

## Ressource 1 : Mode opératoire : étapes de travail sur le module de gestion des immobilisations

☞ **Etape n° 1** : Création du fichier « *STV.imo* » :



- Création du fichier immobilisation « *STV.imo* » sur votre emplacement.
- Vérification des coordonnées de l'entreprise,

**NB** : Apparition de la fenêtre « **A propos de votre société** ».

☞ **Etape n° 2** : Paramétrage du module de gestion des immobilisations dans la fenêtre « **A propos de votre société** ».

Onglet **Initialisation** 01/01/N-2  
Date du 1<sup>er</sup> exercice :

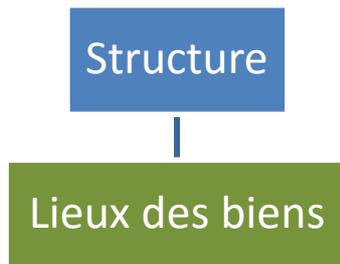
Onglet **Comptabilité** Numéro de dossier : 1

Type de compte	Nature	Numéros de compte
→ Amortissement économique	Dotation économique	68112000
→ Amortissement dérogatoire	Amortissement dérogatoire	14500000
	Dotation dérogatoire	68725000
	Reprise dérogatoire	78725000
→ Cession	Valeur comptable	67500000
	Créances sur cessions	46200000
	Produit de cession	77500000
	TVA collectée	44571200
→ Amortissement exceptionnel	Dotation exceptionnelle	68710000
	Reprise exceptionnelle <sup>(1)</sup>	78710000
→ Dépréciations	Provisions pour dépréciation <sup>(1)</sup>	29050000
	Dotation aux provisions	68160000
	Reprise sur provisions	78160000
→ Autres comptes	Ecart de réévaluation <sup>(1)</sup>	10500000
	Autres réserves	10680000

<sup>(1)</sup> Ces comptes peuvent être créés au préalable dans le plan comptable de l'entreprise.

→ Journaux de comptabilisation : **AMO**

☞ **Etape n° 3** : Détermination du lieu d'implantation des immobilisations.



Intitulé : Siege social

Adresse : 48, avenue d'Avignon 84340 MALAUCENE

Téléphone : 04-77-89-XX-XX

Télécopie : 04-77-89-XX-XX

Email : [STV\\_Malaucene@orange.fr](mailto:STV_Malaucene@orange.fr)

☞ **Etape n° 4** : Suite du paramétrage dans la fenêtre « **A propos de votre société** ».

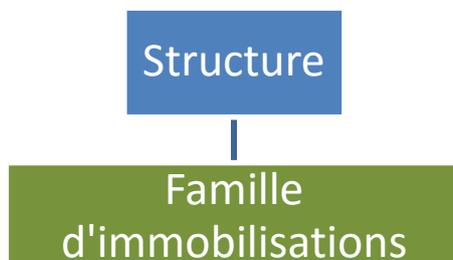


Onglet

- Nature des biens :

Intitulés	Type de biens	Suivi des amortissements
Corporel amortissable	Corporel	✓
Incorporel amortissable	Incorporel	✓
Financier	Financier	
Corporel non amortissable	Corporel	
Incorporel non amortissable	Incorporel	

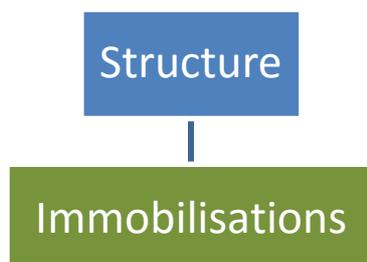
☞ **Etape n° 5** : Création des familles d'immobilisations.



**Clic droit + Ajouter un nouvel élément**

Famille	Fiche principale			Amortissement		Comptabilité	
	Code	Nature du bien	Nature fiscale	Eco. (E)	Fiscal (F)	Immob.	Amort. Eco.
Brevets licences logiciels	LOG	Incorporel amortissable	Aucune	4 ans (L)	4 ans (L)	20500000	28050000
Constructions	CONST	Corporel amortissable	Aucune	25 ans (L)	F = E	21310000	28131000
Matériel de bureau et informatique	INFO	Corporel amortissable	Aucune	5 ans (L)	5 ans (dég. Normal)	21830000	28183000
Matériels de transport	TRANSP	Corporel amortissable	Aucune	4 ans (L)	F = E	21820000	28182000
Matériels industriels	MATINDUS	Corporel amortissable	Aucune	5 ans (L)	F = E	21540000	28150000
Prêts	PRET	Financier	Aucune			27400000	
Terrains	TER	Corporel non amortissable	Aucune			21110000	

☞ **Etape n° 6** : Création des immobilisations.



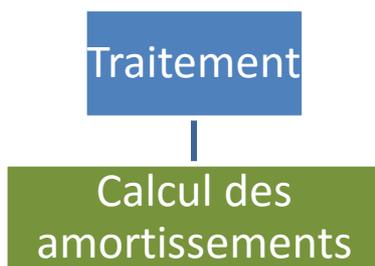
***Clic droit + Ajouter un nouvel élément***

L'ensemble des caractéristiques des immobilisations est repris dans le tableau de la page suivante.  
(E : amortissement Economique ; F : amortissement Fiscal)

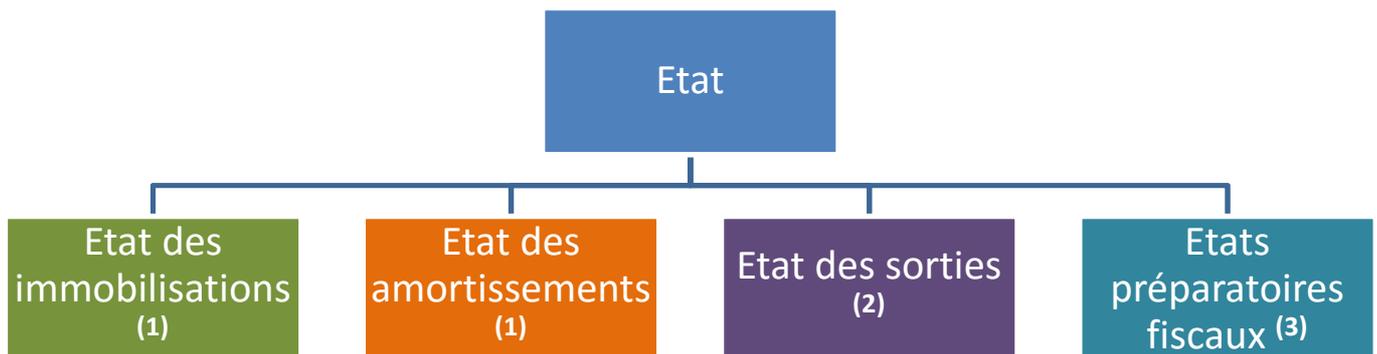
Type	Famille	Code	Désignation	Valeur achat	Qté	Date achat	Mise en service	Lieu affect.	Fourn.	Durées	Mode	Base	Amort. fiscal
Bien	LOG	0000000001	Logiciel de bureautique	1 800	1	0101N-2	0101N-2	S I E G E	9 D I V E R S	4 ans	Linéaire	V A L E U R  A C Q U I S I T I O N	F = E
Bien	CONST	0000000002	Bâtiment principal	53 000	1	0101N-2	0101N-2			25 ans	Linéaire		F = E
Bien	MATINDUS	0000000003	Chaîne	48 000	1	0101N-2	0101N-2			5 ans	Linéaire		F = E
Bien	TRANSP	0000000004	Débroussailleuse	① 15 000	1	1506N-2	0107N-2			4 ans	Linéaire		F = E
Bien	TRANSP	0000000005	Pulvérisateur	9 600	1	2210N-2	0111N-2			4 ans	Linéaire		F = E
Bien	TRANSP	0000000006	Tracteur 1	18 000	1	0101N-2	0101N-2			4 ans	Linéaire		F = E
Bien	TRANSP	0000000007	Tracteur 2	32 000	1	0107N	0107N			4 ans	Linéaire		F = E
Bien	INFO	0000000008	Réseau	8 600	1	0101N-2	0101N-2			5 ans	Linéaire		5 ans (dég. normal)
Bien	TER	0000000009	Terrains	15 000	1	0101N-2	0101N-2						
Bien	PRET	0000000010	Prêts	5 000	1	3006N-1	3006N-1						

① Une valeur résiduelle de 3 000 € a été fixée pour la débroussailleuse.

☞ **Etape n° 7** : Calcul des dotations de l'année N.



☞ **Etape n° 8** : Impression des documents.



<sup>(1)</sup> Année : **N-1 et N** (aucune rupture) <sup>(1)</sup>

<sup>(2)</sup> Année : **01/01/N au 31/12/N** (aucune rupture)

<sup>(3)</sup> Année : **N** (Liasse fiscale et rupture par comptes)

➔ Imprimez ces documents en y intégrant les immobilisations non amortissables.

☞ **Etape n° 9** : Mise à jour de la comptabilité.

**Les écritures d'amortissement n'ont pas été enregistrées, il faut donc faire une mise à jour du module comptable à partir du module de gestion des immobilisations.**



Type : **Exercice**

Transfert : **Tout**

Analytique : **Tous**

Ecritures regroupées

Journal de comptabilisation : **AMO (Fichier / A propos de votre société / Comptabilité)**

Exercice : **N**

Ecritures : **Toutes**

Code Immobilisations : du **premier** au **dernier**

Cliquer sur le bouton « *Mise à jour* » directe



☞ **Etape n° 10** : Impression des écritures d'amortissements.

Vous êtes encore dans le module de gestion des immobilisations, vous devez migrer vers le module comptable dans le but d'imprimer le brouillard des opérations d'amortissement (**journal AMO**) de décembre N.

