00	0,00			
•								▼ ► 4

La proposition de cession apparaît sur laquelle sont présentées les données de trois immobilisations.

Les immobilisations :

- □ 00014, moteur rechange machine outil,
- □ 00015, pompe hydraulique,

sont les deux immobilisations rattachées à l'immobilisation 00003 Machine outils.

Cliquez sur le bouton Calculer, la fenêtre suivante apparaît :

Calcul des valeurs de sortie 🛛 🛛 🔀			
<u>D</u> ate	-	ОК	
<u>N</u> ature sortie	Vente 💌		
⊻aleur globale sortie		Annuler	
<u>P</u> rorata	Valeur d'ac 💌		
Arrondi	Aucun 💌		
<u>R</u> ègle TVA	Aucune 💌		
<u>T</u> aux			
<u>C</u> ommentaire			
$\boxed{\ }$ Sortir les immobilisations à la valeur nette comptable			

Dans la zone *Date*, saisissez, 30062006, puis accédez à la zone suivante par la touche TABULATION.

La boîte à liste déroulante Nature Sortie permet de sélectionner le motif de la cession. Le programme propose par défaut le premier de la liste définie dans le volet « Options » de l'entreprise, ne modifiez pas cette zone.

Dans la zone Valeur globale sortie, saisissez 250000.

La boîte à liste déroulante Prorata permet de sélectionner le prorata de répartition à appliquer à la valeur de cession.

- Valeur d'acquisition : la valeur de cession de chaque immobilisation (principale et rattachées) est calculée en fonction du prix de cession global et au prorata des valeurs d'acquisition de chaque immobilisation.
- Valeur nette comptable (Valeur d'acquisition Total des amortissements à la date de cession) : la valeur de cession de chaque immobilisation (principale et rattachées) est calculée en fonction du prix de cession global et au prorata des VNC de chaque immobilisation.

Laissez l'option sélectionnée par défaut.

La boîte à liste déroulante Arrondi permet de sélectionner le mode d'arrondi à appliquer à la répartition de la valeur de cession

- Aucun : pas d'arrondi des valeurs de cession trouvées,
- □ A l'euro près : les valeurs sont arrondies
 - □ A l'euro inférieur si décimale strictement inférieure à 0,5
 - □ A l'euro supérieur si décimale supérieure ou égale à 0,5

- □ A la dizaine près : les valeurs sont arrondies
 - □ à la dizaine inférieure si dizaine strictement inférieure à 10
 - □ à la dizaine supérieure si dizaine supérieure ou égale à 10
- □ A la centaine près : les valeurs sont arrondies
 - □ à la centaine inférieure si centaine strictement inférieure à 100
 - □ à la centaine supérieure si centaine supérieure ou égale à 100.

Sélectionnez A la dizaine près, puis accédez à la zone suivante par la touche TABULATION.

Règle TVA

Cette zone concerne essentiellement la cession des immeubles, ne modifiez pas la proposition par défaut, puis accédez à la zone suivante par la touche TABULATION. Saisissez dans la zone *Taux* : 19,6.

Après avoir renseigné ces différentes zones, pressez OK.

La fenêtre « Proposition de sortie » apparaît, remarquez que le programme a réparti entre les différentes immobilisations le prix de cession et calculé le montant des plus values correspondantes.

Cliquez sur OK et double-cliquez sur la case système pour refermer la fenêtre.

Acquisition d'une immobilisation en crédit-bail

Pour enregistrer cette acquisition, procédez comme suit :

Sélectionnez la fonction Immobilisations du menu Structure. La liste Immobilisations s'affiche :

📙 In	📙 Immobilisations 📃 🗖 📔				
Туре	Code	Désignation	Famille 🔒		
	00001	Bureaux Commerciaux	CONSTRU		
	00002	Etagères	MOBILIER		
۵	00003	Machine-Outils	INSTALECH		
û	00004	Bureaux	MOBILIER		
۵	00005	Actions Diamant Vert	ACTIONS		
	00006	Entrepôts	CONSTRU		
	00007	Fraiseuses	INSTALECH		
俞	00008	Fax	MATBURI		
a	00009	Fourgonnettes J9	VEHIUTILI		
	00010	Renault Express	VEHIUTILI		
۵	00011	Fauteuils	MOBILIER		
	00012	Laguna	VEHITOURI -		
Tous les lieux 🔹 🖌					



Faites un double-clic sur la ligne de l'immobilisation 00019 PC Microgiga P266 pour ouvrir sa fiche. Vous pouvez aussi sélectionner sa ligne et cliquer sur le bouton Modifier de la barre de Navigation.

Cliquez sur le bouton Acquisition / Annulation.

La fenêtre « Acquisition d'une immobilisation » faisant l'objet d'un contrat apparaît :

Acquisition d'une immobilisation faisant l'objet d'un 🔀				
Date d'acquisition Date de mise en service Nature d'acquisition	14012000 14012000 Achat	OK Annuler		
Valeur d'acquisition	400			
Taux de TVA	20,6			
TVA déductible	82,4			

Par défaut, cette fenêtre reprend les informations saisies dans le cadre Contrat. Vous pouvez la renseigner des données de l'acquisition avant de valider par le bouton 0K.



A l'issue de cette opération, si vous réutilisez le bouton Acquisition/Annulation, la fenêtre « Annulation » de la procédure d'acquisition d'une immobilisation apparaîtra.

Impression de l'état de contrôle des Biens sortis

Cliquez sur la fonction *Gestion des immobilisations* du menu *Traitement*. Sélectionnez *Biens sortis* dans la fenêtre en bas à gauche.

📙 Ge	🗕 Gestion des immobilisations : 2006 📃 🗖 🔀				
Туре	Code	Désignation	Etat	Valeur sortie	
	00004	Bureaux	1	1 000,00	
1	00005	Actions Diamant Vert	1	62 000,00	
۵	00001	Bureaux Commerciaux		4 654,00	
				*	
Biens	sortis				

Cette liste reprend les biens totalement ou partiellement cédés. Remarquez que les bureaux cédés précédemment sont indiqués dans cette fenêtre.

Cette liste présente les informations suivantes, de gauche à droite :

- □ le type et le code de l'immobilisation,
- □ sa désignation,
- □ son état.

Le tri est systématiquement effectué sur l'état du bien.

Les icônes d'état sont différentes pour les biens totalement cédés et pour les biens partiellement cédés :

- Bien totalement cédé : la quantité restante est de zéro.
- Bien partiellement cédé : la quantité restante est supérieure à zéro.
 - Cliquez sur le bouton Imprimer l'état de contrôle pour obtenir une édition papier de l'état des biens cédés.

Vous pouvez quitter le programme à ce stade ou bien poursuivre avec les exercices qui suivent.

Quatrième partie : Traitements

Cette partie vous permet de découvrir les principaux traitements :

- □ Calcul des amortissements ;
- □ Révision du plan comptable ;
- □ Mise à jour comptable ;
- □ Clôture ;
- □ Suppression des contrats échus et des immobilisations cédées.

Bien que le logiciel ne puisse fonctionner sans fichier comptable rattaché, les écritures comptables ne sont passées que lorsque vous le demandez.

Vous restez ainsi maître de votre gestion comptable.

Remarques sur les autres traitements

Virement de poste à poste

Cette fonction permet de changer l'affectation comptable des comptes d'immobilisation et d'amortissement dans les fiches des immobilisations de type bien uniquement.

Exemple :

Transfert d'un bien, de la classe Installations techniques vers Installations générales.

Cette action entraîne :

- □ la mise à jour des plans d'amortissements,
- □ la mise à jour des fiches immobilisations concernées,
- □ la mise à jour des états préparatoires fiscaux,
- des régularisations au niveau du transfert vers liasse.

Fractionnement d'une immobilisation

Cette fonction permet de diviser une immobilisation en plusieurs immobilisations.

Exemple :

Une entreprise qui a enregistré l'acquisition d'un ensemble informatique (unité centrale + écran) sur une seule fiche immobilisation, veut scinder cet ensemble en deux éléments distincts.

Cette action entraîne la mise à jour :

- □ des fiches immobilisations,
- □ des plans d'amortissements économiques et fiscaux.

Sortie globale

Il existe des évènements qui obligent à céder l'ensemble des biens d'une société. C'est le cas de la cession d'activité. La fonction *Sortie globale* a donc pour objectif de faciliter en automatisant la cession globale des biens.

Cette action entraîne :

- □ l'enregistrement d'une ligne de cession pour toutes les immobilisations sélectionnées,
- □ la mise à jour des fiches immobilisations.

Inventaire

Cette fonction permet, lors de l'arrêté des comptes, d'enregistrer les amortissements exceptionnels (en cas de dépréciation irréversible de la valeur du bien) ou les provisions (en cas de dépréciation temporaire de la valeur du bien).

Cette action entraîne :

- □ la mise à jour des plans d'amortissements économiques et dérogatoires,
- □ la mise à jour des fiches immobilisations.

Réévaluation

Cette fonction permet d'ajuster la valeur des immobilisations, corporelles et financières uniquement, en fonction de leur valeur actuelle.

Cette action entraîne :

- □ la mise à jour des plans d'amortissements économiques et dérogatoires,
- □ la mise à jour des fiches immobilisations.

Reprise sur amortissements dérogatoires par anticipation

Les entreprises peuvent, par l'intermédiaire de la comptabilisation des amortissements dérogatoires, augmenter les charges liées à l'utilisation d'une immobilisation, les premières années d'utilisation. Cette majoration est déduite les années suivantes, par l'intermédiaire d'une reprise des amortissements dérogatoires. Afin d'optimiser leur résultat, les sociétés peuvent être amenées à reprendre, par anticipation, les dotations. Les amortissements dérogatoires ne sont pas, en principe, soumis au principe de permanence des méthodes.

Cette fonction permet une reprise des dotations dérogatoires par anticipation, pour tout ou partie, soit par immobilisation, soit au niveau global. Le montant de la reprise éventuellement défini par le collaborateur est automatiquement affecté aux immobilisations au prorata du cumul des amortissements dérogatoires. Cette valeur est modifiable manuellement.

Cette action entraîne :

- □ la répercussion directe des reprises dérogatoires sur les amortissements fiscaux,
- □ la mise à jour des fiches immobilisations,
- □ la distinction entre les écritures comptables de dotations et de reprises dans le fichier comptable.

Calcul des amortissements

Sélectionnez la fonction *Calcul des amortissements* du menu *Traitement*. La fenêtre suivante apparaît à l'écran :

Calcul des amortissements			
Exercice 2006	ОК		
Calcul des dotations	Annuler		
Recalcul des dotations <u>m</u> anuelles			
Afficher les avertissements			
Code jmmob. de 💽 💌 à 📃	-		
Sélection d'après recherche			

Exercice

Liste déroulante permettant de sélectionner un exercice. Le programme propose par défaut le dernier exercice ayant fait l'objet d'un traitement dans cette même fonction. L'exercice 2006 est ici proposé, ne le modifiez pas.

Calcul des dotations

Ne modifiez pas la sélection Calcul des dotations, elle va permettre de générer les lignes de dotation.

Recalcul des dotations manuelles

Cochez cette case. Les immobilisations concernées sont :

- celles dont le mode d'amortissement est manuel. Dans ce cas, la fenêtre saisie des dotations manuelles vous permettra de modifier les dotations déjà saisies ;
- celles dont le mode d'amortissement n'est pas manuel mais pour lesquelles la dotation de l'exercice a été modifiée. Cette option cochée permet le recalcul de la dotation en respectant le mode d'amortissement défini sur la fiche Immobilisation.

Afficher les avertissements

Option permettant au programme d'afficher, le cas échéant, les messages d'avertissement. Laissez cette option non cochée.

Code Immob. de ... à

Zones permettant de sélectionner une ou plusieurs immobilisations. Ne renseignez pas ces zones, afin de sélectionner la totalité des immobilisations.

Sélection d'après recherche

Option désactivant les zones Code Immob. de à et permettant le calcul des éléments d'après recherche. Laissez cette option non cochée.

Cliquez sur le bouton OK pour lancer le calcul.

Vous pourrez ultérieurement consulter les amortissements :

□ sur les fiches Immobilisations,

□ sur l'édition papier de l'état des amortissements.

Révision du plan d'amortissement

Cette fonction permet de rectifier la durée d'amortissement ou la valeur d'acquisition des immobilisations.

La révision du plan d'amortissement peut intervenir dans le cadre d'un redressement fiscal, lorsque les amortissements sont considérés comme exagérés, ou à l'initiative de l'entreprise en cas d'erreur.

Exemple :

Armoire acquise au cours de l'exercice 2005. Nous supposerons que le bilan 2005 a été clôturé. Réception d'un avoir le 15/02/2006 d'une valeur de 500 Euros pour cette immobilisation. La valeur d'acquisition de cette immobilisation nécessite une révision.

Avant de procéder à la révision du plan d'amortissement, veuillez créer ce bien avec les informations suivantes :

Zone	Contenu
Code	00025
Désignation	Armoire informatique
Famille	MOBILIER
Valeur d'acquisition	4500
Date d'acquisition	01092005
Taux de TVA	19.6

Avant de lancer la révision du plan d'amortissement, il faut lancer la fonction *Calcul des amortissement* du menu *Traitement*.
Calcul des amortissements 🛛 🛛 🔀
Exercice 2005 • OK
Calcul des dotations
Recalcul des dotations <u>m</u> anuelles
Afficher les avertissements
Code jmmob. de 00025 💌 à 00025 💌
Sélection d'après recherche

Dans la fenêtre Calcul des ammortissements paramétrez les zones suivantes.

Exercice

Choisir l'année 2005.

Code Immob. de ... à

Sélectionnez l'immobilisation que vous venez de créer : *de* 00025 à 00025.

Cliquez sur le bouton OK pour lancer le calcul.

Au lancement de la fonction *Révision du plan d'amortissement* par le menu *Traitement*, la fenêtre de sélection suivante apparaît :

Révision du plan d'amortissement 🛛 🛛 🔀						
R						
<u>I</u> ype de révision	Durée	• ок	٦			
🔲 Dans le cadre d'	un <u>r</u> edressement fiscal		-			
<u>E</u> xercice	2006	Annuler				
Code c	le	-				
	à	-				
Plans d'amortissemen	National et IFRS	•				

Quatrième partie : Traitements

Type de révision

La révision du plan d'amortissement, dans le cas présenté, porte sur la valeur d'acquisition de l'immobilisation. Sélectionnez donc cette proposition dans la liste déroulante.

Dans le cadre d'un redressement fiscal

La révision du plan comptable intervient à l'initiative de la société et non dans le cadre d'un redressement fiscal. Décochez donc cette case.

Exercice

Choisir l'exercice 2006.

Code de ... à

Indiquez le code immobilisation de l'armoire (00025) dans les deux zones, puisque la révision du plan comptable ne porte que sur celle-ci.

Cliquez sur OK, la fenêtre de saisie apparaît :

📙 Révision de la durée d'amortissement au 01012006 - National et IFRS 🗔 🗖 🔀							
Image: Avent révision Après révision Image: Avent révision 4 500,00 4 500,00							
00024	Armoire informatique	01092005	4500	10	0	D	0
Code	Désignation	Date acq.	. Valeur ac	Dur	Dur	An	Moi
00025	Armoire informatique	01092005	4 500,00	10	0	0	0
a l							

Sélectionnez la ligne en cliquant dessus.

Valeur révisée

Indiquez 4000 Euros comme valeur révisée, car l'avoir est à hauteur de 500 Euros. Tapez sur ENTREE pour valider le changement de valeur.

Cliquez ensuite sur le bouton Enregistrer pour valider la révision du plan d'amortissement.

Le programme vous demande de confirmer la mise à jour des fiches et des plans d'amortissements des immobilisations.

A la suite de cette opération, les différents volets de la fiche immobilisation portent la trace de la révision :

- □ Fiche principale (nouvelle valeur d'acquisition),
- □ Amortissement (nouvelle base d'amortissement),
- □ Historique (ligne supplémentaire indiquant la révision de la valeur d'acquisition du bien),
- Plan d'amortissement, les dotations calculées à partir de l'exercice 2005 se basent sur la nouvelle valeur soit 4000 Euros.

 \checkmark

Ce traitement peut être annulé à partir de la fonction Calcul des amortissements du menu Traitement en sélectionnant dans la liste déroulante l'option Annulation des traitements et en cochant le traitement à annulé.

Mise à jour comptable

La mise à jour comptable permet de générer les écritures de dotations économiques et dérogatoires, les reprises dérogatoires, les cessions, les provisions...

 \checkmark

Le paramétrage des codes journaux utilisés se fait dans l'à propos de / Volet Comptabilité.

Sélectionnez la fonction *Mise à jour de la comptabilité* du menu *Traitement*. La fenêtre suivante apparaît à l'écran :



Le nom du fichier comptable ouvert est rappelé en tête de la fenêtre.



Le bouton Mise à jour directe lance la mise à jour du fichier comptable avec les écritures correspondant aux sélections portées dans les zones suivantes.



Le bouton Exporter les écritures lance la génération d'un fichier au format texte (fichier ASCII) avec les écritures correspondant aux sélections portées dans les zones suivantes.



Le bouton Export paramétrable lance la génération d'un fichier paramétrable (extension : .eim) avec les écritures correspondant aux sélections portées dans les zones suivantes.

Type

Cette boite à liste permet, en sélectionnant Situation, de générer les écritures pour une situation sur une période à votre convenance. Laissez la valeur par défaut Exercice pour générer les écritures de l'exercice en cours.

La liste déroulante Exercice permet de sélectionner l'exercice. Le programme propose par défaut l'exercice en cours, ne le modifiez pas.

Transfert

Le programme propose Dotations à comptabiliser. Laissez cette valeur sans y toucher.

Ecritures

Ne modifiez pas la valeur proposée qui transférera aussi bien les écritures de dotation que celles de cession.

Analytique

Comme nous n'avons paramétré des ventilations que sur une seule immobilisation, sélectionnez Aucun dans la liste qu'ouvre cette boite à liste déroulante.



Cochez l'option Sélection d'après recherche et cliquez sur le bouton Rechercher de la barre de Navigation ou tapez CTRL + F pour lancer les recherches. Nous souhaitons mettre à jour les écritures des immobilisations rattachées au lieu Bijou SA.

La fenêtre intitulée « Rechercher / Remplacer » s'ouvre alors.





Barre de recherche (Liste des Fichiers)

Liste déroulante permettant de sélectionner le fichier sur lequel vous voulez effectuer une recherche. Sélectionnez le fichier Immobilisations.

Le contenu du fichier Immobilisations s'affiche. Il présente la liste des critères de sélection des éléments du fichier. Le programme a sélectionné par défaut le premier champ. Sélectionnez le champ *Lieu*.

Dans la liste des critères de recherche, laissez le critère par défaut Est compris entre. Puis, saisissez « Bijou Sa », en respectant les majuscules et minuscules dans les deux zone suivantes.



Cliquez maintenant sur le bouton Visualiser. La liste des immobilisations correspondant à votre sélection va apparaître dans une fenêtre de visualisation avant d'effectuer une exportation, une impression ou un remplacement.

Ne refermez pas cette fenêtre car vous perdriez les effets de la présélection. Sélectionnez, en cliquant dessus, la fenêtre « Mise à jour de la comptabilité ».

Si vous ne voyez pas cette dernière, vous pouvez la sélectionner dans le menu Fenêtres.

Code journal

Cette information, indispensable pour que le programme de comptabilité sache dans quel journal transférer les écritures sera paramétrée sur OD (Opérations diverses). Tapez OD ou utilisez le bouton de sélection qui ouvre une liste.

La case à cocher Ecritures regroupées permet de regrouper les écritures des mêmes comptes. Le programme propose par défaut le regroupement des écritures, ne modifiez pas cette zone. Les écritures de cessions seront regroupées par mois.



 \checkmark

Cliquez sur le bouton Mise à jour directe, pour lancer la génération des écritures dans le fichier comptable.

Vous pouvez vérifier l'existence de ces écritures dans **Sage Comptabilité 100** si vous possédez ce programme.

Si vous souhaitez éditer le journal comptable et les états analytiques, lancez les fonctions respectives du menu Etat.

Transfert vers liasse

Le transfert vers liasse permet d'exporter les valeurs des immobilisations et des amortissements dans un fichier texte qui sera relu par un programme de traitement de liasses fiscales.



Lancez la fonction Transfert vers liasse en cliquant sur le bouton Transfert vers liasse de la barre d'outils Fonctions avancées ou directement par le menu Traitement.

La fenêtre suivante apparaît à l'écran :

Transfert vers liasse	
Exercice 2006	OK
BIC <u>R</u> éel	Annuler
○ BIC <u>S</u> implifié	
Inclure les informations soci	été

Le programme propose le dernier exercice calculé, laissez cette valeur.

Les deux cases d'option permettent de sélectionner soit le BIC réel, soit le BIC simplifié. Laissez la valeur sélectionnée par défaut. Les données à exporter sont destinées à alimenter les zones concernant les immobilisations et les amortissements des feuillets 2054 et 2055 de la liasse fiscale



Si le besoin s'en faisait sentir, vous pourriez modifier le paramétrage du transfert en cliquant sur le bouton Paramétrage. Dans ce cas, vous pourriez modifier les caractéristiques des rubriques correspondantes aux informations demandées par les zones des liasses fiscales.

Cliquez sur OK. La fenêtre suivante apparaît :



Saisissez alors le nom du fichier qui recevra les données ainsi exportées. Ce fichier texte enregistre les données sous la forme d'un fichier ASCII.

Clôture

Avant toute clôture, il est vivement conseillé d'effectuer une sauvegarde.

La clôture d'un exercice n'est nullement obligatoire pour traiter des données de l'exercice suivant, sauf si vous avez activé l'option Clôture des exercices précédents obligatoire dans le volet « Préférences » de la fonction *A propos de votre société*. La clôture permet d'éviter de modifier ou de supprimer des dotations et cessions enregistrées sur l'exercice correspondant.

Nous vous proposons de clôturer l'exercice 2003.

Sélectionnez la fonction Clôture de l'exercice du menu Traitement. La fenêtre suivante s'ouvre :

Clôture 🔀
Exercice : 2003
Clôture des exercices <u>Mise à jour du fichier d'archives</u> Suppression des immobilisations sorties Suppression des contrats échus
OK Annuler

La case à cocher Clôture de l'exercice permet de clôturer toutes les lignes du fichier de l'exercice sélectionné. Le programme indique le premier des exercices non clôturés de la liste.

La case à cocher Mise à jour du fichier d'archives permet de conserver en archive l'historique complet des immobilisations (y compris les immobilisations cédées) et les lignes de dotations. Cochez cette case afin d'effectuer l'archivage de l'historique.

La case à cocher Suppression des immobilisations sorties permet de supprimer les fiches d'immobilisations entièrement cédées. Ne cochez pas cette case.

La case à cocher Suppression des contrats échus permet de supprimer les contrats de location ou de créditbail qui n'ont plus cours. Ne cochez pas cette case.

Suppression des contrats échus et des immobilisations cédées

Un contrat échu est un crédit-bail ou une location qui vérifie les deux conditions suivantes :

- Le contrat concerne un bien de type Crédit-bail ou location (ce qui exclut les Crédits-bails ou locations ayant fait l'objet d'une procédure de rachat);
- □ La date de la dernière échéance de loyer appartient ou est antérieure au dernier exercice clôturé.

Le terme immobilisation sortie concerne les seules immobilisations totalement cédées.

Si une immobilisation était liée à des immobilisations rattachées, lors de la cession complète, les liens ont été perdu. Par conséquent les immobilisations pour lesquelles "code rattaché" était renseigné du code de l'immobilisation cédée, voient cette zone "code rattaché" devenir vide.

Une Suppression des contrats échus et des immobilisations sorties n'a d'intérêt que si vous avez utilisé précédemment la fonction de clôture.

Pour ce faire, sélectionnez la fonction *Clôture de l'exercice* du menu *Traitement*. La fenêtre suivante s'ouvre :

Clôture			X
Exercice :	2003		•
☐ <u>C</u> lôture d ☐ <u>M</u> ise à jo ☑ <u>S</u> uppress ☑ Suppress	es exercic ur du fichi sion des im sion des co	es er d'archives mobilisations s ontrats échus	orties
	OK	Annuler	

Décochez la case Clôture de l'exercice. Cochez les cases :

- Suppression des immobilisation sorties : les immobilisations de type Bien, totalement cédées au cours de l'exercice 2003 ou avant ce dernier seront supprimées ;
- Suppression des contrats échus : les immobilisations de type Crédit-bail ou location qui n'ont pas été rachetées et dont la dernière échéance de loyer appartient à l'exercice 2003 ou précède ce dernier seront supprimées.

Lancez la suppression par le bouton OK.

Vous pouvez quitter le programme à ce stade ou bien poursuivre avec les exercices qui suivent.

Cinquième partie : Les impressions

Les impressions clôturent la découverte de Sage Immobilisations.

Au cours de cette partie, vous allez découvrir les étapes minimum pour éditer les états :

- □ des immobilisations
- □ des amortissements
- □ de taxe professionnelle / foncière
- □ de contrôle des dotations appliquées
- □ de comparatif comptabilité / immobilisation
- □ de simulations
- des Crédits-bails / locations

Si vous avez quitté le programme après la quatrième partie, redémarrez le.

Immobilisations

Nous vous proposons d'éditer l'état des immobilisations. Sélectionnez la fonction *Etats des Immobilisations* du menu *Etat*.

Comme pour toutes les fonctions de ce menu, une fenêtre de paramétrage va s'afficher. Elle présente les critères qui vont vous permettre d'imprimer l'état des immobilisations de votre choix.



Le premier bouton Plus de critères situé en haut et à gauche de cette fenêtre va permettre d'ajouter des critères supplémentaires pour affiner encore plus la sélection des informations que vous voulez imprimer.



Extrêmement utile pour libérer l'utilisateur des temps d'impression, le second bouton Imprimer en différé servira en outre au gestionnaire pour regrouper sur une période de la journée toutes les éditions qu'il désire réaliser et permettre ainsi une optimisation des ressources matérielles d'im-

pression.

Etat des immobilisations					
<u>R</u> 🖗		,			
<u>E</u> xercice	2006 💌	ОК			
Situation au	v				
<u>T</u> ype d'état	Base 💌	Annuler			
<u>M</u> odèle	Standard 🗾 💌				
<u>R</u> upture	Aucune 🔹				
Code jmmob. de	🔹 à 💽				
🔲 Impression des	immobilisations <u>n</u> on amortissables				
🔲 Impression des	immobilisations <u>s</u> orties				
🔲 Détail des <u>c</u> om	posants				

Les réglages par défaut offerts par ces critères de sélection permettent d'obtenir un état donnant, par immobilisation, la date d'acquisition, les quantités acquises et restantes, et la valeur d'acquisition des quantités achetées et restantes. Les valeurs imprimées sont celles des quantités au dernier jour de l'exercice sélectionné.

L'exercice proposé par défaut est le dernier exercice ayant fait l'objet d'un calcul à partir de la fonction *Calcul des amortissements* du menu *Traitement*.

Vous allez apporter quelques modifications à ces critères de sélection avant de lancer l'impression de l'état.

Nous aimerions imprimer un état de toutes les immobilisations regroupées par nature fiscale. Choisissez Nature fiscale dans la liste déroulante Rupture.

Cochez l'option Impression des immobilisations non amortissables afin d'obtenir un état tenant compte de toutes les immobilisations.

Ne modifiez pas les autres critères et cliquez sur le bouton OK pour lancer l'édition.

Amortissements

Nous vous proposons d'éditer l'état des amortissements. Sélectionnez la fonction *Etats des Amortissements* du menu *Etat*. La fenêtre suivante s'ouvre :

Etat des amort	issements	×			
<u>_</u> R 🚳					
<u>E</u> xercice	2006				
Situation au		J			
<u>T</u> ype d'état	Base	- Annuler			
<u>M</u> odèle	Standard	-			
Amortissement	Tous	2			
<u>R</u> upture	Aucune	-			
Code jmmob. de	à 🔽	-			
Impression des immobilisations sorties					
🔲 Détail des <u>c</u> on	posants				

Les réglages par défaut offerts par cette fenêtre permettent d'obtenir un état donnant, par immobilisation, la date, les amortissements économiques, fiscaux et dérogatoires pratiqués à la date de fin de l'exercice sélectionné.

Les valeurs imprimées sont celles des quantités restantes au dernier jour de l'exercice sélectionné.

L'exercice proposé par défaut est le dernier exercice ayant fait l'objet d'un calcul à partir de la fonction *Calcul des amortissements* du menu *Traitement*.

Les modifications que nous allons effectuer nous permettront d'obtenir une situation des amortissements au

Cochez l'option Situation au et saisissez dans la zone située à sa droite la date de la situation :

Cliquez sur le bouton OK pour lancer l'édition.

Etat crédits-bails / locations

Nous vous proposons d'éditer l'état des engagements. Sélectionnez la fonction *Etat Crédits-bails/locations* du menu Etat. La fenêtre suivante s'ouvre :

Etat des crédit	s-bails/locations	
<u>R</u> 🖗		
<u>E</u> xercice	2006 💌	ОК
Situation au	v	
Immobilisations	Crédit-bail 💌	Annuler
<u>T</u> ype d'état	Engagement 💌	
<u>R</u> upture	Aucune 💌	
Code jmmob. de	¥ à ¥	

Le réglage par défaut (Engagement) permet d'obtenir un état donnant, par biens une partie des informations de l'état des annexes relatives aux crédits-bails :

- □ les redevances de l'exercice, cumulées, totales,
- □ leur répartition à un an, plus d'un an à cinq ans, plus de cinq ans,
- □ le prix d'achat résiduel.



L'état des engagements nécessite une impression en mode Paysage pour obtenir les données non tronquées ou alors en mode Portrait avec une réduction à 80 % pour les pilotes d'impression permettant de gérer la taille des documents.

Etat taxe professionnelle / foncière

Cette fonction a pour but de vous permettre l'édition d'un état préparatoire de la taxe professionnelle proposant les prix de revient et les valeurs locatives calculées pour les immobilisations dont l'entreprise est propriétaire, locataire ou titulaire d'un contrat de crédit-bail.

Dans cet état, les immobilisations sont classées en fonction des catégories paramétrées dans la fonction *A propos de votre société*. De la sorte, l'utilisateur retrouve les zones de l'état CERFA de manière à faciliter au maximum sa rédaction.

Les étapes de la mise en place de la taxe professionnelle sont :

- Department paramétrer les natures fiscales dans la fonction *A propos de votre société* ;
- saisir le taux à appliquer pour déterminer la valeur locative (16% pour la généralité des biens amortis sur moins de trente ans) et les zones plafond et plancher pour les immobilisations faisant l'objet d'un contrat de location ;
- □ renseigner les catégories sur les fiches familles d'immobilisation ;
- ouvrir les fiches immobilisation sur le volet « Fiscalité ». Cela permet de récupérer les catégories paramétrées au niveau de la famille, avec possibilité de modification si nécessaire ;
- General de la fonction *Etat taxe professionnelle* du menu *Etat.*
- Les catégories Taxe professionnelle ne sont accessibles que pour les familles dont la nature fiscale est soumise à taxe professionnelle ;

Si vous désirez déclarer au titre de la taxe professionnelle, le montant des loyers payés sur l'exercice, sans appliquer de plafonnement, ne rien saisir dans les zones plafond et plancher.

Nous vous proposons d'éditer l'état taxe professionnelle. Sélectionnez la fonction *Etats Taxe professionnelle/foncière* du menu *Etat*. La fenêtre suivante s'ouvre :

Etats Taxe professionnelle/foncière						
R Ó						
Exercice	2006 • OK					
<u>T</u> ype d'état	Taxe professionnelle Annuler					
<u>Code ininob.</u>	de Généralité bie 💌 à					
<u>L</u> ieu	de 💽 à 💌					
🔽 <u>D</u> étail des i	mmobilisations					

Les réglages par défaut offerts par cette fenêtre permettent d'obtenir un état donnant, par immobilisation le prix de location / revient à prendre en compte pour la taxe professionnelle.

Cet état est trié par catégories et par lieux.

Cliquez sur le bouton OK pour lancer l'édition sans faire de réglage particulier préalable.

Etat de contrôle des dotations appliquées

Cette fonction vous permet de visualiser ou d'imprimer un état de contrôle mettant en parallèle les résultats des divers modes de calcul des dotations.

Lorsque vous lancez la fonction à partir du menu Etat, la fenêtre suivante apparaît :

Etat de contrôle dotations appliquées 🔀				
R (9			
Code immob.	de	▼ OK		
	à	Annuler		

Code immobilisation de ... à

Indiquez la fourchette de codes immobilisations pour laquelle le contrôle est effectué.



Si vous souhaitez affiner la sélection, cliquez sur le bouton Plus de critères. La fenêtre « Etat de contrôle des dotations » apparaît :

🗕 Etat de contrôle des dotations 🛛 🗖 🗖 🔀						
Format : Etat de contrôle 👔 🐴 🏠					$\overline{\mathbf{O}}$	
Etat d 💌	Туре 💌		Base 💌		et	-
Fichier	Champ	Grou	De	à	Ope	érateur 🗔
Sélection	Code imm				et	
Sélection	Devise d'		Euro		et	
Etat de c	Dégressif		Valeur rési			
						v

Sélection standard/Devise d'édition

Positionnez-vous sur la ligne correspondante et sélectionnez une devise.

La devise d'édition est positionnée en fonction de l'inverseur : il s'agit de la monnaie de tenue de compte par défaut, ou de la devise d'équivalence si l'inverseur est actif.

Valeur résiduelle et Valeur d'origine

Positionnez-vous sur la ligne correspondante et sélectionnez dans la liste déroulante la base de calcul des dotations en linéaire pour les modes d'amortissements Dégressif, Exceptionnel ou Manuel :

 \checkmark

- □ Valeur d'origine, valeur par défaut pour les modes d'amortissement Exceptionnel et Manuel,
- □ Valeur résiduelle, valeur par défaut pour les modes d'amortissement Dégressif.
- ✓ Le calcul n'est pas effectué pour le mode d'amortissement Linéaire.



Cliquez ensuite sur le bouton Imprimer pour éditer l'état tel que vous l'avez demandé.

Comparatif comptabilité / immobilisation

Cet état permet de vérifier que les biens créés en Immobilisations figurent bien en comptabilité ou alors que les saisies de facture de biens immobilisés en comptabilité font bien l'objet de fiches immobilisations.

Dès que vous lancez la fonction *Comparatif Comptabilité/Immobilisation* dans le menu *Etat*, la fenêtre suivante apparaît :

Comparatif des flux				
<u>R</u>				
<u>E</u> xercice	2006		-	
Comptes				
Immobilisation	de 21	💌 à 27	-	
<u>A</u> mort. économique	de 28	💌 à 289	-	
Dotation économique	de 68	💌 à 6871	-	
Inclure les reports à-nouveaux				
	OK	Annuler		

Le programme propose par défaut, le dernier exercice sur lequel un calcul des amortissements a été lancé. Laissez cet exercice.

Si vous souhaitez que la comparaison porte sur une tranche de codes bien définie, selon des critères précis, renseignez les autres zones de la fenêtre :

- □ *Immobilisation* : sélectionnez la tranche de codes immobilisations sur laquelle vous souhaitez que porte la comparaison.
- □ *Amortissement économique* : indiquez la tranche de comptes d'amortissement économique à prendre en compte dans la comparaison.
- □ *Dotation économique* : indiquez la tranche de comptes de dotations aux amortissements économiques à prendre en compte dans la comparaison.
- Inclure les reports à-nouveaux : choisissez ou non d'inclure dans l'état les écritures du fichier comptable, dont le statut correspond à des écritures issues de la procédure de nouvel exercice en comptabilité ou qui ont ce statut.



Si vous souhaitiez affiner encore plus la sélection, vous pourriez cliquer sur le bouton Plus de critères.

Dans notre cas, cliquez ensuite sur OK pour lancer l'édition de l'état tel que vous l'avez demandé.

Simulation

Nous vous proposons d'éditer les simulations. Sélectionnez la fonction *Simulation* du menu *Etat*. La fenêtre suivante s'ouvre :

Simulation			$\overline{\mathbf{X}}$	
<u>R</u> 🖗				
<u>D</u> ate de départ	01012007	-	ОК	
<u>R</u> upture	Aucune	•		
Amortissement	Economique	•	Annuler	
Nombre d'exercices simulés 4				
Code immob. de	💌 à	-		
Impression des ir	nmobilisations			

Les réglages par défaut offerts par ces critères de sélection permettent d'obtenir un état donnant, par immobilisation, les dotations aux amortissements économiques sur les exercices futurs. Les immobilisations sont en ligne, les exercices en colonne.

Date de départ

Par défaut, le programme propose la date de début de l'exercice suivant l'exercice en cours.

Conclusion

Cette découverte se termine ici.

Vous refermerez le programme par la fonction Quitter du menu Fichier.

Ne détruisez pas le fichier exemple dont vous venez de vous servir, à moins que la place restante sur votre disque dur soit limitée.

Vous pourrez ainsi, pendant les premières semaines d'apprentissage du programme, l'utiliser pour tester des opérations dont vous ne seriez pas sûr de la mise en œuvre.

Vos suggestions

Vos commentaires et suggestions nous intéressent pour améliorer la qualité et la facilité d'utilisation de nos manuels.

Nous vous serions reconnaissants de bien vouloir remplir cette fiche d'appréciation et de nous la retourner. Nous vous en remercions par avance.

Vos coordonnées

Société	
Adresse	
Code postal / Ville	,
Téléphone	
Télécopie	
Utilisateur	
Fonction	
E-Mail	

Votre appréciation

Mettez une note de 0 à 10 pour chacune des caractéristiques suivantes :

Format :	 Explication :	
Organisation :	 Clarté :	
Précision :	 Programme :	
Présentation :	 Version :	

Erreurs

Si vous avez trouvé des erreurs dans ce manuel, merci de bien vouloir nous les signaler ci-dessous.

Suggestions

Toutes vos remarques nous aideront à améliorer la qualité de nos manuels.

SAGE France - Recherche & Développement - Service Rédaction

10, rue Fructidor - 75834 PARIS CEDEX 17

Tél. 01 41 66 21 21 Fax. 01 41 66 24 36 Internet : http://www.sage.fr