



La référence
pour vos solutions
de gestion
d'entreprise

Sage 100

Comptabilité - Immobilisations

Version 15

Manuel pédagogique

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

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 sont des marques déposées de Apple Computer Inc.

SAGE SAS - Société par Actions Simplifiée au capital social de 500.000 euros
Siège social : 10, rue Fructidor 75017 Paris - 313 966 129 R.C.S. Paris - Code APE 722 A
Sage est locataire gérante des sociétés Adonix Applications et Services, Adonix et Sage Coala.

Sommaire

Généralités, installation et lancement du programme _____ 5

Avant-propos	5
Prise en main	5
Conventions typographiques	6
Quelques définitions	7
Installation	8
Installation du programme par la commande Exécuter	8
• Sélection du ou des programmes à installer	10
• Choix du dossier / répertoire de stockage des fichiers du programme	12
• Authenticité de votre programme	14
• Contrat de licence	15
• Sélection du type d'installation	16
• Informations sur l'installation	17
• Informations sur la société	18
• Identification des personnes	19
• Identification de l'expert comptable	20
• Identification de l'établissement bancaire	21
• Installation du programme	22
Installation du programme par le poste de travail	23
Lancement du programme	24
Barres d'outils	25
Quitter le programme	27

Leçons 1 et 2 - Création et initialisation d'une société _____ 29

Leçon 1 - Création d'une société _____ 30

L'assistant à la création d'un nouveau fichier	30
--	----

Sélection d'un fichier comptable existant	31
Ouverture du fichier comptable	33
Coordonnées de l'entreprise	35
Créez le fichier immobilisations	36

Leçon 2 : Initialisation d'un dossier _____ 38

Visualisation de la fenêtre A propos de	38
Paramètres du fichier	40
Volet «Comptabilité»	40
Volet «Préférences»	43
Volet «Options»	44

Leçon 3 - Création d'une immobilisation _____ 49

Paramétrages préparatoires _____ 50

Natures des biens	50
Lieux des biens	53
Familles des biens	54
Amortissement	56
Volet Champs libres	58
Volet Comptabilité	59

Création manuelle d'une immobilisation _____ 60

Liste des immobilisations	60
Création d'une immobilisation sans mode Assistant	60
Volet «Amortissement»	63
• Visualisation du plan d'amortissement	64
Ventilation analytique d'une immobilisation	66

Création automatique des biens _____ 68

Création d'une immobilisation composé et ses
composants69

Consultation d'un bien de type crédit-bail.....76

Leçon 4 - Gestion des immobilisations _____ 79

Enregistrement d'une cession partielle _____ 80

Enregistrement d'une cession multiple _____ 84

**Acquisition d'une immobilisation
en crédit-bail _____ 87**

**Impression de l'état de contrôle des
Biens sortis _____ 89**

Leçon 5 : Traitements _____ 91

Remarques sur les autres traitements _____ 92

Virement de poste à poste 92

Fractionnement d'une immobilisation..... 92

Sortie globale 92

Inventaire..... 93

Réévaluation 93

Reprise sur amortissements dérogatoires par anticipation 93

Calcul des amortissements _____ 95

Révision du plan d'amortissement _____ 97

Mise à jour comptable _____ 101

Transfert vers liasse _____ 105

Clôture _____ 107

**Suppression des contrats échus et des
immobilisations cédées _____ 108**

Leçon 6 : Les impressions ____ 109

Immobilisations _____ 110

Amortissements _____ 112

Etat crédits-bails / locations _____ 113

Etat taxe professionnelle / foncière _____ 114

Etat de contrôle des dotations appliquées _ 116

Comparatif comptabilité / immobilisation____ 118

Simulation _____ 119

Conclusion _____ 121

Généralités, installation et lancement du programme

Ce chapitre présente dans l'ordre :

- ❑ «*Avant-propos*», page 5,
- ❑ «*Prise en main*», page 5,
- ❑ «*Conventions typographiques*», page 6,
- ❑ «*Quelques définitions*», page 7,
- ❑ «*Installation*», page 8,
- ❑ «*Lancement du programme*», page 24,
- ❑ «*Quitter le programme*», page 27.

Avant-propos

Sage 100 Immobilisations est un programme fonctionnant sous les environnements Microsoft 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 100 Immobilisations**.

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



*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 100 Immobilisations**.*

Prise en main

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

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 100 Comptabilité**, vous montrera l’interaction directe entre les deux programmes d’immobilisations et de comptabilité.

L’utilisation de ce manuel pédagogique 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.

Le manuel pédagogique peut être utilisé pour créer votre propre dossier, en suivant pas à pas les conseils et les indications donnés mais en remplaçant les informations fictives par des valeurs bien réelles, celles de votre propre gestion comptable.

Conventions typographiques

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

Convention	Signification
x	Ce symbole précède les textes sur lesquels nous souhaitons attirer votre attention. Ces derniers apparaissent en caractères gras et italiques .
<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 description avec des exemple <i>en italiques</i> . Ces exemples sont présentés précédés du titre exemple.
✓	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.
<u>Voir</u>	Cette barre horizontale, suivie d’un texte en caractères grisés et <i>italiques</i> indique à quelle fonction, quelle autre partie du programme ou de la documentation vous pouvez vous référer pour un complément d’information.

Convention	Signification
<i>Liens</i>	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.
Ouvrir Fichier / Ouvrir	Chaque titre concernant la description d'une fonction est suivi du chemin 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 caractères gras .
<i>Libellé</i>	Les désignations des zones des fenêtres sont précisées en caractères gras et italiques .
Menu <i>Fichier / Ouvrir</i>	Dans le texte, le nom des menus et des fonctions est noté en caractères <i>italiques</i> .
l'onglet «Commentaires»	Le nom des onglets, des volets et des fenêtres est inscrit entre guillemets.
le bouton [Annuler]	Le nom des boutons ainsi que celui des barres d'outils est remarqué par une majuscule sur la première lettre et indiqué entre crochets.
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 +.

Quelques définitions

Amortissements

Le plan comptable définit : « Réduction irréversible, répartie sur une période déterminée, du montant porté à certains postes du bilan ».

Il existe trois types d'amortissements :

- ☐ **Economique** dû à la dépréciation du bien du fait de son usage (usure, obsolescence...),
- ☐ **Fiscal** dû à la dépréciation définie par rapport à des textes fiscaux,

- ☐ **Dérogatoire** qui correspond à la partie des amortissements pratiqués uniquement pour bénéficier d'avantages fiscaux.

Pour chaque type d'amortissement, le logiciel propose plusieurs modes d'amortissements :

- ☐ **Linéaire** (amortissement annuel constant),
- ☐ **Dégressif** (dépréciation plus importante dans les premières années que dans les dernières),
- ☐ **Exceptionnel**,
- ☐ **Manuel**.

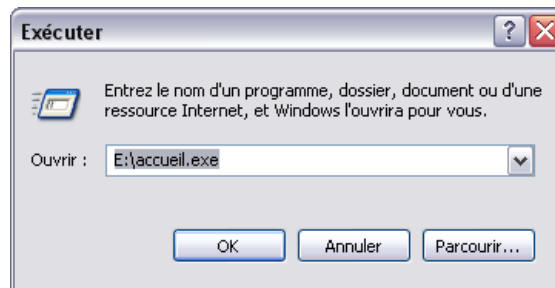
Installation

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*.

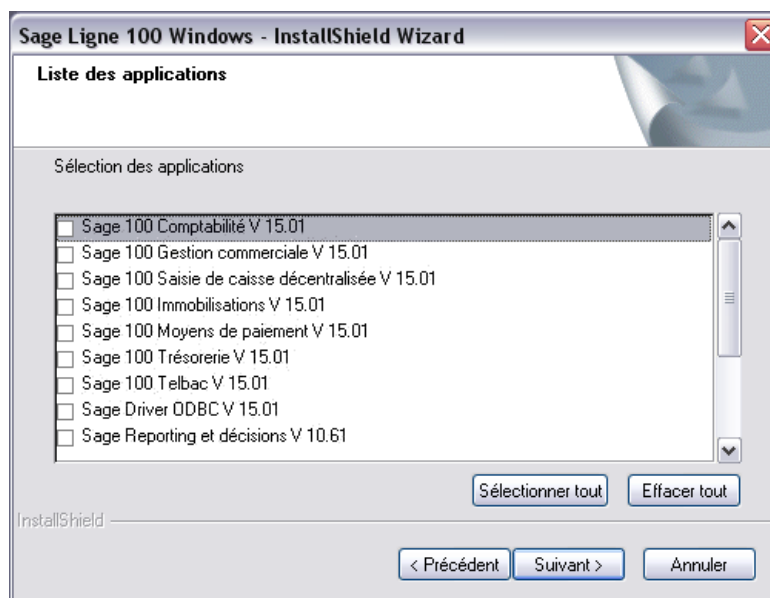


- 5 . Tapez D:\setup (ou E:\accueil selon le nom de votre lecteur cédérom), cliquez sur [OK] ou validez (tapez la touche ENTREE) ; vous pouvez aussi utiliser le bouton [Parcourir] pour sélectionner le fichier ACCUEIL.EXE qui se trouve sur le cédérom. Une première fenêtre s'affiche.



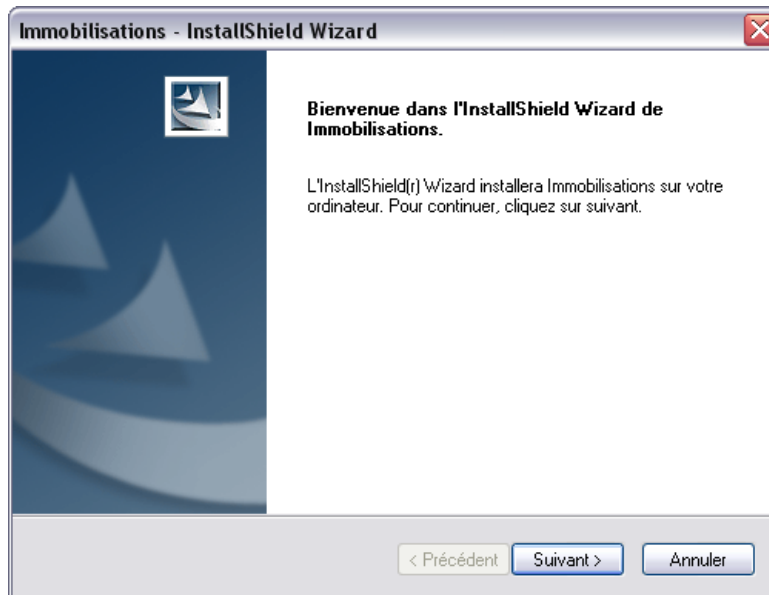
- 6 . Cliquez sur le bouton [Installez votre produit]. Deux autres fenêtres de présentation se succèdent. La fenêtre de Bienvenue s'affiche ensuite, cliquez sur le bouton [Suivant].

Sélection du ou des programmes à installer



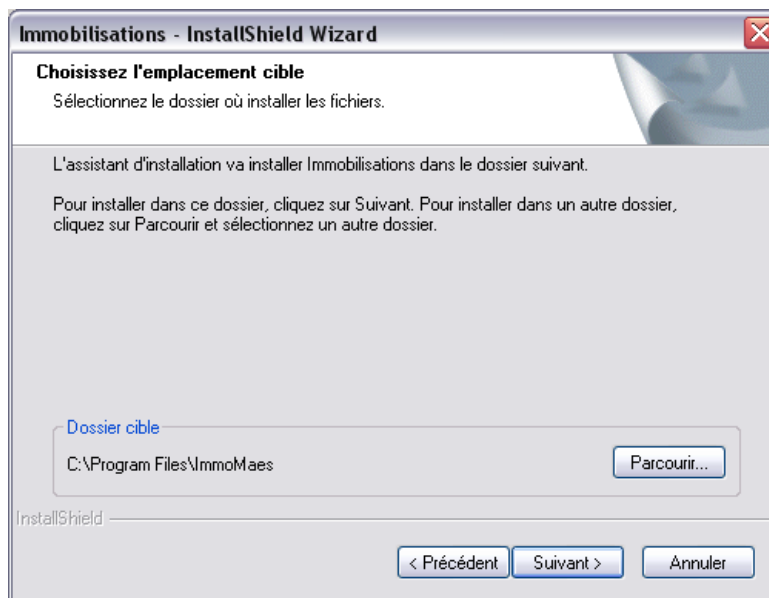
La fenêtre ci-dessus vous propose de sélectionner le ou les programmes à installer. Par défaut toutes les applications sont dé-sélectionnées. Pour en sélectionner une, il suffit de cliquer dans la case à cocher correspondante. Vous disposez également des boutons [Sélectionner tout] et [Dé-sélectionner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



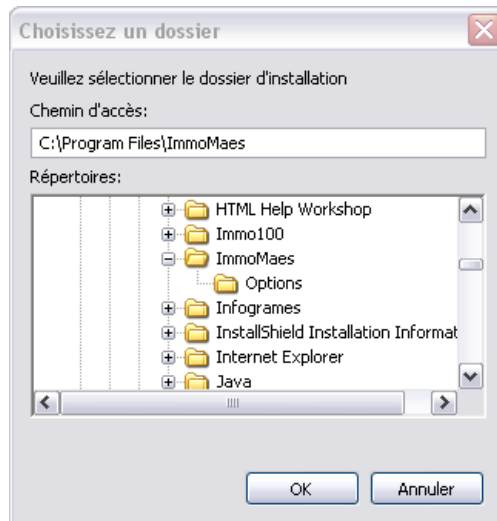
Suivez très exactement les consignes qui y sont portées et répondez aux questions posées. Nous détaillons ci-après les points les plus importants de l'installation. Pour passer d'un écran au suivant tout en validant les saisies que vous auriez pu faire, il suffit en général de cliquer sur le bouton [Suivant].

Choix du dossier / répertoire de stockage des fichiers du programme



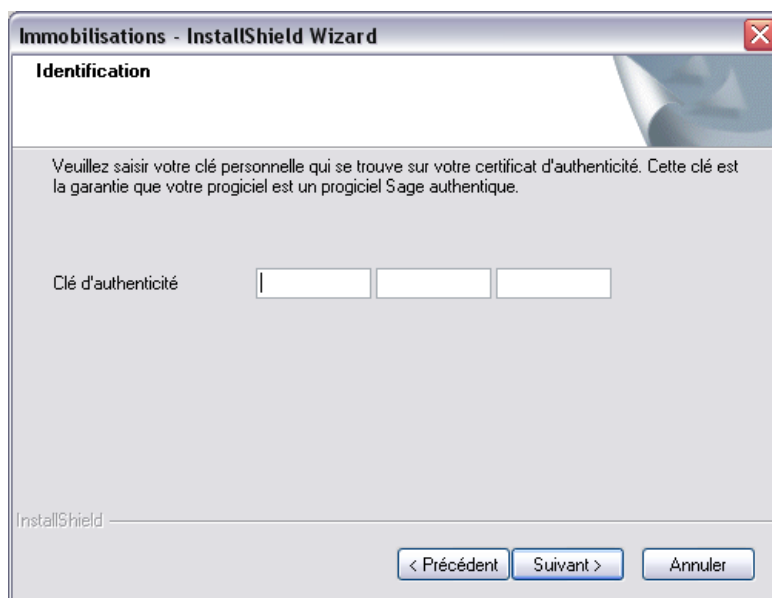
La fenêtre ci-dessus vous propose le dossier (ou répertoire) de stockage des fichiers par défaut. Si la proposition vous convient, cliquez sur Suivant.

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



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



The screenshot shows a Windows-style dialog box titled "Immobilisations - InstallShield Wizard". The window has a standard title bar with a close button (X) in the top right corner. Below the title bar, the word "Identification" is displayed in a bold font. The main area of the window contains a text instruction: "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." Below this text, there is a label "Clé d'authenticité" followed by three empty text input boxes, each designed for a 6-character alphanumeric code. At the bottom of the window, there is a status bar that says "InstallShield" on the left and three buttons on the right: "< Précédent", "Suivant >", and "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.

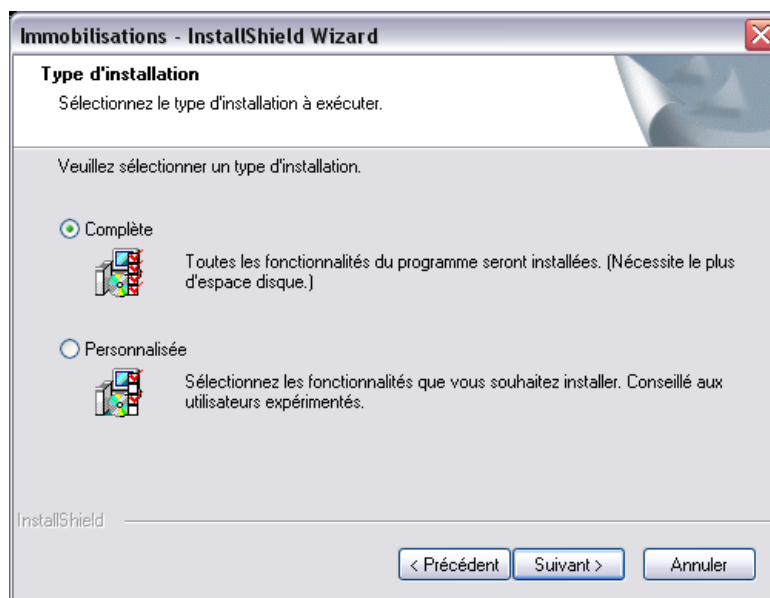
Elle doit être saisie dans les 3 zones de 6 caractères alphanumériques disponibles à l'écran.

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

Contrat de licence



Sélection du type d'installation

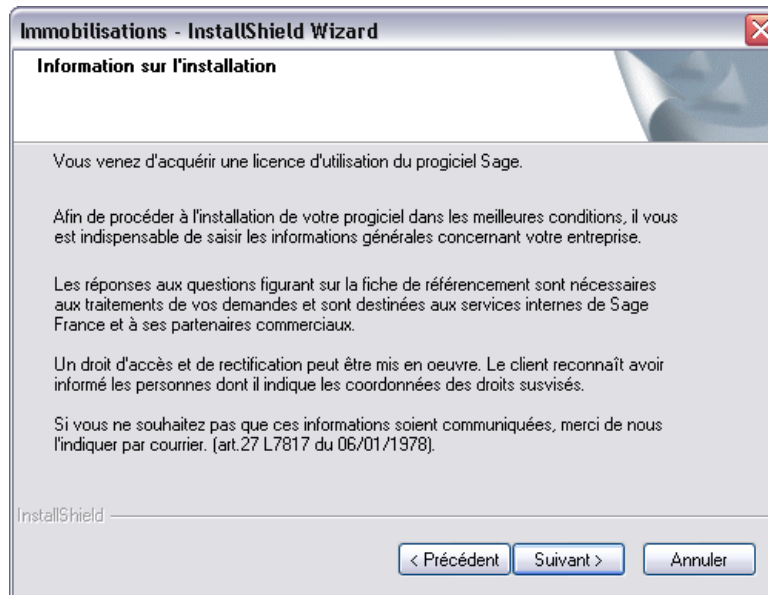


Cette fenêtre propose deux types d'installation :

- ☐ 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].

Informations sur l'installation



Cette fenêtre présente les mentions légales et les recommandations concernant l'enregistrement des informations de la société.

Cliquez sur le bouton [Suivant] pour passer à l'étape suivante.

Informations sur la société

The screenshot shows a Windows-style wizard window titled "Immobilisations - InstallShield Wizard". The current step is "Informations sur votre société". The form contains the following fields and controls:

Code client	<input type="text"/>	Statut	Entreprise individ ▼
Raison sociale 1 *	<input type="text"/>	Raison sociale 2	<input type="text"/>
Adresse 1 *	<input type="text"/>	Adresse 2	<input type="text"/>
Code postal *	<input type="text"/>	Ville *	<input type="text"/>
Pays *	FRANCE		
Téléphone *	<input type="text"/>	Télécopie *	<input type="text"/>
SIRET *	<input type="text"/>	N.A.F. (APE)	<input type="text"/>
Chiffre d'affaires	Moins de 0,15 M€ ▼		
Effectif société	0 salarié ▼		

* renseignements obligatoires pour obtenir votre code.

InstallShield

< Précédent Suivant > Annuler

Cette fenêtre permet de saisir les informations d'identification générales de l'entreprise.

Renseignez les zones puis cliquez sur le bouton [Suivant].

Identification des personnes

Immobilisations - InstallShield Wizard

Informations sur votre société

Identification du dirigeant

M ▼

Prénom

Email

Identification de l'utilisateur

M ▼

Prénom

Email

Fonction

Direction générale ▼

InstallShield

< Précédent Suivant > Annuler

Cette fenêtre permet d'identifier le dirigeant et l'utilisateur principal du programme.

Renseignez les zones puis cliquez sur le bouton [Suivant].

Identification de l'expert comptable

The screenshot shows a Windows-style dialog box titled "Immobilisations - InstallShield Wizard". The subtitle is "Informations sur votre société". Below this, there is a question "Avez-vous un expert comptable ?" with two radio buttons: "Oui" (unselected) and "Non" (selected). Underneath, there is a section titled "Coordonnées de l'expert comptable" which contains several text input fields: "Raison sociale 1", "Raison sociale 2", "Adresse 1", "Adresse 2", "Code postal", "Ville", "Pays" (with "FRANCE" pre-filled), "Téléphone", "Télécopie", "Email", and "Code expert comptable Sage". At the bottom of the window, there are three buttons: "< Précédent", "Suivant >", and "Annuler".

Cette fenêtre permet d'indiquer le cas échéant les coordonnées de la société d'expertise comptable à laquelle la société fait appel.



Vous devez posséder l'autorisation de la société d'expertise comptable pour être en droit d'indiquer ses coordonnées.

Si vous n'avez pas d'expert comptable, cliquez directement sur le bouton [Suivant].

Identification de l'établissement bancaire

The screenshot shows a Windows-style dialog box titled "Immobilisations - InstallShield Wizard". The subtitle is "Informations sur votre société". Below this, a question is posed: "Ce progiciel vous a-t-il été recommandé par un établissement bancaire ?". There are two radio buttons: "Oui" (unselected) and "Non" (selected). Below the question, a section titled "Coordonnées de l'établissement bancaire" contains several text input fields: "Raison sociale 1", "Raison sociale 2", "Adresse 1", "Adresse 2", "Code postal", "Ville", "Pays" (with "FRANCE" pre-filled), and "Téléphone". At the bottom of the dialog, there are three buttons: "< Précédent", "Suivant >", and "Annuler". The "InstallShield" logo is visible in the bottom left corner of the dialog area.

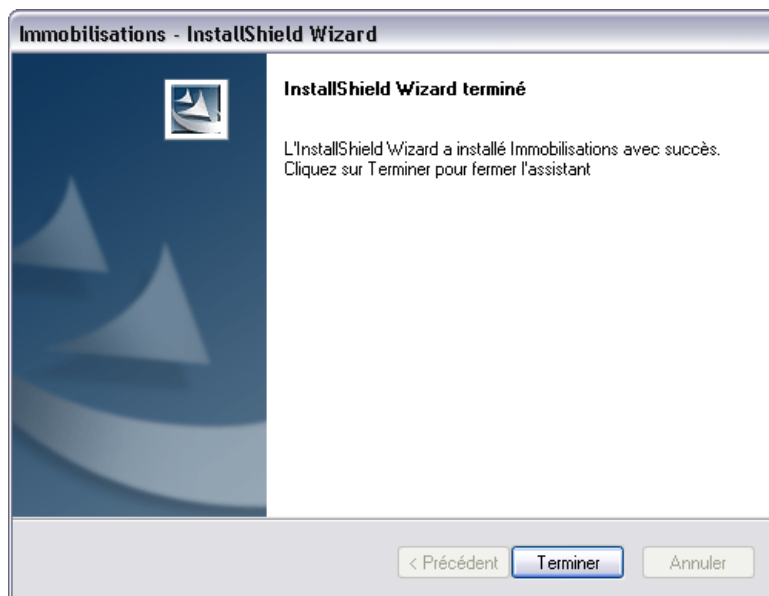
Cette fenêtre permet d'indiquer les coordonnées de la banque qui, le cas échéant, vous a recommandé le programme.



Vous devez posséder l'autorisation de la banque pour être en droit d'indiquer ses coordonnées.

Si aucun établissement ne vous a recommandé le logiciel, cliquez directement sur le bouton [Suivant].

Installation du programme



Lancez l'installation en cliquant sur le bouton [Terminer].

Le programme d'installation va créer des raccourcis pour le programme **Sage 100 Immobilisations** en cours d'installation, le programme Maintenance et le fichier exemple Bijou. Ces raccourcis seront stockés dans le dossier Sage 100 Immobilisations 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 pour la gestion du calendrier sur les zones de type Date et pour la Calculette Sage.

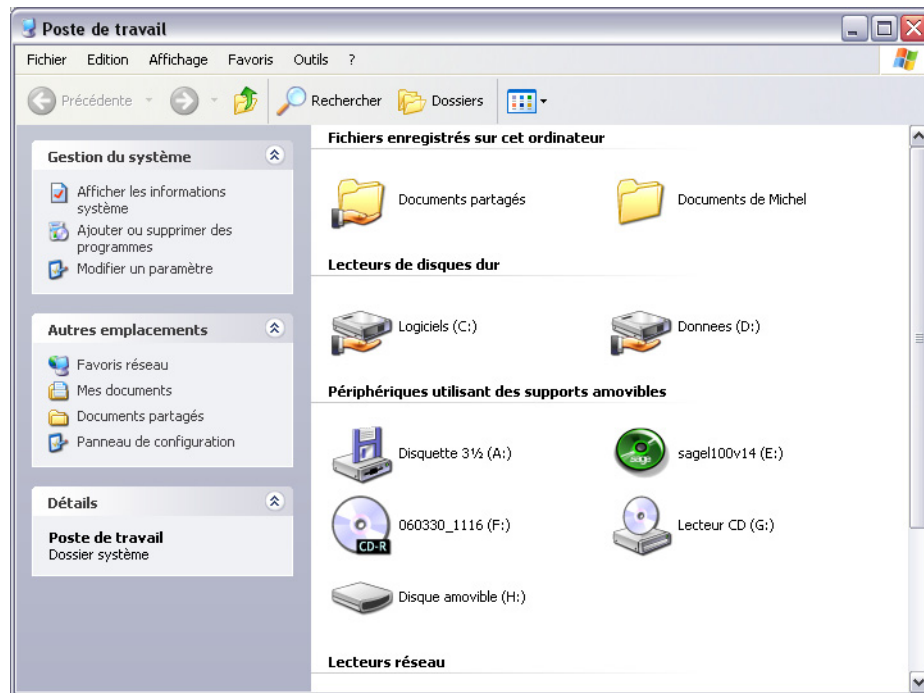
Cliquez sur l'option choisie puis cliquez sur le bouton [OK]. Si cet écran apparaît, redémarrez votre ordinateur avant de lancer une application **Sage**.

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.



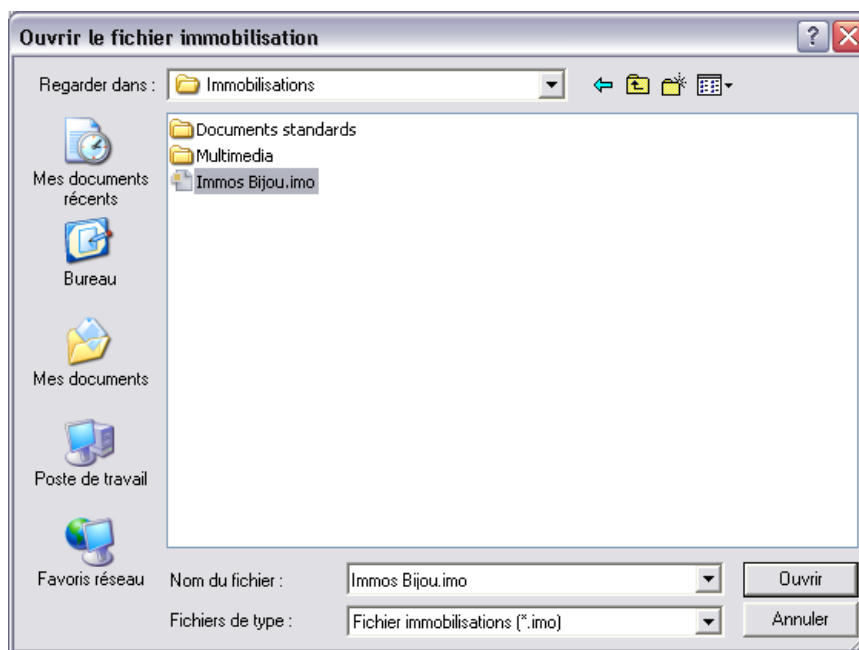
3. Repérez l'icône du CD Rom et faites un double-clic dessus.

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



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 100 Immobilisations** 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 100 Immobilisations**.

Barres d'outils

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

- ☐ la barre de Navigation :



- ☐ La barre Standard :



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 100 Immobilisations**, 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 :

- ☐ 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 ;
- ☐ 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'icônes, certaines des fonctions des menus de **Sage 100 Immobilisations**, 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.

Leçons 1 et 2 - Création et initialisation d'une société

Ces deux leçons vont vous permettre de créer et paramétrer un fichier immobilisations (.imo) à partir d'un fichier comptable (.mae). En l'occurrence et pour faire le pendant au manuel pédagogique de comptabilité, vous allez créer le fichier immobilisations d'une société fabriquant et commercialisant des bijoux : **Diamant vert**.

Avant toute chose, il est nécessaire de procéder à :

- ☐ la création du fichier des immobilisations à partir du fichier comptable de la société DIAMANT VERT.MAE,
- ☐ l'enregistrement complémentaire des données de la société.

Pour ce faire, suivez dans l'ordre les instructions des leçons qui suivent.

Leçon 1 - Création d'une société

Objectif

Créer et paramétrer le fichier des immobilisations.

Étapes

Les étapes de cette leçon sont organisées de la manière suivante :

- ☐ Sélection d'un fichier comptable existant,
- ☐ Ouverture du fichier comptable,
- ☐ Paramétrage des coordonnées de l'entreprise,
- ☐ Création du fichier des immobilisations.

Astuces

Pour accéder aux fonctionnalités d'immobilisations directement à partir de votre comptabilité, vous devez ouvrir le menu *Fichier* puis activez la fonction *Immobilisations*.

Le programme utilise deux fichiers distincts :

- ☐ Le fichier immobilisations avec pour extension **.imo**,
- ☐ Le fichier comptable avec pour extension **.mae**.

L'assistant à la création d'un nouveau fichier

Si vous n'avez pas ouvert le programme, lancez-le par **Démarrer / Programmes / Sage / Sage 100 Immobilisations / Sage 100 Immobilisations**, ou si le programme **Sage 100 Comptabilité** est toujours ouvert, sélectionnez le menu **Fichier / Immobilisations**.

Si vous avez ouvert **Immos Bijou.imo**, lancez le menu **Fichier / Fermer**.

Ce programme permet de créer votre société grâce à un assistant.

Lancez la création de votre société par l'Assistant en cliquant sur le bouton [Nouveau fichier] de la barre d'outils **Standard** ou en sélectionnant la commande **Fichier / Nouveau**.



Si la première fenêtre de l'assistant (présentée ci-dessous) ne s'affiche pas, fermez la fenêtre grâce au bouton [Annuler]. Dans le menu Fenêtre, sélectionnez la ligne Mode Assistant. Vous pouvez reprendre la manipulation en lançant la création de votre société.

Sélection d'un fichier comptable existant

La première étape de la création de fichier comptable vous donne la possibilité de reprendre des informations déjà saisies.

L'association avec un fichier comptable est obligatoire. Vous pouvez soit en créer un nouveau, soit en utiliser un déjà créé.

Dans le cadre de cet exercice, nous n'allons pas créer le fichier comptable, les saisies ont été montrées dans la partie comptable du prise en main. Nous allons simplement utiliser un fichier créé précédemment dans la comptabilité : **Diamant vert**. Ainsi, nous récupérerons les tiers, le plan comptable général et les codes journaux.

*Pour plus d'information sur la création d'un fichier comptable (définition de l'exercice, de la longueur des comptes, de la monnaie de tenue de compte...), les fenêtres sont décrites dans la partie comptable de ce manuel de prise en main, dans la **Leçon 2 - Créez votre société**.*

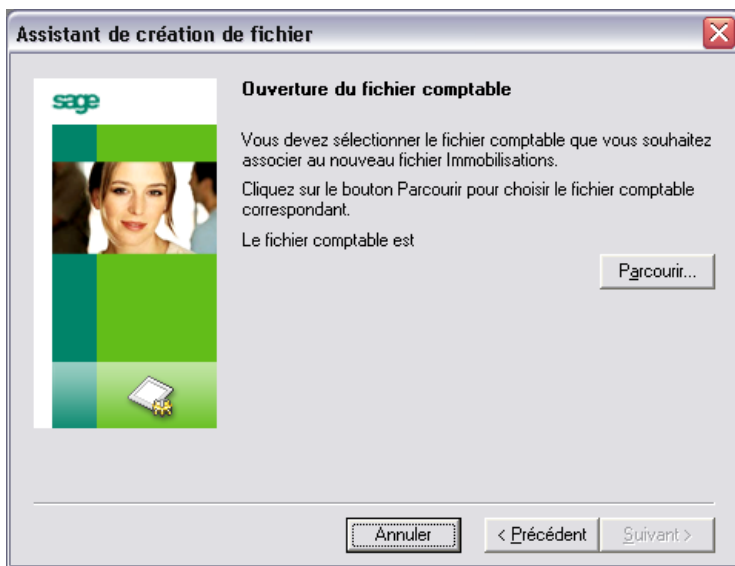


Laissez la valeur par défaut.

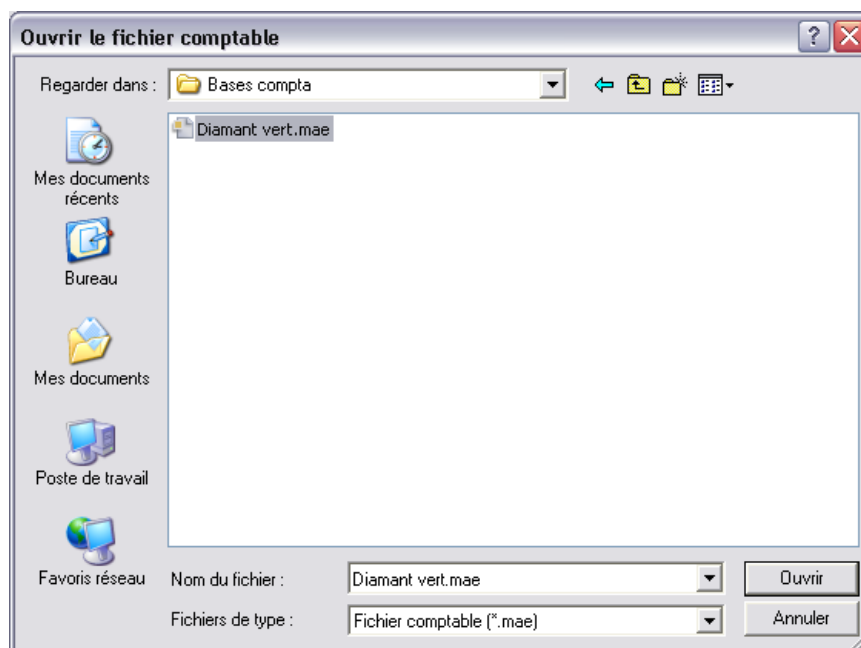
Cliquez sur le bouton [Suivant].

Le bouton [Annuler] permet de quitter la fonction sans rien faire.

Ouverture du fichier comptable



Cliquez sur le bouton [Parcourir].



Ouvrir le répertoire de la comptabilité, sélectionnez **Diamant vert** puis cliquez sur le bouton [Ouvrir].

Le nom **Diamant vert.mae** s'affiche maintenant dans la fenêtre.

Cliquez sur le bouton [Suivant] (il ne devient actif que si un nom de fichier a été saisi).

Coordonnées de l'entreprise

Assistant de création de fichier

Saisie des coordonnées de l'entreprise

Renseignez la fiche Identification de la société DIAMANT VERT

Activité	Bijouterie Joaillerie		
Adresse	12, rue de la Poursuite		
Complément			
C.P./Ville	75016	PARIS	
Région/Pays	IDF	FRANCE	
N° de SIRET	2833117770	NAF (APE)	7204
N° d'identifiant	FR3283317770		

Télécommunication

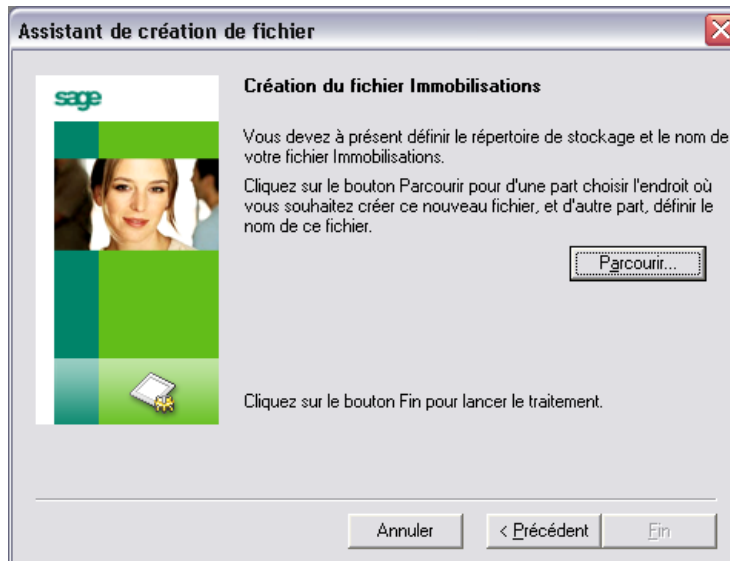
Téléphone	0141662121	Télécopie	0141662240
-----------	------------	-----------	------------

Vérifiez que les coordonnées de l'entreprise du fichier comptable correspondent avec celles de votre société d'immobilisations.

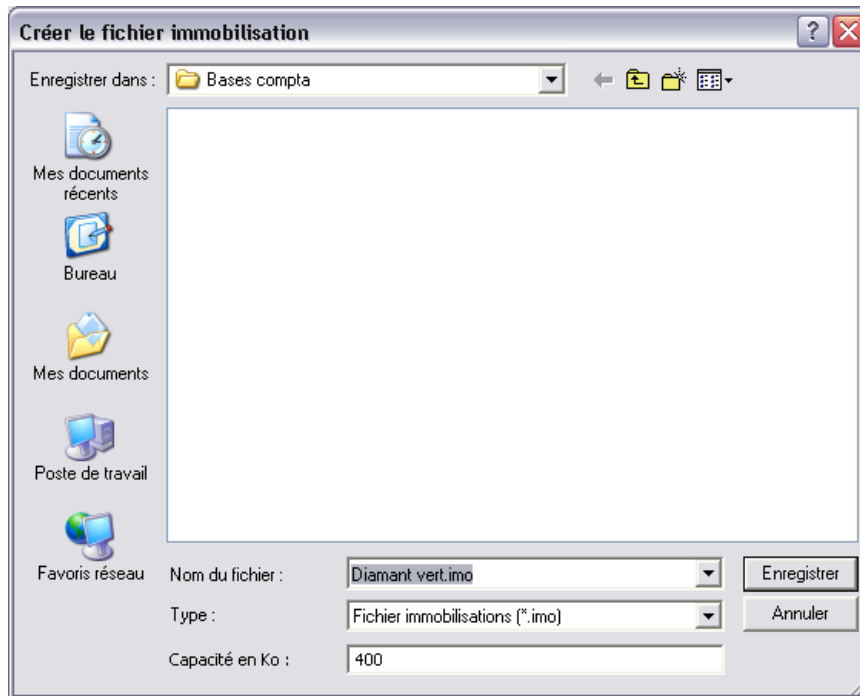
Cliquez sur le bouton [Suivant].

Créez le fichier immobilisations

Avant de terminer la création de votre société, vous devez sélectionner le nom du fichier à créer.



Cliquez sur le bouton [Parcourir] pour enregistrer le nom du fichier qui va être créé.



Tapez le nom que vous souhaitez donner à votre fichier. Nous utiliserons pour l'exercice le nom suivant : **Diamant vert.imo**.

Cliquez sur le bouton [Enregistrer].

Le nom de votre nouveau fichier s'affiche dans la fenêtre.

Cliquez sur le bouton [Fin] (il ne devient actif que si un nom de fichier a été renseigné).

Leçon 2 : Initialisation d'un dossier

Objectif	Consulter et compléter les informations et paramètres enregistrés sur la fiche société afin de pouvoir commencer le traitement de ses immobilisations.
Etapes	<p>Les étapes de cette leçon sont organisées de la manière suivante :</p> <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Consulter la fiche d'identification ;<input type="checkbox"/> Renseigner les volets «Comptabilité», «Préférences» et «Options» ;<input type="checkbox"/> Créer une nature de bien suivie en amortissement ;<input type="checkbox"/> Créer un lieu de bien.
Astuces	Les informations d'identification de la société comptable sont reportées automatiquement dans celle des immobilisations lors de sa création.

Visualisation de la fenêtre A propos de...

Une fois le fichier **Diamant vert.imo** créé, le programme affiche automatiquement la fenêtre «A propos de Diamant vert.imo».

Si depuis vous avez quitté le programme, relancez-le et ouvrez la société **Diamant vert.imo**. Sélectionnez ensuite 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 100 Immobilisations**.

The screenshot shows a software window titled "A propos de Diamant vert.imo" with a standard Windows-style title bar (minimize, maximize, close buttons). Below the title bar is a tabbed interface with the following tabs: "Identification", "Initialisation", "Contacts", "Comptabilité", "Préférences", "Paramètres", and "Options". The "Identification" tab is currently selected and displays the following fields:

- Raison sociale: DIAMANT VERT
- Activité: Bijouterie Joaillerie
- Adresse: 12, rue de la Poursuite
- Complément: (empty)
- CP / Ville: 75016 PARIS
- Région/Pays: IDF FRANCE (dropdown menu)
- Commentaire: (empty)
- SIRET: 2833117770 NAF: 7204
- N° identifiant: FR3283317770
- Télécommunication section:
 - Téléphone: 0141662121
 - Télécopie: 0141662240
 - E-mail: (empty)
 - Site: (empty)

La fenêtre « A propos de Diamant vert.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

Volet «Comptabilité»

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.

The screenshot shows a software window titled 'A propos de Diamant vert.imo' with a close button (X) in the top right corner. The window has several tabs: 'Identification', 'Initialisation', 'Contacts', 'Comptabilité' (which is selected), 'Préférences', 'Paramètres', and 'Options'. Inside the 'Comptabilité' tab, there is a text field for 'N° Dossier' containing 'SAGE8090'. Below it is a dropdown menu for 'Type de compte' currently set to 'Tous'. A large list box contains the following items: 'Dotation économique', 'Amortissement dérogatoire', 'Dotation dérogatoire', 'Reprise dérogatoire', 'Valeur comptable', 'Créance sur cession', 'Produit de cession', 'TVA collectée', 'Dotation exceptionnelle', and 'Reprise exceptionnelle'. Below the list box is a dropdown for 'N° de compte'. At the bottom, there is a section titled 'Journaux de comptabilisation' with two dropdowns: 'Exercice' and 'Situation'.

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 la touche 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.

Procédez à l'identique pour le paramétrage des autres comptes de sorties d'immobilisations, selon les données indiquées dans le tableau suivant :

	N° de compte	Intitulé du compte
Créance sur cession	46200000	Créances/cession d'immobi
Produit de cession	77500000	Produits de cession d'élém. d'actif
TVA collectée	44571190	TVA coll. Ventes à 19,6%

The screenshot shows a software window titled "A propos de Diamant vert.imo" with a close button in the top right corner. Below the title bar is a tabbed interface with the following tabs: Identification, Initialisation, Contacts, Comptabilité (selected), Préférences, Paramètres, and Options. The "Comptabilité" tab contains the following fields and controls:

- N° Dossier:** A text field containing "SAGE8090".
- Type de compte:** A dropdown menu currently showing "Sortie".
- Table of accounts:** A table with two columns. The left column lists account types, and the right column lists their descriptions. The data is as follows:

Valeur comptable		VNC éléments d'actif cédés
Créance sur cession	46200000	Créances/cession d'immobil.
Produit de cession	77500000	Produits de cession d'élémt. d'actif
TVA collectée	44571190	TVA coll. Ventes à 19,6 %
- N° de compte:** A dropdown menu currently showing "67500000".
- Journaux de comptabilisation:** A section containing two dropdown menus: "Exercice" and "Situation".

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.

Volet «Préférences»

Cliquez sur l'onglet «Préférences» pour accéder au volet du même nom.

The screenshot shows a dialog box titled "A propos de Diamant vert.imo" with a close button (X) in the top right corner. The dialog has several tabs: "Identification", "Initialisation", "Contacts", "Comptabilité", "Préférences" (which is selected), "Paramètres", and "Options".

Under the "Préférences" tab, there is a section titled "Gestion des immobilisations" containing the following settings:

- Base prorata:** A dropdown menu set to "360 jours".
- Modification des plus ou moins values:** A dropdown menu set to "Avec recalcul de la valeur de sortie".
- Transfert des virements poste à poste:** A dropdown menu set to "Distinction des amortissements".
- ☒ Dotations antérieures cumulées
- ☐ Clôture des exercices précédents obligatoire
- ☐ Comptabilisation des dotations mensuelles

Below this section, there are three more settings:

- Confirmation suppression:** A dropdown menu set to "Éléments".
- Code traitement:** A dropdown menu set to "Par nature".
- Résultat à zéro:** A dropdown menu set to "Imprimer blanc".

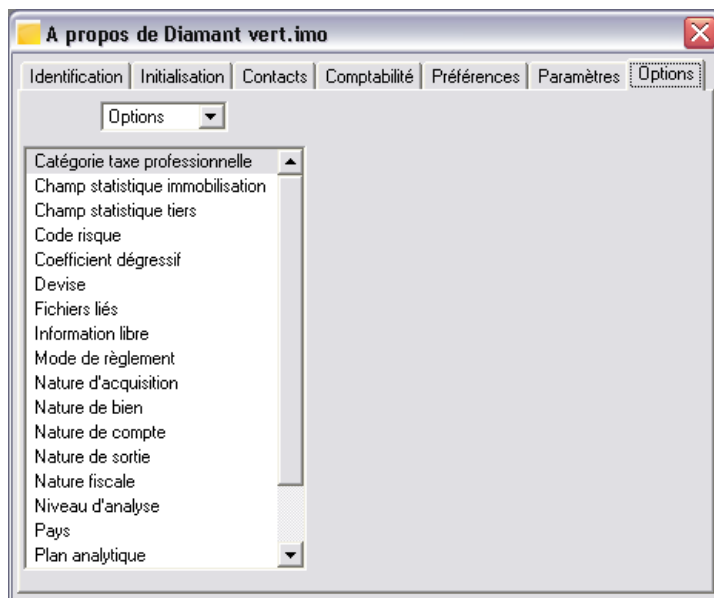
At the bottom, there is a checkbox labeled ☐ Interdire les éléments en sommeil.

La zone **Base prorata** détermine le prorata temporel 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).

Volet «Options»

Cliquez sur l'onglet «Options» pour accéder au volet du même nom.



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

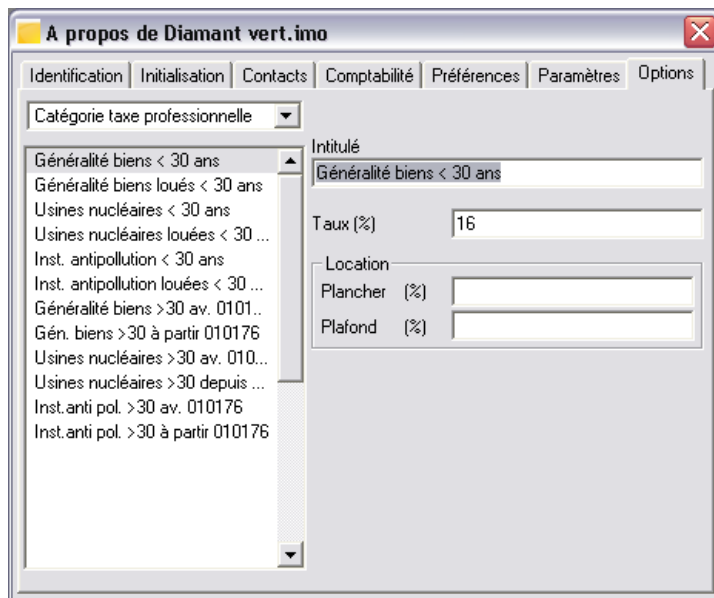
Les options paramétrables sont :

- ☐ 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.

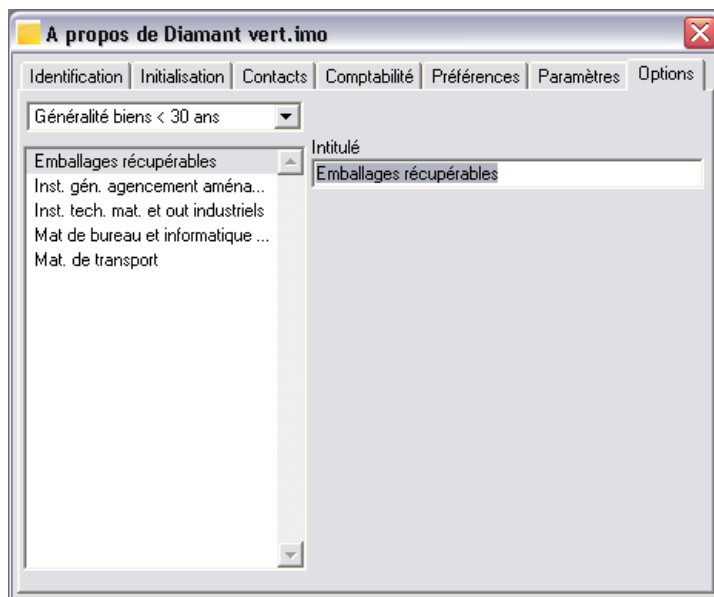
Double cliquez sur **Catégories Taxe professionnelle**.



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**.



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.

La leçon sur la création et l'initialisation d'un fichier immobilisations se termine. Vous pouvez fermer la société **Diamant vert.imo**, vous n'en aurez plus besoin. Ne fermez pas le programme si vous enchaînez la leçon suivante.

Leçon 3 - Création d'une immobilisation

Pour cette leçon et celles qui suivront, vous vous servirez du fichier IMMOS BIJOU.IMO de la société **Bi-jou SA**, livré avec le programme. De cette manière, vous bénéficierez de l'ensemble du jeu d'essai de cette société, ce qui vous permettra d'aller à l'essentiel concernant le paramétrage des immobilisations.

Objectif

Enregistrer une immobilisation.



Cette leçon va vous faire découvrir les étapes de la création d'une immobilisation. Cette opération ne peut s'effectuer que si un certain nombre de paramétrages préparatoires sont réalisés.

Etapas

Les étapes de cette leçon sont organisées de la manière suivante :

- 1 . Paramétrages préparatoires,
- 2 . Création manuelle d'une immobilisation,
- 3 . Création automatique des biens.

Astuces

- ☐ Pour afficher la barre d'outils **Gestion des Immobilisations**, vous devez ouvrir le menu **Fenêtre des Immobilisations** et activer la fonction **Barre d'outils**. Sélectionnez dans la liste **Gestion des Immobilisations**.



- ☐ à partir d'une fiche **Immobilisation**, le bouton ci-contre appelle le **Plan d'amortissement**.
- ☐ Quand vous créez une immobilisation vous devez remplir obligatoirement les zones suivantes :
 - ☐ Famille,
 - ☐ Code immobilisation,
 - ☐ Désignation,
 - ☐ Date acquisition.

Paramétrages préparatoires

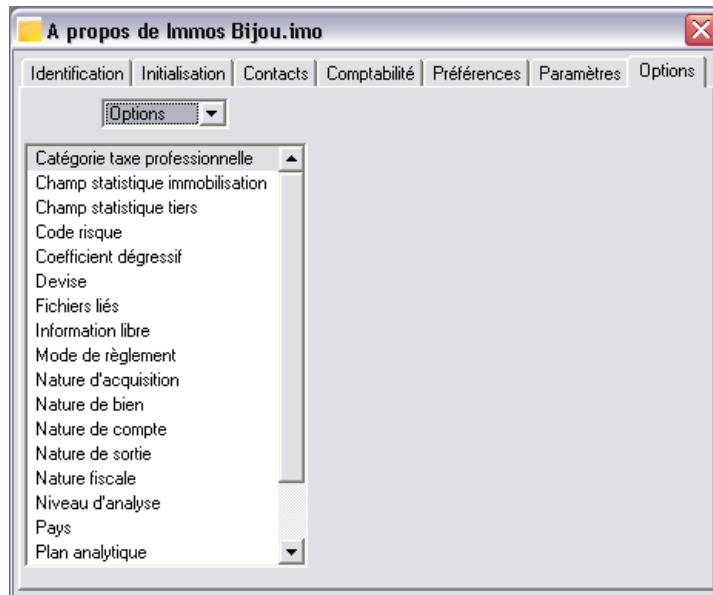
L'enregistrement des immobilisations requière en amont le paramétrage des :

- ❑ «Natures des biens», page 50,
- ❑ «Lieux des biens», page 53,
- ❑ «Familles des biens», page 54.

Natures des biens

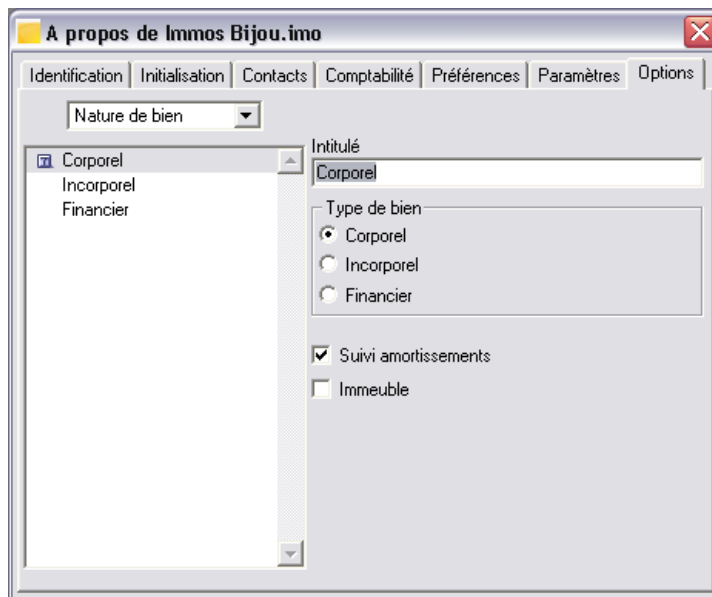
Chaque immobilisation se voit affecter une nature de biens. Cela contribue à son identification.

Pour accéder à la liste des natures des biens, sélectionnez la fonction *Fichier / A propos de votre société*, puis ouvrez le volet « Options ».



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

Dans notre cas, double-cliquez 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.



Remarquez que l'icône  apparaît en regard de l'intitulé **Corporel**. Ce repère visuel indique que la nature définie permet le calcul des plans d'amortissement.

Créez maintenant la nature **Incorporel amortissable**. Pour ce faire, sélectionnez la ligne vierge en dessous de la nature **Financier**.

Dans la zone **Intitulé**, saisissez Incorporel amortissable.

Dans l'encadré **Type de bien**, sélectionnez Incorporel.

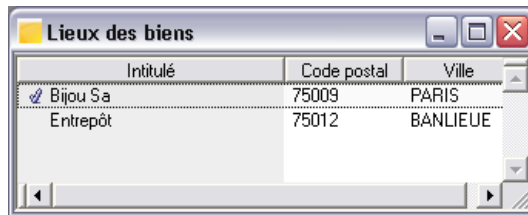
Laissez la case **Suivi amortissements** cochée.

Validez par la touche ENTREE. Constatez que la nature que vous venez de créer apparaît dans la liste de gauche.

Lieux des biens

L'enregistrement d'une immobilisation est également conditionnée à l'existence de lieux de biens auxquels les rattacher. Ces derniers permettent de localiser les immobilisations et constituent un critère de sélection sur les différents documents imprimés.

Sélectionnez la fonction *Structure / Lieux des biens*. La liste apparaît :



Intitulé	Code postal	Ville
Bijou Sa	75009	PARIS
Entrepôt	75012	BANLIEUE



L'icône  permet de repérer le lieu principal de la société.

Double-cliquez sur le lieu **Bijou SA**. Sa fiche apparaît. Elle se compose des volets « Fiche principale » et « Contacts ».



Lieu : Bijou Sa

Fiche principale | Contacts

Intitulé: Bijou Sa

Adresse: 70, rue des Orfèvres

Complément: BP 312

CP/Ville: 75009 PARIS

Région/Pays: FRANCE

Interlocuteur: Mr Dazur

☒ Principal

Télécommunication

Téléphone: 49 56 12 12 Télécopie:

E-mail:

Le volet «Fiche principale» indique l'adresse et les coordonnées du lieu. Le volet «Contacts» indique les coordonnées du ou des responsables du site.



La case **Principal** est cochée. Cela indique que Bijou SA est le lieu d'affectation proposé par défaut lors de la création des immobilisations de la société.



Pour créer un autre lieu, cliquez sur le bouton [Ajouter] de la barre de Navigation. Renseignez ensuite les zones.

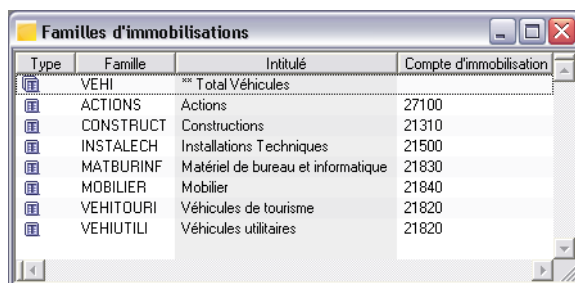
Une fois le lieu paramétré, refermez la fenêtre en cliquant sur  pour valider la saisie.

Familles des biens

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 *Structure / Familles d'immobilisations*.



Type	Famille	Intitulé	Compte d'immobilisation
VEHI		** Total Véhicules	
ACTIONS		Actions	27100
CONSTRUCT		Constructions	21310
INSTALECH		Installations Techniques	21500
MATBURINF		Matériel de bureau et informatique	21830
MOBILIER		Mobilier	21840
VEHITOURI		Véhicules de tourisme	21820
VEHIUTILI		Véhicules utilitaires	21820

Vous allez créer la famille **Installations générales**.



Pour créer une famille, cliquez sur le bouton [Ajouter] de la barre de « Navigation » ou tapez CTRL+J.

Le programme ouvre alors la fenêtre suivante :

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 la touche 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... »

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

Amortissement

Cliquez sur le volet «Amortissement».

The screenshot shows a software window titled "Famille : INSTALGEN Installations générales". It has several tabs: "Fiche principale", "Amortissement", "Champs libres", and "Comptabilité". The "Amortissement" tab is selected, and within it, the "Economique" sub-tab is active. The "Fiscal" sub-tab is also visible. The "Economique" section contains the following fields:

- Durée:** 10 ans, 0 mois
- Mode:** Linéaire (dropdown menu)
- Départ:** Date mise en serv... (dropdown menu)
- Coefficient:** (empty text field)
- Prorata:** Jours (dropdown menu)
- Plancher:** (empty text field)

To the right of these fields is a table with two columns: "Années" and "Taux". The table is currently empty.

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 gérez la norme IFRS, les volets «IFRS» vous permettent de paramétrer éventuellement des conditions autres pour le calcul des amortissements IFRS.

The screenshot shows the 'Famille : INSTALGEN Installations générales' dialog box with the 'Amortissement' tab selected. The 'Economie' sub-tab is active. The 'Durée' is set to 10 ans and 0 mois. The 'Mode' is 'Linéaire'. The 'Départ' is 'Date mise en serv...'. The 'Coefficient' is empty. The 'Prorata' is 'Jours'. The 'Plancher' is empty. The 'Taux appliqué' table shows a constant rate of 10.00% for 8 years.

Années	Taux
1	10,00%
2	10,00%
3	10,00%
4	10,00%
5	10,00%
6	10,00%
7	10,00%
8	10,00%

Volet Champs libres

The screenshot shows the 'Famille : INSTALGEN Installations générales' dialog box with the 'Champs libres' tab selected. The 'Champ statistique immobilisation' is 'Enuméré'. The 'Localisation fournisseurs' is empty.

Localisation fournisseurs

Le volet «Champs libres» permet d'affecter des énumérés aux champs statistiques des familles d'immobilisations. Le premier champ statistique est proposé par défaut.



Les champs statistiques immobilisations sont paramétrés dans Fichier / A propos de / Options.

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

Pour finir, renseignez le 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 *Fichier / A propos de votre société*.

Vérifiez que la boîte 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 sur le volet «Comptabilité» de la fonction Fichier / A propos de votre société .

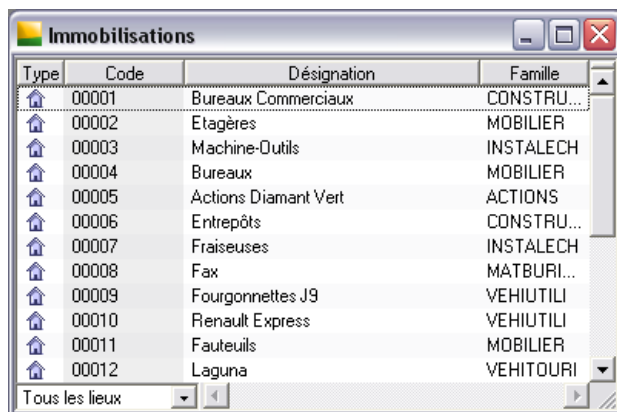
Intitulé	N° de compte	Intitulé compte
Immobilisation	21810	Installations...
Amortissement économique	28181	Amort. install...
Dotation économique	681120	Dotations /i...

N° de compte: 21810

Création manuelle d'une immobilisation

Liste des immobilisations

Pour accéder à la liste des immobilisations, sélectionnez la fonction *Structure / Immobilisations*.



The screenshot shows a window titled 'Immobilisations' with a table of assets. The table has four columns: Type, Code, Désignation, and Famille. There are 12 rows of data, each with a house icon in the Type column. At the bottom left, there is a dropdown menu labeled 'Tous les lieux'.

Type	Code	Désignation	Famille
🏠	00001	Bureaux Commerciaux	CONSTRU...
🏠	00002	Etagères	MOBILIER
🏠	00003	Machine-Outils	INSTALECH
🏠	00004	Bureaux	MOBILIER
🏠	00005	Actions Diamant Vert	ACTIONS
🏠	00006	Entrepôts	CONSTRU...
🏠	00007	Fraiseuses	INSTALECH
🏠	00008	Fax	MATBURI...
🏠	00009	Fourgonnettes J9	VEHIUTILI
🏠	00010	Renault Express	VEHIUTILI
🏠	00011	Fauteuils	MOBILIER
🏠	00012	Laguna	VEHITOURI

✓ Notez qu'en bas à gauche de la fenêtre, le programme propose la liste des lieux. Vous pouvez demander l'affichage des biens uniquement du lieu qui vous intéresse.

Création d'une immobilisation sans mode Assistant

Afin de détailler un peu plus la procédure, vous allez enregistrer une nouvelle immobilisation sans utiliser le mode **Assistant**. Pensez donc à le désactiver dans le menu *Fenêtre*.

✓ Avec l'Assistant, la création d'une immobilisation est guidée. De ce fait, elle est encore plus aisée. Les explications suivantes vous permettront donc de l'aborder ultérieurement sans problème.



Cliquez sur le bouton [Ajouter] de la barre de Navigation ou taper CTRL + J. Le programme ouvre le volet « Fiche principale d'une immobilisation » :

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 comptes 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	00023
Désignation	Aménagement Hall d'entrée
Valeur d'acquisition	3000
Date d'acquisition	01052007
Tx Tva	19.6

Pressez TABULATION pour accéder à la zone suivante.



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

Volet «Amortissement»

Cliquez sur l'onglet « Amortissement » pour accéder au volet.

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.

Immobilisation : 00023 Aménagement hall d'entrée

Champs libres | Comptabilité | Historique

Fiche principale | **Amortissement** | Fiscalité | Bloc-notes

Economique | Fiscal | Natif | IFRS Economique | IFRS Natif

Durée: 10 ans 0 mois Taux appliqué: []

Mode: Linéaire

Départ: Date mise en servi..

Coefficient: []

Prorata: Jours

Base amort.: 3000

Années	Taux
1	10,00%
2	10,00%
3	10,00%
4	10,00%
5	10,00%
6	10,00%
7	10,00%
8	10,00%
9	10,00%
10	10,00%

☐ Non immobilisée dans la norme IFRS

Créée le 09/01/08

Visualisation du plan d'amortissement

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

Gestion de l'immobilisation : 00023 Aménagement hall d'entrée

Code: 00023








Amortissement: Economique




Mode	Linéaire	Base d'amortissement	3 000,00
Taux	10 %	Amortissements	0,00
Durée	10 ans	Valeur résiduelle	3 000,00

2007 3000 200 2800

Exercice	P	Traitement	Valeur début	Dot. amort.	Valeur fin
2007			3 000,00	200,00	2 800,00
2008			2 800,00	300,00	2 500,00
2009			2 500,00	300,00	2 200,00
2010			2 200,00	300,00	1 900,00
2011			1 900,00	300,00	1 600,00
2012			1 600,00	300,00	1 300,00
2013			1 300,00	300,00	1 000,00
2014			1 000,00	300,00	700,00
2015			700,00	300,00	400,00
2016			400,00	300,00	100,00
2017			100,00	100,00	0,00

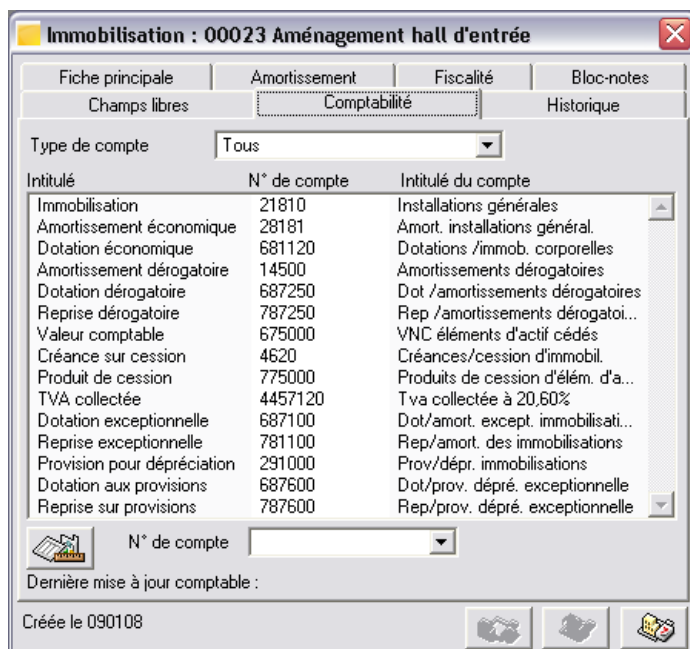
Ce plan d'amortissement n'est pas renseigné dans la colonne P (position) susceptible de recevoir les icônes suivantes.

	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.
	Dotation antérieure	Statut attribué aux dotations antérieures au dernier exercice calculé.
	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.
	Dotation d'inventaire	Statut attribué aux dotations générées par le programme, suite à une procédure d'inventaire constatant une dépréciation définitive du bien en question.

	Dotation de réévaluation	Statut attribué uniquement sur les plans fiscaux et dérogatoires, suite à une procédure de réévaluation libre.
	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 : 00023 Aménagement hall d'entrée

Fiche principale | Amortissement | Fiscalité | Bloc-notes

Champs libres | **Comptabilité** | Historique

Type de compte : Tous

Intitulé	N° de compte	Intitulé du compte
Immobilisation	21810	Installations générales
Amortissement économique	28181	Amort. installations général.
Dotation économique	681120	Dotations /immob. corporelles
Amortissement dérogatoire	14500	Amortissements dérogatoires
Dotation dérogatoire	687250	Dot /amortissements 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'élémt. d'a...
TVA collectée	4457120	Tva collectée à 20,60%
Dotation exceptionnelle	687100	Dot/amort. except. immobilisati...
Reprise exceptionnelle	781100	Rep/amort. des immobilisations
Provision pour dépréciation	291000	Prov/dépr. immobilisations
Dotation aux provisions	687600	Dot/prov. dépré. exceptionnelle
Reprise sur provisions	787600	Rep/prov. dépré. exceptionnelle

N° de compte : [dropdown]

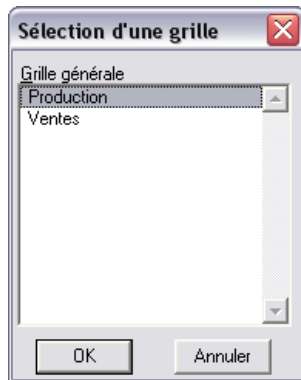
Dernière mise à jour comptable :

Créée le 090108

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.



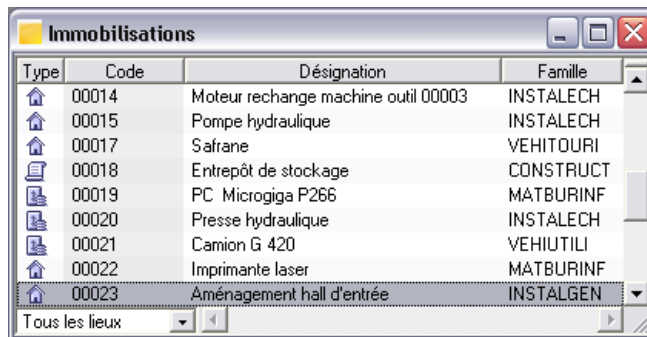
Cliquez sur sa ligne pour la sélectionner. Puis cliquez sur le bouton [Appeler grille] disposé au bas de la fenêtre. Une liste permettant de sélectionner une grille s'ouvre.



Reportez-vous au *Manuel pédagogique de Sage 100 Comptabilité* pour en savoir plus sur les grilles.

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.

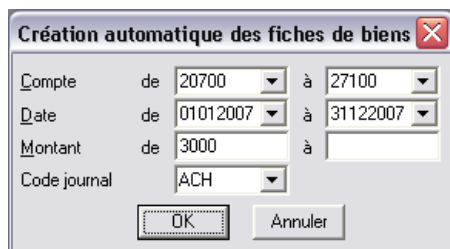


Création automatique des biens

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

Sélectionnez la fonction *Traitement / Création automatique des biens*.

Nous vous proposons de créer de cette manière les fiches des immobilisations achetées au cours de l'exercice 2007.



Création automatique des fiches de biens

Compte de 20700 à 27100

Date de 01012007 à 31122007

Montant de 3000 à

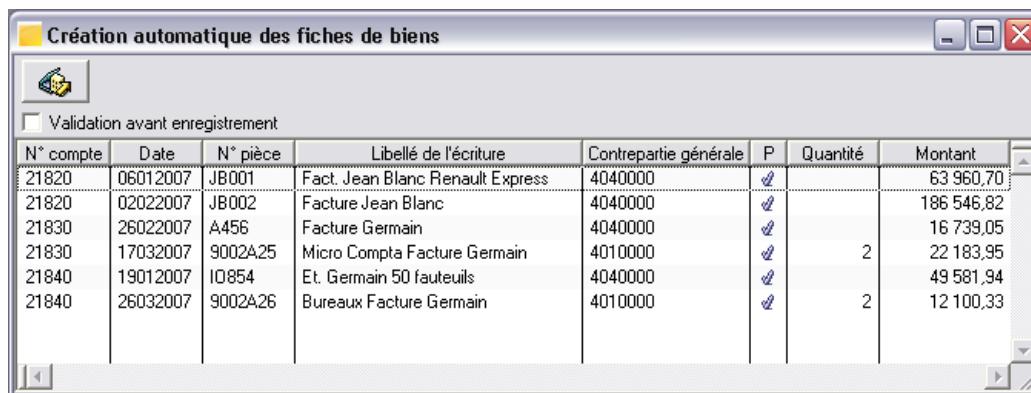
Code journal ACH

OK Annuler

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

- ☐ **Comptes comptables** : de 20700 à 27100,
- ☐ **Dates** : du 01012007 au 31122007,
- ☐ **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 :



Création automatique des fiches de biens

☐ Validation avant enregistrement

N° compte	Date	N° pièce	Libellé de l'écriture	Contrepartie générale	P	Quantité	Montant
21820	06012007	JB001	Fact. Jean Blanc Renault Express	4040000	✓		63 960,70
21820	02022007	JB002	Facture Jean Blanc	4040000	✓		186 546,82
21830	26022007	A456	Facture Germain	4040000	✓		16 739,05
21830	17032007	9002A25	Micro Compta Facture Germain	4010000	✓	2	22 183,95
21840	19012007	10854	Et. Germain 50 fauteuils	4040000	✓		49 581,94
21840	26032007	9002A26	Bureaux Facture Germain	4010000	✓	2	12 100,33

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 *Structure / Immobilisations*. 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 [Ajouter] 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*.

Leçon 3 - Création d'une immobilisation

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	00026
Désignation	Immeuble de Niort
Valeur d'acquisition	150000
Date d'acquisition	01052007
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.*

Immobilisation : 00026 Immeuble de Niort


Champs libres	Comptabilité	Historique	Nomenclature
Fiche principale	Amortissement	Fiscalité	Bloc-notes

Immobilisation: Bien Famille: CONSTRUCT
 Code: 00026 Code rattaché:
 Désignation: Immeuble de Niort
 Complément:
 Val. acquisition: 150000 Date d'acquisition: 01052007
 Val. résiduelle: Date mise en service: 01052007
 Quantité: 1 Tx TVA: TVA déd.:

Informations complémentaires

Fournisseur:
 Code analytique: Lieu: Bijou Sa
 N° pièce: Type: Neuf
 N° de série: Code barres:
☒ Composé

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

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

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00027
Désignation	Gros oeuvre
Famille	CONSTRUCT
Valeur d'acquisition	100000
Date d'acquisition	01052007
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée

Zone	Contenu
Volet Amortissement	
Durée	50

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00028
Désignation	Menuiserie
Famille	CONSTRUCT
Valeur d'acquisition	3000
Date d'acquisition	01052007
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée
Volet Amortissement	
Durée	25

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00029
Désignation	Chauffage
Famille	INSTALGEN
Valeur d'acquisition	4000
Date d'acquisition	01052007
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée

Zone	Contenu
Volet Amortissement	
Durée	25

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00030
Désignation	Etanchéité
Famille	CONSTRUCT
Valeur d'acquisition	2500
Date d'acquisition	01052007
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée
Volet Amortissement	
Durée	15

Zone	Contenu
Volet Fiche principale	
Code	00031
Désignation	Ravalement
Famille	CONSTRUCT
Valeur d'acquisition	5000
Date d'acquisition	01052007
Tx TVA	5,5 %
Composé	Non cochée

Zone	Contenu
Volet Amortissement	
Durée	15

Après la validation de chaque composant, constatez qu'ils s'affichent dans la liste des immobilisations.

Revenez sur le bien **Immeuble Niort**. Dans le volet «Nomenclature», sélectionnez l'une après l'autre les immobilisations rattachées. Tapez ENTREE à chacune d'elle pour les faire apparaître dans la liste des composants.

Immobilisation : 00026 Immeuble de Niort

Fiche principale | Amortissement | Fiscalité | Bloc-notes
Champs libres | Comptabilité | Historique | **Nomenclature**

Liste des composants associés

Etat	Code	Désignation	Qté	Valeur	Durée éco.	Durée fisc.
	00027	Gros oeuvre	1	100 000,00	50 ans	20 ans
	00028	Menuiserie	1	3 000,00	25 ans	20 ans
	00029	Chauffage	1	4 000,00	25 ans	20 ans
	00030	Etanchéité	1	2 500,00	15 ans	20 ans
	00031	Ravalement	1	5 000,00	15 ans	20 ans

Composant

Créée le 100108

Consultation d'un bien de type crédit-bail

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

Immobilisation : 00020 Presse hydraulique

Bloc-notes	Champs libres	Comptabilité	Historique
Fiche principale	Amortissement	Crédit-bail/Location	Fiscalité

Immobilisation: Crédit-bail | Famille: INSTALECH
Code: 00020 | Code rattaché:
Désignation: Presse hydraulique
Complément:
Val. acquisition: 240000 | Date d'acquisition: 01071998
Val. résiduelle: | Date mise en service: 01071998
Quantité: 1 | Tx TVA: 20,6 | TVA déd.: 49440

Informations complémentaires:

Fournisseur: BILLO	Billot:
Code analytique:	Lieu: Bijou Sa
N° pièce:	Type: Neuf
N° de série:	Code barres:

☐ Composé

Créée le 201204

Constatez que ce bien a 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 récapitulatif des 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 crédits-bails / location.

Refermez cette immobilisation et la liste des immobilisations.


A ce stade, vous pouvez quitter le programme ou bien poursuivre avec les exercices qui suivent.

Leçon 4 - Gestion des immobilisations

Objectif Visualiser les dotations de l'exercice en cours et enregistrer la cession d'une immobilisation.

Etapes Les étapes de cette leçon sont organisées de la manière suivante :

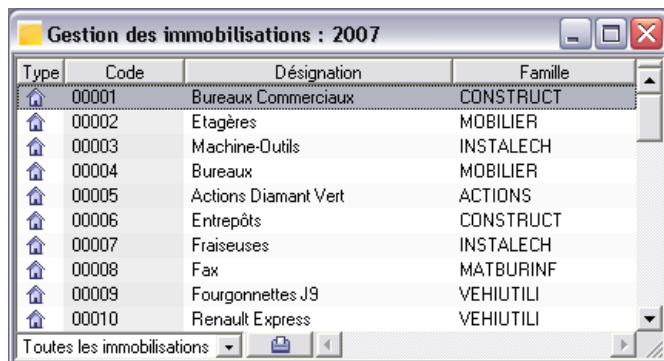
- ☐ enregistrement d'une cession partielle ;
- ☐ enregistrement d'une cession multiple ;
- ☐ acquisition d'une immobilisation en crédit-bail ;
- ☐ saisie manuelle des dotations ;
- ☐ impression de l'état de contrôle des biens cédés.

Astuces  Pour afficher la liste des immobilisations, cliquez sur le bouton de [Gestion des immobilisations] de la barre d'outils Gestion des immobilisations.

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 *Traitement / Gestion des immobilisations*. La liste Gestion des immobilisations s'affiche.



The screenshot shows a software window titled "Gestion des immobilisations : 2007". It contains a table with four columns: "Type", "Code", "Désignation", and "Famille". The table lists ten different types of assets, each with a unique code and a family classification. A small icon of a house is visible in the "Type" column for each row. At the bottom of the window, there is a dropdown menu set to "Toutes les immobilisations" and a "Modifier" button.

Type	Code	Désignation	Famille
	00001	Bureaux Commerciaux	CONSTRUCT
	00002	Etagères	MOBILIER
	00003	Machine-Outils	INSTALECH
	00004	Bureaux	MOBILIER
	00005	Actions Diamant Vert	ACTIONS
	00006	Entrepôts	CONSTRUCT
	00007	Fraiseuses	INSTALECH
	00008	Fax	MATBURINF
	00009	Fourgonnettes J9	VEHIUTILI
	00010	Renault Express	VEHIUTILI

 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

Code: 00004

Amortissement: Economique

Mode	Linéaire	Base d'amortissement	78 500,00
Taux	10 %	Amortissements	78 500,00
Durée	10 ans	Valeur résiduelle	0,00

1993			78500	1286,53	77213,47
------	--	--	-------	---------	----------

Exercice	P	Traitement	Valeur début	Dot. amort.	Valeur fin
1993			78 500,00	1 286,53	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	7 850,00	53 663,47
1997			53 663,47	7 850,00	45 813,47
1998			45 813,47	7 850,00	37 963,47
1999			37 963,47	7 850,00	30 113,47
2000			30 113,47	7 850,00	22 263,47
2001			22 263,47	7 850,00	14 413,47
2002			14 413,47	7 850,00	6 563,47
2003			6 563,47	6 563,47	0,00

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

Code: 00004

Nature sortie: Vente Date:

Valeur sortie: Quantité: 1

Règle TVA: Aucune Taux:

Commentaire:

Valeur d'acquisition	78 500,00	78 500,00
Quantité	20	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 30052007, 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 30/05/2007

Valeur sortie: TVA reversée:

Détail de la cession

Court terme: Long terme:

☒ Application du régime des plus ou moins values

Valeur d'acquisition	39 250,00
- Amort. économiques	39 250,00
= Valeur nette comptable	0,00
- Amort. dérog. résiduels	0,00
+ Reversement TVA	0,00
= VNC corrigée	0,00
Valeur de sortie	10 000,00
- VNC corrigée	0,00
- Ecart de réévaluation	0,00
= Plus ou moins value	10 000,00
Amortissements déduits	39 250,00
+/- value court terme	10 000,00
+/- value long terme	

IFRS

Valeur d'acquisition	39 250,00
- Amort. économiques	39 250,00
= Valeur nette comptable	0,00
Valeur de sortie	10 000,00
- VNC	0,00
- Ecart de réévaluation	0,00
= Plus ou moins value	10 000,00

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 *Fichier / A propos de...*, 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 *Traitement / Gestion des immobilisations*.

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.

Proposition de sortie : 00003 Machine-Outils

Total sortie: 0,00
Total +/- value Court terme: 0,00
Total +/- value Long terme: 0,00
Total +/- value IFRS: 0,00

☒ Application du régime des plus ou moins values

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			

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 :

Dans la zone **Date**, saisissez, 30062007, 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].

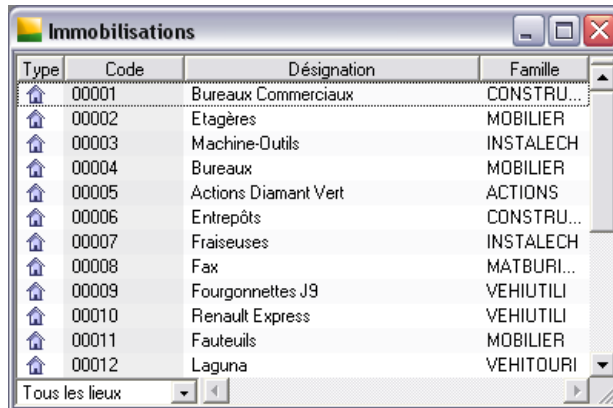
La fenêtre « Proposition de sortie » apparaît, remarquez que le programme a réparti entre les différentes immobilisations le prix de cession et calculé le montant des plus values correspondantes.

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 *Structure / Immobilisations*. La liste Immobilisations s'affiche :



Type	Code	Désignation	Famille
	00001	Bureaux Commerciaux	CONSTRU...
	00002	Etagères	MOBILIER
	00003	Machine-Outils	INSTALECH
	00004	Bureaux	MOBILIER
	00005	Actions Diamant Vert	ACTIONS
	00006	Entrepôts	CONSTRU...
	00007	Fraiseuses	INSTALECH
	00008	Fax	MATBURI...
	00009	Fourgonnettes J9	VEHIUTILI
	00010	Renault Express	VEHIUTILI
	00011	Fauteuils	MOBILIER
	00012	Laguna	VEHITOURI

Tous les lieux

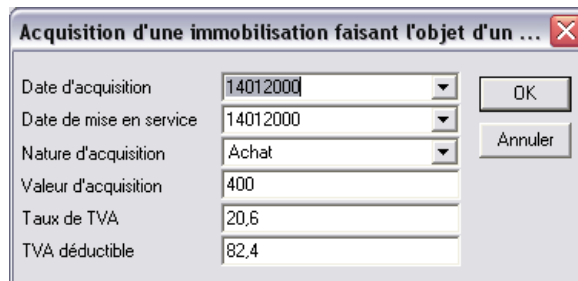


Faites un double-clic sur la ligne de l'immobilisation 00019 PC Microgiga P266 pour ouvrir sa fiche. Vous pouvez aussi sélectionner sa ligne et cliquer sur le bouton [Modifier] de la barre de Navigation.



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	14012000
Date de mise en service	14012000
Nature d'acquisition	Achat
Valeur d'acquisition	400
Taux de TVA	20,6
TVA déductible	82,4

OK Annuler

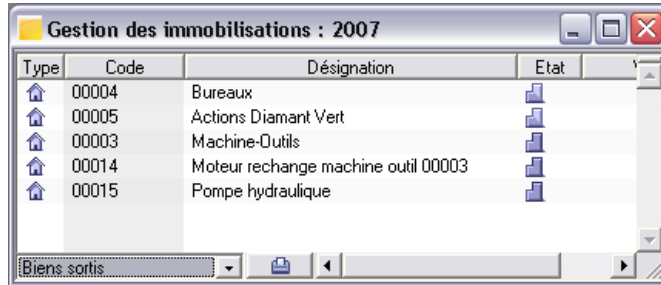
Par défaut, cette fenêtre reprend les informations saisies dans le cadre Contrat. Vous pouvez la renseigner des données de l'acquisition avant de valider par le bouton [OK].



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 *Traitement / Gestion des immobilisations*. Sélectionnez **Biens sortis** dans la fenêtre en bas à gauche.



Type	Code	Désignation	Etat
	00004	Bureaux	
	00005	Actions Diamant Vert	
	00003	Machine-Outils	
	00014	Moteur rechange machine outil 00003	
	00015	Pompe hydraulique	

At the bottom of the window, there is a dropdown menu showing 'Biens sortis' and a button with a printer icon.

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.

A ce stade, vous pouvez quitter le programme ou bien poursuivre avec les exercices qui suivent.

Leçon 5 : Traitements

Objectif

Découvrir les principaux traitements et les incidences comptables de la gestion d'une immobilisation.

Etapes

Les étapes de cette leçon sont organisées de la manière suivante :

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

Astuces

- ☐ Le fichier Immobilisations est rattaché à un fichier comptable, notamment par l'intermédiaire des fonctions *Nouveau* et *Ouvrir* du menu *Fichier*. Le chemin d'accès et le nom du fichier comptable peuvent être modifiés dans la fonction **A propos de / Volet Options / Fichiers liés**, grâce au bouton [Attacher].
- ☐ Il est conseillé d'imprimer et de vérifier le journal comptable avant de lancer la fonction **Mise à jour comptable**.
- ☐ Le bouton [Mise à jour directe] lance la mise à jour du fichier comptable avec les écritures sélectionnées dans la fenêtre.
- ☐ Le bouton [Exporter les écritures] lance la génération d'un fichier au format texte (fichier ASCII) avec les écritures sélectionnées dans la fenêtre. Ce fichier sera au format de Sage Comptabilité.



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 événements 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 *Traitement / Calcul des amortissements*. La fenêtre suivante apparaît à l'écran :

The image shows a software window titled "Calcul des amortissements". It contains several controls: a dropdown menu for "Exercice" with "2007" selected; a dropdown menu for "Calcul des dotations"; a checkbox for "Recalcul des dotations manuelles" which is unchecked; a checkbox for "Afficher les avertissements" which is checked; a "Code immob." field with "de" and "à" dropdowns; and a checkbox for "Sélection d'après recherche" which is unchecked. On the right side, there are "OK" and "Annuler" buttons.

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 2007 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. Décochez-la.

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 2006.

Nous supposons que le bilan 2006 a été clôturé.

Réception d'un avoir le 15/02/2007 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	00032
Désignation	Armoire informatique
Famille	MOBILIER
Valeur d'acquisition	4500
Date d'acquisition	01092006
Taux de TVA	19.6

Avant de lancer la révision du plan d'amortissement, il faut lancer la fonction *Traitement / Calcul des amortissements*.



The dialog box titled "Calcul des amortissements" contains the following elements:

- A dropdown menu for "Exercice" set to "2006".
- Buttons "OK" and "Annuler" on the right.
- A group box containing:
 - A dropdown menu for "Calcul des dotations".
 - A checkbox labeled "Recalcul des dotations manuelles" which is currently unchecked.
- A checkbox labeled "Afficher les avertissements" which is checked.
- Fields for "Code immob." with "de" and "à" dropdowns, both set to "00032".
- A checkbox labeled "Sélection d'après recherche" which is unchecked.

Dans la fenêtre Calcul des ammortissements paramétrez les zones suivantes.

Exercice

Choisir l'année 2006.

Code Immob. de ... à

Sélectionnez l'immobilisation que vous venez de créer : **de 00032 à 00032**.

Cliquez sur le bouton [OK] pour lancer le calcul.

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



The dialog box titled "Révision du plan d'amortissement" contains the following elements:

- A magnifying glass icon in the top left corner.
- A dropdown menu for "Type de révision" set to "Durée".
- Buttons "OK" and "Annuler" on the right.
- A checkbox labeled "Dans le cadre d'un redressement fiscal" which is unchecked.
- A dropdown menu for "Exercice" set to "2006".
- Fields for "Code" with "de" and "à" dropdowns, both currently empty.
- A dropdown menu for "Plans d'amortissement" set to "National et IFRS".

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. Laissez cette case non cochée.

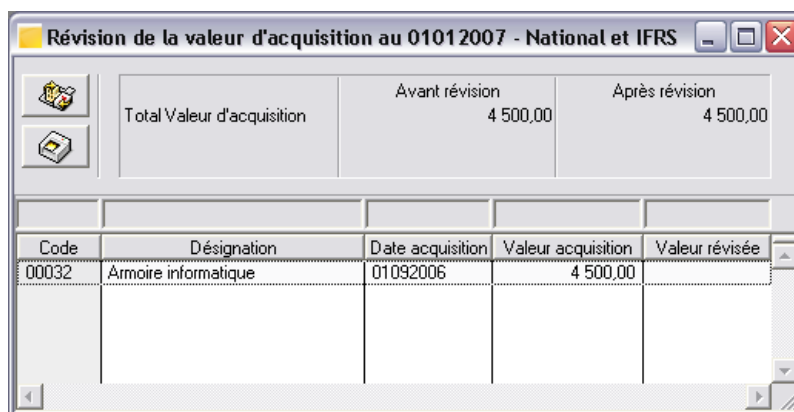
Exercice

Choisir l'exercice 2007.

Code de ... à

Indiquez le code immobilisation de l'armoire (00032) 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 valeur d'acquisition au 01/01/2007 - National et IFRS				
Total Valeur d'acquisition		Avant révision	Après révision	
		4 500,00	4 500,00	
Code	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Valeur révisée
00032	Armoire informatique	01/09/2006	4 500,00	

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.



Ce traitement peut être annulé à partir de la fonction Traitement / Calcul des amortissements 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...



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

Sélectionnez la fonction *Traitement / Mise à jour de la comptabilité* . 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 boîte 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.

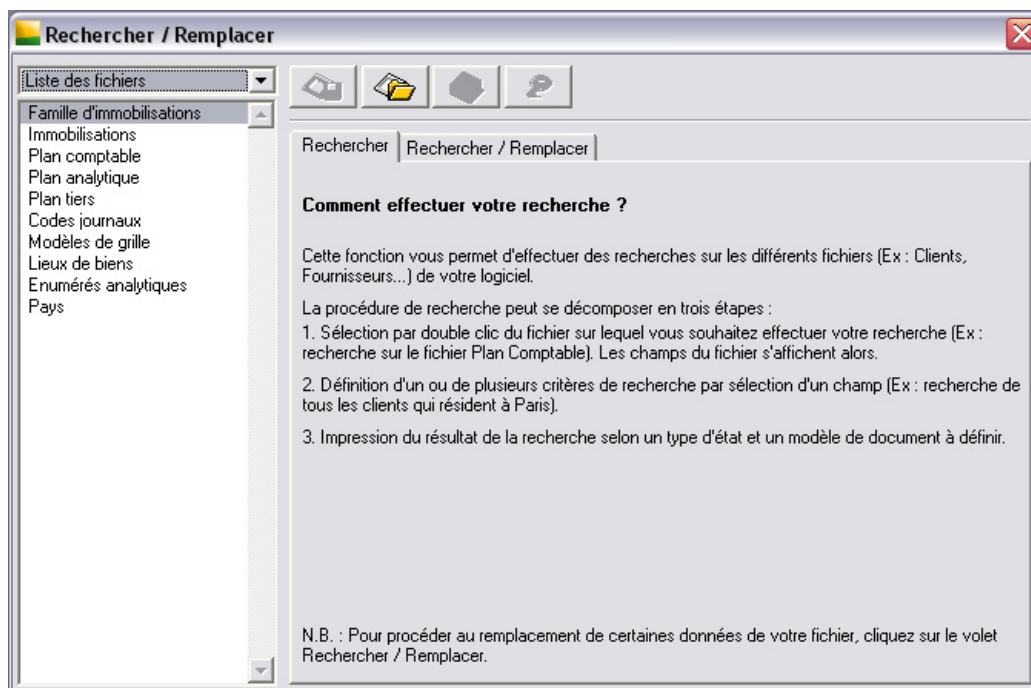
Analytique

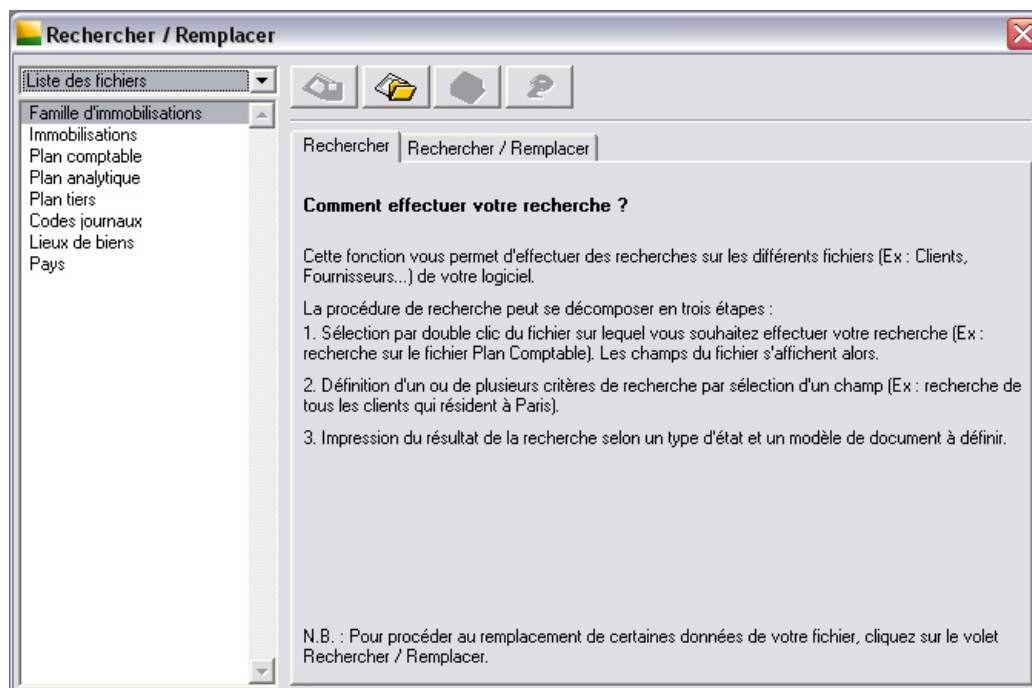
Comme nous n'avons paramétré des ventilations que sur une seule immobilisation, sélectionnez Aucun dans la liste qu'ouvre cette boîte à liste déroulante.



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.



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 100 Comptabilité** 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 :



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

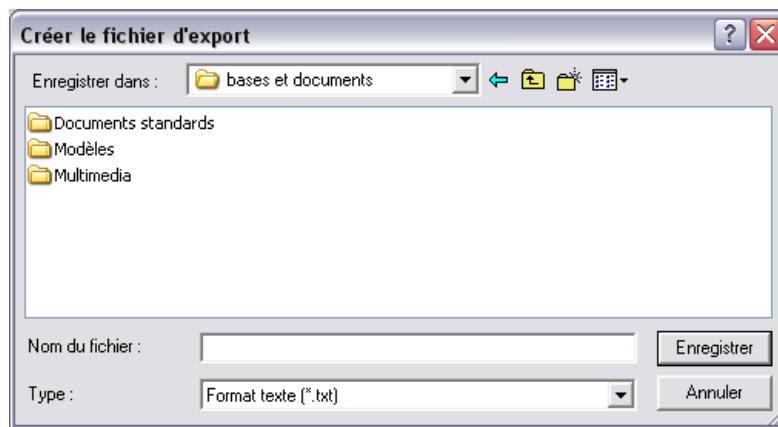
Les deux cases d'option permettent de sélectionner soit le BIC réel, soit le BIC simplifié. Laissez la valeur sélectionnée par défaut. Les données à exporter sont destinées à alimenter les zones concernant les immobilisations et les amortissements des feuillets 2054 et 2055 de la liasse fiscale.



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.

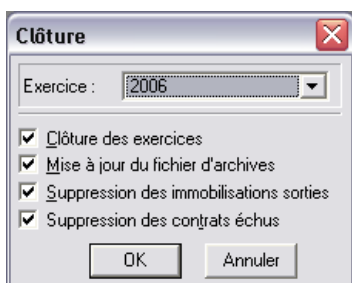
Clôture

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 2006.

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



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 crédit-bail 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.

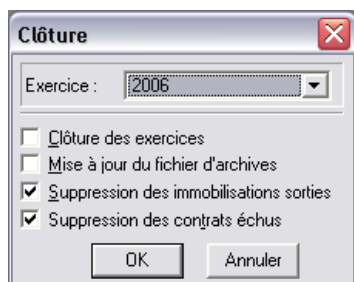
Le terme «immobilisation sortie» concerne les seules immobilisations totalement cédées.



Si une immobilisation était liée à des immobilisations rattachées, lors de la cession complète, les liens ont été perdus. 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 *Traitement / Clôture de l'exercice*. La fenêtre suivante s'ouvre :



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 2006 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.

Leçon 6 : Les impressions

Les impressions clôturent la découverte de **Sage 100 Immobilisations**.

Ojectif

Découvrir les étapes minimum pour éditer les états.

Etapes

Au cours de cette leçon, vous allez voir 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

Astuce

Suivi des immobilisations

Le bouton [Suivi des immobilisations] de la barre Verticale permet de lancer les fonctions *Etat des immobilisations*, *Etat des amortissements* et *Etat des sorties*.

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

Immobilisations

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

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'impression.

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 *Traitement / Calcul des amortissements*.

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 *Etat / Etats des Amortissements*. La fenêtre suivante s'ouvre :



Les réglages par défaut offerts par cette fenêtre permettent d'obtenir un état donnant, par immobilisation, la date d'acquisition, 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 31/12/2007.

Cochez l'option **Situation au** et saisissez dans la zone située à sa droite la date de la situation : 3112007.

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 . Etat des crédits-bails/locations*. La fenêtre suivante s'ouvre :



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 :

- ☐ 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 ;
- ☐ éditer l'état à partir 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 *Etat / Etats Taxe professionnelle/foncière*.

La fenêtre suivante s'ouvre :

Etats Taxe professionnelle/foncière

Exercice: 2007

☐ Situation au

Type d'état: Taxe professionnelle

Code immob. de à

Catégorie de Généralité bie... à

Lieu de à

☒ Détail des immobilisations

OK

Annuler

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.

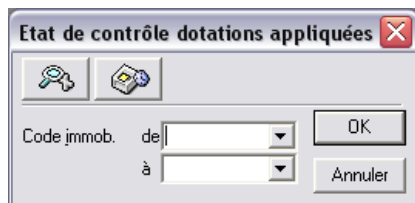
Cet état est trié par catégories et par lieux.

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 :

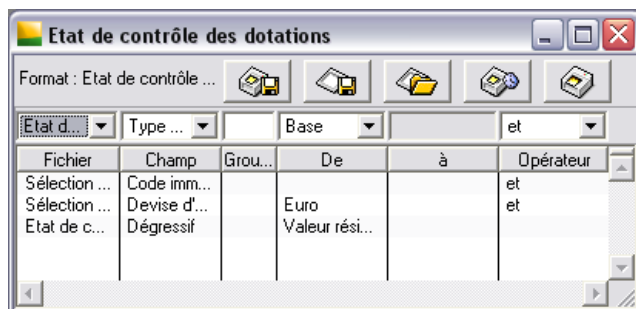


Code immobilisation de ... à

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 :



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 :

- ☐ 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 :



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 souhaitez 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

🔍 📄

Date de départ: 01012008

Rupture: Aucune

Amortissement: Economique

Nombre d'exercices simulés: 4

Code immob. de: à:

OK Annuler

Impression des immobilisations:

☐ Crédit-bail ☐ Location

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.

Index

A

A propos de...

volet Comptabilité	40
volet Options	44
volet Préférences	43

Amortissement

calcul	95
définition	7
dérogatoire	93
impression	112
révision du plan	97

B

Barre d'outils

Navigation	25
Standard	25
Verticale	26

Biens sortis

impression	89
------------------	----

C

Calcul des amortissements	95
---------------------------------	----

Cession multiple	84
------------------------	----

Cession partielle	80
-------------------------	----

Clôture d'un exercice	107
-----------------------------	-----

Comparatif comptabilité/immobilisations	118
---	-----

Conventions typographiques	6
----------------------------------	---

Coût du contrat	78
-----------------------	----

Création d'une société	30
------------------------------	----

Crédit-bail	87
-------------------	----

impression	113
------------------	-----

E

Environnements	5
----------------------	---

Etat

amortissements	112
contrôle des dotations appliquées	116
crédits-bails	113
immobilisations	110
taxe professionnelle/foncière	114

F

Famille de biens	54
------------------------	----

Fiche société	38
---------------------	----

Fractionnement d'une immobilisation	92
---	----

I

Immobilisation

cession multiple	84
cession partielle	80
création	49
création automatique	68
création de composants	69
création manuelle	60
crédit-bail	76, 87
famille de biens	54
gestion	79
impression	89, 110
lieu de biens	53
liste	60
nature de biens	50
paramétrages préparatoires	50
traitements	91

Impressions	109
--------------------------	-----

Initialisation d'un dossier	38
--	----

Installation	8
---------------------------	---

Inventaire	93
-------------------------	----

L

Lancement du programme	24
-------------------------------------	----

Lieu de biens	53
----------------------------	----

Loyer à réintégrer	78
---------------------------------	----

M

Mise à jour comptable	101
------------------------------------	-----

Montant du loyer	77
-------------------------------	----

N

Nature de biens	50
------------------------------	----

Nature fiscale

création	53
----------------	----

P

Périodicité	77
--------------------------	----

Prix de revient/location	78
---------------------------------------	----

Q

Quitter	27
----------------------	----

R

Réévaluation des plans d'amortissement	93
---	----

Reprise sur amortissements dérogatoires	93
--	----

Révision du plan d'amortissement	97
---	----

S

Simulation	119
Société	
A propos de... ..	38
création	30
initialisation	38
Sortie globale	92
Suppression des immobilisations cédées	108

T

Taxe professionnelle/foncière	
impression	114
Traitements	
calcul des amortissements	95
clôture d'un exercice	107
fractionnement	92
inventaire	93
mise à jour comptable	101
réévaluation	93
reprise sur amortissements dérogatoires par anticipation	93
révision du plan d'amortissement	97
sortie globale	92
suppression des immobilisations cédées	108
transfert vers liasse	105
virement de poste à poste	92
Transfert vers liasse	105

V

Virement de poste à poste	92
Vos suggestions	127

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 - 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>