



Infor Anael Finance iSeries IMMO IFRS

© Copyright 2013 Infor

Tous droits réservés. Les termes et marques de conception mentionnés ci-après sont des marques et/ou des marques déposées d'Infor et/ou de ses partenaires et filiales. Tous droits réservés. Toutes les autres marques répertoriées ci-après sont la propriété de leurs propriétaires respectifs.

Avertissement important

Les informations contenues dans cette publication (y compris toute information supplémentaire) sont confidentielles et sont la propriété d'Infor.

En accédant à ces informations, vous reconnaissez et acceptez que ce document (y compris toute modification, traduction ou adaptation de celui-ci) ainsi que les copyrights, les secrets commerciaux et tout autre droit, titre et intérêt afférent, sont la propriété exclusive d'Infor. Vous acceptez également de ne pas vous octroyer les droits, les titres et les intérêts de ce document (y compris toute modification, traduction ou adaptation de celui-ci) en vertu de la présente, autres que le droit non-exclusif d'utilisation de ce document uniquement en relation avec et au titre de votre licence et de l'utilisation du logiciel mis à la disposition de votre société par Infor conformément à un contrat indépendant (« Objectif »).

De plus, en accédant aux informations jointes, vous reconnaissez et acceptez que vous devez respecter le caractère confidentiel de ce document et que l'utilisation que vous en faites se limite aux Objectifs décrits ci-dessus.

Infor s'est assuré que les informations contenues dans cette publication sont exactes et complètes.

Toutefois, Infor ne garantit pas que les informations contenues dans cette publication ne comportent aucune erreur typographique ou toute autre erreur, ou satisfont à vos besoins spécifiques. En conséquence, Infor ne peut être tenu directement ou indirectement responsable des pertes ou dommages susceptibles de naître d'une erreur ou d'une omission dans cette publication (y compris toute information supplémentaire), que ces erreurs ou omissions résultent d'une négligence, d'un accident ou de toute autre cause.

Reconnaissance des marques

Tous les autres noms de société, produit, commerce ou service référencé peuvent être des marques déposées ou des marques de leurs propriétaires respectifs.

Informations de publication

Version : Infor Anael Finance iSeries version V5R1M0

Auteur : Infor

Date de publication : juin 28, 2013

Table des matières

À propos de ce manuel	5
Public concerné	5
Périmètre du document	5
Pré-requis	5
Documents liés	5
Historique du document.....	6
Contacter Infor	6
Chapitre 1 Immo IAS/IFRS.....	7
Généralités	7
Paramètres	8
Compléments sociétés.....	8
Les grilles de comptabilisation.....	12
Les critères d'éditions	12
Traitements.....	13
Mise à jour des fiches d'immo avec plan IAS/IFRS.....	13
Réévaluations/Dépréciations	16
Consultation des plans d'amortissement.....	23
Amortissements	24
cf. liste § Compta des amortissements : Batch page 98.	29
Scission/éclatement d'une immobilisation	30
Etats de contrôle : cf. § Scission page 126	34
Génération des plans IAS/IFRS.....	36
Edition : Réévaluations/Dépréciation.....	37
Edition : Fiche Immobilisation	44
Edition : Immobilisation avec critère (détaillé)	53
Edition : Immobilisation avec critère (récapitulatif)	63
Calcul des amortissements.....	66
Edition des tableaux de calcul (récapitulatif)	68
Edition des tableaux de calculs (détaillé).....	76

Table des matières

Comptabilisation des amortissements.....	83
Compta des amortissements : Batch.....	95
Scission.....	123

À propos de ce manuel

Maîtriser les nouveaux paramétrages et les améliorations apportées au module des immobilisations de la version V5R1M0

Public concerné

Responsables comptables, comptables et aides comptables

Périmètre du document

Infor Anael Finance iSeries version V5R1M0

Pré-requis

Aucun

Documents liés

Aucun

Historique du document

Version	Date	Auteur	Contenu
1.0		R&D	Création du document
2.0	Janvier 2012	Ingrid MARY	Application du nouveau modèle Word

Contacteur Infor

Pour toute question sur les produits Infor, rendez-vous sur le portail Infor Xtreme Support à cette adresse : www.infor.com/inforxtreme.

Les mises à jour de la documentation ultérieures à la sortie de version sont publiées sur ce site Web. Nous vous recommandons de visiter régulièrement ce site Web pour consulter les mises à jour de la documentation.

Pour tout commentaire sur la documentation Infor, envoyez un courrier à l'adresse documentation@infor.com.

Généralités

Les traitements sur les immobilisations ont été aménagés pour être conformes aux règles IAS/IFRS et gérer principalement :

- Le double suivi d'une même immobilisation en compta sociale et en compta IAS/IFRS : bases différentes, calcul des amortissements et génération des écritures.
- une valeur résiduelle à l'acquisition de l'immo qui intervient dans la détermination de la base amortissable IAS/IFRS
- la réévaluation des immobilisations à la juste valeur. Le traitement de réévaluation doit pouvoir se faire par classe, par lot ou individuellement
- la dépréciation des immobilisations (impermanent test)
- un historique des réévaluations
- des immobilisations IAS/IFRS sans plan fiscal ni économique (cas des subventions).
- L'information sectorielle, soit une comptabilisation sur 2 axes analytiques (ceux qui sont renseignés dans la fiche d'immo)
- L'éclatement des immo à posteriori : Scission

Un nouveau type de plan 'IAS/IFRS' est géré, afin de ne pas remettre en cause la base existante.

Paramètres

Compléments sociétés

Immobilisations > 01 Base de données > 01 Mise à jour > 01 Complément société >
'1' choisir devant le code société à mettre à jour

PIM010 - MISE A JOUR DES COMPLEMENTS SOCIETES - 09:57:45 Le 15/04/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

Comptes par défaut

Fournisseur 401000 FOURNISSEURS FG
Client 411000 CLIENT 411000 ----->
Assureur 401900 FOURN. FG (TVA S/ENCAIS.)

Calcul sur 11 mois N (O/N) Numérotation automatique O (O/N)
Mois de fermeture 00 (de 01 à 12) Engagement O (O/N)

Taxe professionnelle

Ex. Civil/Comptable N (O=Civil N=Comptable)
Base obligatoire sur code taxe P (Code taxe ou "**")
Base obligatoire : Immos normales O (O/N) Location N (O/N) Leasing N (O/N)
Codes taxe non soumis S SALAIRES

Type implantation N Aucun type d'implantation Axe

A suivre ... 01/03

F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent

Règles de comptabilisation

PIM010 - MISE A JOUR DES COMPLEMENTS SOCIETES - 14:38:25 Le 18/03/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

Gestion des plans

Calcul Normal T (F=Fiscal/E=Economique/T=Tout)
 Calcul Reporting O (O/N)
 Calcul Consolidation O (O/N)
 Calcul IAS/IFRS O (O/N)

Société Reporting 00089 PARTIELLEMENT DEPEND
 Société Consolidation 00092 SOCIETE GEAC

Comptabilisation	O/N	Type d'écriture	Version
Calcul Normal	O	C (/C/E/S)	
Calcul Reporting	N	(/C/S)	
Calcul Consolidation	N	(/C/S)	
Calcul IAS/IFRS	O	E (/C/E/S)	2

Modification du code exercice N (O/N)

Fin 02/03

F9=Validation F12=Ecran précédent

- Gestion possible d'un plan d'amortissement supplémentaire : Calcul IAS/IFRS
- La règle de comptabilisation est désormais paramétrable. Elle est pensée et établie une seule fois lors du paramétrage. Lors de la demande de comptabilisation des amortissements, ces valeurs sont pré positionnées.

Puisqu'il faut pouvoir restituer des balances de comptes sociaux (qui contiennent la comptabilisation des amortissements normaux) et des balances IAS/IFRS (qui contiennent la comptabilisation des amortissements IAS/IFRS), les écritures extra-comptables estimées, qui ont le même rythme de vie que les écritures comptables, sont gérées dans la comptabilisation des amortissements. L'édition avec ou sans les écritures extra-comptables estimées permettra d'éditer la compta sociale ou la compta IAS/IFRS. Quand un plan est comptabilisé en écritures comptables et l'autre en extracomptables estimées ; le programme de comptabilisation génère les écritures de telle façon qu'on obtienne en extracomptable estimée **la différence** entre la compta sociale et la compta IAS/IFRS (cf. *Modification des écritures batch page 28*).

- Soit la comptabilisation du calcul **normal** est **comptable**, dans ce cas, l'IAS/IFRS
 - est comptabilisé en **extra-comptable Estimée** ou
 - n'est pas comptabilisé
- Soit la comptabilisation du calcul **normal** est **Extra-comptable estimée**, dans ce cas, l'IAS/IFRS
 - est comptabilisé en écritures comptables ou
 - est comptabilisé en **extra-comptables** simulées ou
 - n'est pas comptabilisé
- Si la comptabilisation du calcul **normal** est **Extra-comptable simulée**, dans ce cas, l'IAS/IFRS

Immo IAS/IFRS

- est comptabilisé en écritures comptables ou
- est comptabilisé en **extra-comptables** estimées ou
- n'est pas comptabilisé
- Si le calcul normal n'est pas comptabilisé, le calcul IAS/IFRS
 - est comptabilisé en écritures comptables, ou
 - est comptabilisé en extra-comptables estimées ou
 - est comptabilisé en extra-comptables Simulées ou
 - n'est pas comptabilisé

Calcul normal/ calcul IFRS	Comptabilisations possibles			
	Comptable	Extra estimée	Extra simulée	Pas de comptabilisation
Si A →	X			
B →		X		X
Si A →		X		
B →	X		X	X
Si A →			X	
B →		X		X
Si A →				X
B →	X	X	X	X

La comptabilisation des écritures **comptables** et des écritures **extra-comptables estimées** devra se faire dans un journal à **contre-passation automatique sur P+1**. Le programme de mise à jour des écritures comptables gère automatiquement la contre-passation sur P+1. Pour les écritures extra-comptables estimées, l'écriture de contre-passation sur P+1 sera générée dans le batch en même temps que l'écriture sur P, directement par le programme de comptabilisation.

La comptabilisation des amortissements de type conso ou reporting est inchangée, soit ils sont comptabilisés en écritures 'comptables' et c'est généralement dans les sociétés de conso ou de reporting, soit ils sont comptabilisés en écritures 'extra-comptable de type S' (simulé).

Suivi analytique

PIM010 - MISE A JOUR DES COMPLEMENTS SOCIETES - 10:53:36 Le 15/04/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

Centre analytique obligatoire (O/N)

Axe 1	N
Axe 2	N
Axe 3	N
Axe 4	N
Axe 5	N
Axe 6	N
Axe 7	N
Axe 8	N
Axe 9	N

Comptabilisation avec analytique de la fiche (O/N)

Calcul Normal	N
Calcul Reporting	N
Calcul Consolidation	N
Calcul IAS/IFRS	O

Fin 03/03

F9=Validation F12=Ecran précédent

Possibilité de :

- Rendre obligatoire, par axe, la saisie du centre analytique en mise à jour des fiches
- Comptabiliser les amortissements sur les centres de la fiche d'immo. Si la valeur est à Non, les amortissements sont comptabilisés sur les centres définis dans la grille ou à défaut sur les centres paramétrés dans les comptes généraux. Ce choix de comptabilisation est défini par type de calcul.

Les normes IAS/IFRS obligent une présentation sectorielle, ce paramétrage permet donc de respecter ces normes si les segments correspondent à des axes d'Anael finance.

Les grilles de comptabilisation

De nouvelles lignes 19 à 24 permettent de comptabiliser les réévaluations/dépréciations et les reprises. Ces lignes sont créées dans la table 'CD' de la société 3400.

Immobilisations > 01 Base de données > 01 Mise à jour > 03 Grille de comptabilisation > 'DG' devant le compte à mettre à jour

```
PAN101      -      MISE A JOUR DES ARGUMENTS      -      17:16:28 Le 4/05/04

Société 03400 REFERENCE JBA PRESYS

Table CD LIGNES DES GRILLES      Afficher à partir de 15

2=Réviser 4=Supprimer 5=Afficher

Ac  Argument      Libellé

15      ECART REEVALUAT. (DEBIT)      105***
16      REPRISE PROVISION REGLT      787***
17      TVA REVERSEE SUR CESSION      445***
18      TVA SUR IMMOBILISATION      445***
19      REEVALUATION (DEBIT)
20      REEVALUATION (CREDIT)
21      DEPRECIATION (DEBIT)
22      DEPRECIATION (CREDIT)
23      REPRISE PROVISION (DEBIT)
24      REPRISE PROVISION (CREDIT)

F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecran précédent
```

Pour mettre à jour les grilles :

- dupliquer la table 'CD' de la société 3400 dans votre société
- Mettre à jour les grilles de comptabilisation par le code action 'DG'.

Les réévaluations/dévaluations sont comptabilisées sur les lignes 19 et 20.

La dépréciation (quand elle n'est pas imputée sur l'écart de réévaluation) est comptabilisée sur les lignes 21 et 22.

La reprise de provision est comptabilisée sur les lignes 23 et 24.

Les critères d'édérations

Immobilisations > 01 Paramètres > 02 Report > 01 Duplication des critères d'édition

Possibilité de dupliquer dans votre société les nouveaux critères pre-paramétrés livrés dans la société 3400 :

- Critères d'édition des fiches : RIA et DIA
- Critères d'édition des calculs : RIA et DIA

Traitements

Mise à jour des fiches d'immo avec plan IAS/IFRS

Immobilisations > 04 Immobilisations > 01 Saisie > 01 Fiche d'immobilisation

PIM080 - MISE A JOUR DES FICHES IMMOBILISATIONS - 17:35:31 Le 15/04/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

Afficher à partir de

2=Réviser 3=Copier 4=Supprimer 5=Afficher

Ac	N°Princip./Second.	Libellé principal	Tp	Compte	N° Réf.	Immat.	Cédé
	593	2 593/02			215000		
2	593	3 593/03			215000		
	594	TEST COPIE IAS/IFRS			215000		

F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecr. pr. F10=Détail/Cond.

PIM080 - MISE A JOUR DES FICHES IMMOBILISATIONS - 17:36:06 Le 15/04/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

N° Immo 593 3 593/03

1=Choisir

Ac Ecrans Autorisés

*** TOUTE LA FICHE ***

DESCRIPTION

COMPLEMENT

SITUATION

MULTI-FACTURES

BASES

FISCAL

ECONOMIQUE

REPORTING

CONSOLIDATION

1 IAS/IFRS

+

F3=Fin F12=Ecran précédent

'Cession' et 'Opération' sont sur l'écran suivant.

Plan IAS/IFRS

En cas de démarrage du plan IAS/IFRS en cours de vie des immobilisations, un utilitaire batch (Cf. § **Erreur ! Source du renvoi introuvable.** page **Erreur ! Signet non défini.**) permet de mettre à jour automatiquement ce plan, sur les fiches existantes, à l'identique du plan fiscal ou du plan économique ou du plan de consolidation ou du plan reporting.

```
PIM080      - FICHE IMMOBILISATION - IAS/IFRS -      17:37:12 Le 15/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab.    05    ETABLISSEMENT 05----->
N° Immo.    593    3 593/03

N° compte d'immobilisation  211000      IMMO
Grille de comptabilisation  01 GRILLE STD
Date de mise en service    01 01 2001

Valeur brute                1500,00
Valeur résiduelle d'origine
Dont frais de vente

Valeur résiduelle réévaluée                au 00 00 0000
Cumul écart de réévaluation                100,00 au 01 12 2002
Cumul Montant à provisionner                au 00 00 0000

Base amortissable IAS/IFRS                1600,00

A suivre ... 01/02
F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent F13=Abandon
*** En cours de révision ***
```

- valeur brute : le montant est libre, il est pré-renseigné avec la base économique
- Valeur résiduelle d'origine : valeur résiduelle connue, déduction faite des frais de vente, dès l'enregistrement de la fiche. Cette valeur vient en diminution de la base amortissable.
- Dont frais de vente : à titre indicatif seulement
- Valeur résiduelle réévaluée – cumul écart de réévaluation – cumul montant à provisionner : Ces zones ne sont pas accessibles. Elles sont mises à jour automatiquement, au fur et à mesure des réévaluations et des dépréciations (voir § Réévaluations/Dépréciations page 16).
- Base amortissable : c'est le résultat de la valeur brute, moins la valeur résiduelle d'origine (réévaluée), plus le cumul de l'écart de réévaluation, et moins le cumul des provisions pour dépréciation qui ont imputé la base amortissable.

```

PIM080      - FICHE IMMOBILISATION - IAS/IFRS - 17:37:31 Le 15/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05  ETABLISSEMENT 05-----> Base IAS/IFRS 1600,00
N° Immo. 593 3 593/03

Type V AMORT LINEAIR/VAL. RESID. Nbre de mois 060 Régime 20,00

Annuité pratiquée Début 01 01 2001 Fin 31 12 2001

Autres amortissements 300,00

Cumul des amortissements 300,00
Régularisation Date 00 00 0000

Valeur résiduelle 1300,00
Valeur nette comptable 1300,00

A suivre ... 02/02
F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent F13=Abandon

```

- type d'amortissement :
 - N = non amortissable
 - V = linéaire à partir de la valeur résiduelle, c'est le type d'amortissement préconisé en IAS/IFRS notamment suite à des réévaluations/dépréciations
 - L, D,...
- Nbre de mois : à renseigner obligatoirement si l'immo est amortissable
- Régime : à renseigner si type 'D'
- Annuité pratiquée /amortissements : ces zones sont mises à jour à chaque archivage des amortissements, en fin d'exercice. Il s'agit du cumul des amortissements pratiqués depuis la date de mise en service jusqu'à la fin de l'exercice précédent (exercice antérieur à l'exercice en cours défini dans les paramètres de calcul).
- Valeur résiduelle, soit le 'Reste à amortir' = Base amortissable – Cumul des amortissements
- Valeur nette comptable = Valeur brute + écart de réévaluation – provisions - Cumul des amortissements.
- La différence entre la valeur résiduelle et la valeur nette comptable correspond à la valeur résiduelle d'origine (éventuellement réévaluée).

Il est possible de créer une immobilisation 'normale' sans facture avec un plan IAS/IFRS (subvention amortissable). Cette immo n'a donc pas de base fiscale ni économique, donc pas de plan fiscal ni économique (type de plan 'Z') et une base IAS/IFRS libre.

Pour créer une immo sans facture, forcer l'écran de mise à jour des factures par F21.

Edition des immobilisations

L'édition des fiches d'immobilisation et des immobilisations avec critères 'DIA' ou 'RIA' permet de restituer les informations du plan IAS/IFRS (Cf. pages 44 et suite en annexes).

Réévaluations/Dépréciations

Avec les normes IAS/IFRS, une immo peut faire l'objet de plusieurs réévaluations au cours de sa vie. De la même façon, elle peut faire l'objet de dévaluation et de dépréciation. Ces informations sont stockées dans un fichier historique et ne sont prises en compte que dans le calcul des amortissements IAS/IFRS.

Les réévaluations :

- sont comptable ment enregistrées (écriture de réévaluation),
- impactent le montant amortissable donc le montant des amortissements et
- une écriture d'extourne de la réévaluation est générée à la cession du bien.

Les dépréciations peuvent faire l'objet d'une reprise de provision à tout moment.

L'alimentation du fichier se fait par l'option de menu 'réévaluation/dépréciation'.

La réévaluation peut s'effectuer :

- immo par immo ou
- pour une série d'immo répondant à des critères d'extraction par affectation d'un montant ou d'un pourcentage de réévaluation. Ces critères sont les mêmes que ceux de la mise à jour des fiches (compte, bâtiment, atelier, secteur, centre, immo de regroupement, famille, catégorie, ...).

La dévaluation/Dépréciation s'effectue

- immo par immo

La réévaluation ou dépréciation est comptabilisée en même temps que les calculs IAS/IFRS.

Exemple : extraction des immo de l'établissement '05' affectées au centre analytique 'ALPES' :

Immobilisations > 04 Immobilisations > 01 Saisie > 05 Réévaluations / Dépréciations

Ecrans de sélection

PIM200 - MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 17:23:51 Le 4/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05

TRI

Critère de tri 1 1=N° Immo. 2=Catégorie 3=Référence interne

SELECTION

Etablissement		à	99
N° Immobilisation		à	9999999999 99999
Type d'immobilisation		à	9
Catégorie		à	999
Sous catégorie		à	99
Référence interne		à	9999999999
Compte immobilisation	000000	à	999999 99999999
Date de mise en service		à	99/99/9999
N° Immo. regroupement		à	9999999999 99999

A suivre ... 01/03

F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.

PIM200 - MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 17:27:26 Le 4/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

SELECTION

Désignation principale		à	99999999999999999999
Compte client	000000	à	999999 99999999
Gestionnaire		à	999
Bâtiment		à	99
Atelier		à	999
Secteur		à	99999
Famille		à	99999999
Axe et Centre	1 ALPES	à	ALPES
Type de cession		à	9
Date de cession		à	99/99/9999
Compte Immo. Virt Poste	000000	à	999999 99999999

A suivre ... 02/03

F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.

Immo IAS/IFRS

```
PIM200      - MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 17:24:40 Le 4/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

                                SELECTION

Compte Assureur      000000      à      999999 99999999
N° organisme         à      999
N° dossier subvention à      9999999999999999
Immatriculation      à      9999999999
Code taxe            à      99
Neuf/Occasion        à      9

                                AUTRES CRITERES

Logiciel             O O/N/S
Virement de poste à poste O O/N/S
Scission             O O/N/S
Cession              O O/N/S

                                Fin ... 03/03

F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.
```

Ecran d'affichage des immo sélectionnées pour action :

```
PIM200      - MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 17:29:00 Le 4/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05   ETABLISSEMENT 05----->
                                Afficher à partir de

l=Choisir M=Maj automatique

Act  N°Principal/Second. Libellé principal      Valeur brute   Date réév.
>    588      BQU IAS/IFRS                      1300,00        10/03/2002
      590      BQU IAS/IFRS                      3000,00
      594      TEST COPIE IAS/IFRS                1300,00

                                Fin

F3=Fin F5=Réafficher F12=Ecran précédent F13=Pointage
```

- code action :
 - '1' pour mise à jour de la fiche individuellement (réévaluation ou dépréciation)
 - 'M' pour réévaluer plusieurs fiches automatiquement. (F13 'pointage' permet de répéter le code action 'M' sur toutes les fiches extraites)

Mise à jour par fiche

PIM201 - MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 17:56:20 Le 4/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

N° immo 590 BQU IAS/IFRS

Afficher à partir de 99/99/9999

2=Réviser 4=Supprimer 5=Afficher

Act	Date de modif	Libellé	Valeur résiduelle
1	>	588 BQU IAS/IFRS	1300,00 10/03/2002
		590 BQU IAS/IFRS	3000,00
		594 TEST COPIE IAS/IFRS	1300,00

F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecran précédent

Le signe '>' signifie que des réévaluations/dépréciations existent pour cette fiche. La date affichée correspond à la date de dernière mise à jour (10/03/2002).

La validation du code action '1' amène l'écran d'affichage des réévaluations/dépréciations.

PIM201 - MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 10:31:43 Le 5/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

N° immo 588 BQU IAS/IFRS

Afficher à partir de 99/99/9999

2=Réviser 4=Supprimer 5=Afficher

Act	Date de modif	Libellé	Valeur résiduelle
2	10/03/2002	REEV	1250,00
	1/02/2002	REEV	1200,00

F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecran précédent

- '2' pour modifier la dernière mise à jour, '5' pour afficher et F6 pour effectuer une nouvelle mise à jour.

Immo IAS/IFRS

```
PIM201      - MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 10:36:40 Le 5/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05  Etablissement 05----->
N° immo 588      BQU IAS/IFRS

Valeur résiduelle      1200,00 Nouvelle valeur résiduelle      1250,00
Réévaluation / dépréciation
Date 10/03/2002      Libellé REEV
Montant      50,00      à imputer sur écart O O/N à provisionner N O/N
                        à imputer sur base amortissable O O/N
Reprise de provision N O/N      Montant

Cumul de l'écart de réévaluation      250,00
Cumul des montants à provisionner

Réévaluation / dépréciation Valeur résiduelle
Valeur initiale      300,00
Montant
Nouvelle valeur      300,00

F9=Validation F12=Ecran précédent
*** En cours de révision ***
```

Les valeurs en gras ne sont pas accessibles en mise à jour, en faisant 'entrée', elles sont automatiquement mises à jour par le programme. Ces valeurs sont les suivantes :

- Valeur résiduelle : cette valeur correspond à la valeur résiduelle à amortir avant la mise à jour en cours.
- Nouvelle valeur résiduelle : Cette valeur est automatiquement actualisée en fonction des paramètres de la mise à jour en cours. C'est la valeur qui figure dans la zone '**valeur résiduelle**' du plan IAS/IFRS dans la fiche.
- Cumul de l'écart de réévaluation : Cette valeur est mise à jour automatiquement quand les montants sont à imputer à l'écart de réévaluation. C'est cette valeur qui figure dans la zone '**Cumul écart de réévaluation**' du plan IAS/IFRS dans la fiche.
- Cumul des montants à provisionner : Cette valeur (négative) est mise à jour automatiquement quand les montants sont à provisionner. C'est cette valeur qui figure dans la zone '**Cumul Montant à provisionner**' du plan IAS/IFRS dans la fiche.
- Réévaluation/dépréciation Valeur résiduelle - valeur initiale : Cette valeur correspond à la valeur résiduelle d'origine réévaluée avant la mise à jour en cours.
- Réévaluation/dépréciation Valeur résiduelle - nouvelle valeur : Cette valeur est automatiquement actualisée par le programme lors de la validation de la mise à jour en cours. C'est cette valeur qui figure dans la zone '**Valeur résiduelle réévaluée**' du plan IAS/IFRS dans la fiche.

Les valeurs modifiables sont :

- Date de réévaluation : uniquement en création. C'est la date à partir de laquelle la réévaluation/dépréciation sera prise en compte dans les calculs et sera comptabilisée. Elle doit être supérieure à la date de fin d'annuité pratiquée de la fiche d'immo.
- Libellé : obligatoire
- Montant : positif pour une réévaluation, négatif pour une dévaluation ou une dépréciation.

- A imputer sur écart de réévaluation/A provisionner : Une de ces zones doit être à oui quand le montant est renseigné. Un montant positif est à imputer à l'écart de réévaluation, en revanche, quand une immobilisation a déjà fait l'objet d'une réévaluation, un montant négatif peut correspondre à une déévaluation (à concurrence du montant de l'écart de réévaluation) à imputer sur l'écart de réévaluation ou à une dépréciation à provisionner.
- à imputer sur base amortissable : Cette zone doit être à O en cas de réévaluation, elle peut être à N en cas de provision ou de reprise de dépréciation.
- Reprise de provision : O/N, si oui renseigner le montant qui diminue d'office au cumul à provisionner
- Réévaluation / dépréciation Valeur résiduelle - Montant : La réévaluation de la valeur résiduelle d'origine impacte seulement la valeur résiduelle amortissable et pas la valeur nette comptable. La réévaluation ne fait donc pas l'objet d'une comptabilisation mais son montant intervient donc dans le calcul des amortissements et dans leur comptabilisation.

Mise à jour automatique de plusieurs fiches

```

PIM201      -   MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS   -   17:56:20 Le 4/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab.   05   ETABLISSEMENT 05----->
N° immo      590      BQU IAS/IFRS
                                     Afficher à partir de 99/99/9999
2=Réviser  4=Supprimer  5=Afficher

Act  Date de modif  Libellé                                     Valeur résiduelle
M   >      588      BQU IAS/IFRS                                     1300,00  10/03/2002
M   590      BQU IAS/IFRS                                     3000,00
M   594      TEST COPIE IAS/IFRS                             1300,00

F3=Fin  F5=Réafficher  F6=Créer  F12=Ecran précédent
    
```

« Entrée »



PIM200 - MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 17:34:34 Le 4/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

Date de réévaluation 30 11 2002
Libellé REEV ALPES

Coefficient de réévaluation
Ou
Unités conso / Unités produites 111 / 1500

Etat réévaluation simplifié 0 O/N

F9=Validation F12=Ecran précédent F21=Liste simulation
*** Mise à jour automatique ***

- Toutes les fiches sélectionnées seront mises à jour en même temps en fonction des paramètres renseignés :
- Date et libellé de la réévaluation : le programme contrôle la date de réévaluation et envoie un message d'erreur si une date de réévaluation supérieure ou égale à cette date existe déjà dans les fiches sélectionnées.
- Le montant de la réévaluation peut correspondre à
 - L'application d'un coefficient sur la valeur résiduelle amortissable : « VRA x coeff. = Réévaluation » ou
 - Un calcul par prorata d'unités d'œuvre consommées sur des unités d'œuvre produites « VRA x UO consommées /UO produites = Réévaluation »
- L'édition des réévaluations résultant de ce traitement peut être simplifiée ou détaillée (Cf. § Edition : Réévaluations/Dépréciation page 37)
- F21 permet de simuler la réévaluation. Seule la liste est imprimée pour vérification.
- F9 permet de valider la demande pour un traitement définitif de la réévaluation.

Consultation des plans d'amortissement

Immobilisations > 04 Immobilisations > 03 Consultation > 01 Plan d'amortissement

Ajout de la consultation du type de plan 'I' IAS/IFRS.

PIM480 - PLAN D'AMORTISSEMENT - 16:31:19 Le 5/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

N° d'immobilisation 0000000588 00000 BQU IAS/IFRS

Type de plan I N=Normal, R=Reporting, C=Consolidation, I=IAS/IFRS

Plan au 31 12 2006

F9=Validation F12=Ecran précédent F13=Abandon F20=Cession

PIM481 - PLAN D'AMORTISSEMENT - 16:32:25 Le 5/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Etab 05 ETABLISSEMENT 05----->

N° d'immobilisation 0000000588 00000 BQU IAS/IFRS

Plan au 31 12 2006 Type I IAS/IFRS

Date de mise en service 01 01 2002

IAS/IFRS Type V Base	1250,00	Nbre mois	60	Régime	20,00
Val.rés.orig.	300,00	Base amortis.			1250,00

Cession Type	Date	00 00 0000	Prix	0,00
--------------	------	------------	------	------

Qté	Valeur	0,00
-----	--------	------

Ex.	Dotations comptables	Reste à amortir	Valeur nette comptable
	IAS/IFRS	IAS/IFRS	IAS/IFRS

20020	250,00	1000,00	1300,00
-------	--------	---------	---------

20030	250,00	750,00	1050,00
-------	--------	--------	---------

20040	250,00	500,00	800,00
-------	--------	--------	--------

20050	250,00	250,00	550,00
-------	--------	--------	--------

20060	250,00	0,00	300,00
-------	--------	------	--------

F3=Fin F5=Réafficher F12=Ecran précédent

La différence entre le reste à amortir (valeur résiduelle) et la valeur nette comptable correspond à la valeur résiduelle d'origine.

Amortissements

Calcul des amortissements

Tous les calculs gérés (cf. complément société) doivent être lancés en même temps ainsi que les traitements qui en découlent : comptabilisations mensuelles ou périodiques et l'archivage des calculs en fin d'année.

Le principe du calcul IAS/IFRS est le même que celui du calcul normal. C'est un calcul cumulé à une date.

Immobilisations > 06 Amortissements > 01 Traitements > 01 Calcul des amortissements

```
PIM100          -          CALCUL DES AMORTISSEMENTS          -          12:06:54 Le 6/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC          Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002
Etab.

                                SELECTION

Compte d'immobilisation 000000          à 999999 99999999
N° Immobilisation      0000000000 00000          à 9999999999 99999

                                AUTRES CRITERES

Calcul à fin              30 6 2002
Calcul Normal             O (O/N)
Calcul reporting          O (O/N) Sté 00089 PARTIELLEMENT DEPEND
Calcul consolidation      O (O/N) Sté 00092 SOCIETE GEAC
Calcul IAS/IFRS           O (O/N)
Liste des erreurs         N (O/N)
Immo. prévisionnelles    N (O/N/S)
Immo. en commande        N (O/N/S)
Prise en compte dates cession O (O/N/S) de 01/01/2002 à 30/06/2002

F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir. F16=Multi-Soumissions
```

Edition des calculs

Les nouveaux états 'RIA' et 'DIA' permettent de lister les amortissements calculés du plan IAS/IFRS. (Cf. en annexe les 'éditions des tableaux de calculs pages 68 et suite.)

Comptabilisation des amortissements

Comme la comptabilisation des amortissements fiscaux, la comptabilisation des amortissements IAS/IFRS se fait également en cumul à une date de fin.

Si l'utilisateur est libre de comptabiliser certains amortissements et pas d'autres (qu'il souhaite obtenir uniquement en édition), il est cependant très important de comptabiliser en même temps tous les amortissements 'comptabilisables' pour que les écritures, notamment fiscales et IAS/IFRS, soient correctement générées dans le fichier batch.

Immobilisations > 06 Amortissements > 01 Traitements > 03 Comptabilisation des amortissements

PIM160 - COMPTABILISATIONS AMORTISSEMENTS - 11:07:51 Le 3/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002
Etab.

SELECTION

Calcul Normal (O/N)

Calcul Reporting (O/N) Sté 00089 PARTIELLEMENT DEPEND

Calcul Consolidation (O/N) Sté 00092 SOCIETE GEAC

Calcul IAS/IFRS (O/N)

F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir. F16=Multi-soumissions

Prise de paramètres de la comptabilisation du calcul normal

```

PIM160      -   COMPTABILISATIONS AMORTISSEMENTS   -   11:09:30   Le 03/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC           Exercice 20020  1/01/2002 à 31/12/2002
Etab.   05   ETABLISSEMENT 05----->

                                CALCUL NORMAL

                                TRI

Par centre           N   (O/N)   Axe d'édition
Par batiment/atelier N   (1=Batiment/2=Atelier/3=Batiment + Atelier/N=non)

                                AUTRES CRITERES

Type écritures      C   (C=Comptables E=Estimées S=Simulées)
Version (si Estimées)

Tirage définitif    O   (O/N)
Code journal        OCP
N° chrono           0000000
Code folio          BNO

F3=Fin  F4=Recherche  F12=Ecran précédent
    
```

- Tri : La comptabilisation dépend du tri. Pour pouvoir faire une comptabilisation analytique, le tri doit être fait par centre. Cette valeur est pré renseignée à 'O' quand le paramètre 'comptabilisation avec analytique de la fiche' est à 'O' dans le complément société. Cette valeur est modifiable dans tous les cas
 - par centre 'O' et axe correspondant :
 - la liste de la comptabilisation des amortissements est triée par centre (celui des fiches) et
 - la comptabilisation des amortissements est effectuée en fonction du tri de la liste, mais le centre alimenté dans l'écriture batch peut être différent de celui de la liste (centre de la grille ou du plan comptable si 'comptabilisation avec l'analytique de la fiche = 'N' dans le 'complément société')
 - par axe 'N'
 - la liste de la comptabilisation des amortissements est triée par n° de compte et
 - la comptabilisation des amortissements est effectuée en fonction de la grille, le centre alimenté dans l'écriture batch est donc celui de la grille ou à défaut celui du plan comptable.
 - par bâtiment/atelier : ce tri est effectué après le tri par centre
- Autres critères :
 - Le type d'écritures et la version sont alimentés d'après les paramètres définis dans les compléments société.
 - Le tirage provisoire permet d'éditer une liste de contrôle, par immo, de la comptabilisation.
 - Le tirage définitif génère dans le fichier batch les écritures.
 - Le code journal : Il doit être à contre-passation automatique si le type d'écriture est 'C' ou 'E'.

- Le code folio permet de distinguer les écritures fiscales des écritures IAS/IFRS quand le journal est identique.

Prise de paramètres de la comptabilisation du calcul IAS/IFRS

```

PIM160      -   COMPTABILISATIONS AMORTISSEMENTS      -   11:10:22   Le 03/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC                Exercice 20020  1/01/2002 à 31/12/2002
Etab.   05   ETABLISSEMENT 05----->

                                CALCUL IAS/IFRS

                                TRI

Par centre           O (O/N)  Axe d'édition
Par batiment/atelier N (1=Batiment/2=Atelier/3=Batiment + Atelier/N=non)

                                AUTRES CRITERES

Type écritures      E (C=Comptables E=Estimées S=Simulées)
Version (si Estimées) 2

Tirage définitif    O (O/N)
Code journal         OCP OD A CONTREPASSATION
N° chrono            0000000
Code folio           BIA

F3=Fin  F4=Recherche  F12=Ecran précédent

```

Les paramètres journal, chrono et folio de l'écran de comptabilisation du calcul normal sont reconduits sur l'écran IAS/IFRS avec possibilité de les modifier. Il est important de modifier soit le journal soit le folio pour distinguer les écritures.

Modification des écritures batch

Comptabilité Générale > 06 Traitements Batch > 02 Batch écritures > 02 Modification des écritures Batch

Sélectionner tous les types d'écritures à traiter : 'T' pour afficher à la fois les écritures comptables et extra comptables.

```
PAN360      -  CREATION - MAJ DES ECRITURES BATCH -    16:22:11 Le  3/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC          Exercice 20020  1/01/2002 à 31/12/2002
Etab.

                          Afficher à partir de

1=Choisir  2=Réviser  4=Supprimer  EC=Gestion des écritures

Ac      Journal                Date compta Folio  Type d'écriture      Vers
OCP OD A CONTREPASSATION      30/06/2002  BIA  Extra-compta Estimée  2
OCP OD A CONTREPASSATION      30/06/2002  BNO   Comptable
OCP OD A CONTREPASSATION      30/06/2002  BNO  Extra-compta Estimée  2
OCP OD A CONTREPASSATION      1/07/2002  BIA  Extra-compta Estimée  2
OCP OD A CONTREPASSATION      1/07/2002  BNO  Extra-compta Estimée  2

F3=Fin  F5=Réafficher  F6=Créer  F12=Ecran précédent
```

La comptabilisation du calcul normal et du calcul IAS/IFRS fait l'objet d'un contrôle particulier puisqu'il faut pouvoir éditer à tout moment une balance sociale ou IAS/IFRS, c'est à dire une balance avec ou sans les écritures extra comptables estimées.

Il faut donc que les écritures extra comptables correspondent à la différence entre la comptabilisation du calcul normal et celle du calcul IAS/IFRS.

Pour cette raison, la génération des écritures est la suivante :

- une écriture comptable correspondant à l'un des 2 calculs
- une écriture extracomptable estimée correspondant à l'autre calcul
- l'extourne en extra-comptable estimée de l'écriture comptable (de manière à obtenir la différence entre les 2 calculs)

De plus, le calcul et la comptabilisation des amortissements sont toujours cumulés à une date de fin. La comptabilisation doit être enregistrée dans un journal à contre-passation automatique.

- pour les écritures comptables, cette contre-passation est gérée automatique par le programme de mise à jour des écritures, en revanche
- pour les écritures extra comptables estimées qui ne passent pas par le programme de mise à jour des écritures, c'est le programme de comptabilisation qui gère cette contre-passation en générant dans le batch une pièce sur P+n en date de 1^{er} jour de la période.

Mise à jour des écritures batch**Comptabilité Générale > 06 Traitements Batch > 02 Batch écritures > 01 Gestion des écritures Batch**

```

PAN350          - GESTION DES ECRITURES BATCH/DIFFEREES - 11:36:12 Le 10/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC          Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002
Etab.

                SELECTION

Période          00          à 99
Journal          OCP          à OCP
Folio            999          à 999

Code écran          à 999
N° interne          00000000000000          à 99999999999999

                AUTRES CRITERES

Liste des écritures  O (O/N) Montants référence          N (O/N)
Anomalies seules    N (O/N) Total Pièce          N (O/N)
Contrôle des écritures  O (O/N) Mise à jour des écritures  O (O/N)
Type d'écriture à traiter T (C/S/E/D/P/T)
Libellés complémentaires N (O/N)

F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.

```

cf. liste § Compta des amortissements : Batch page 95.

Archivage

L'archivage doit être effectué tous les ans en fin d'exercice. Il consiste à historiser, par fiche et par type d'amortissement, le cumul des amortissements à la fin de l'exercice. Il convient donc de :

- lancer le calcul à la fin de l'exercice
- éditer, analyser et corriger les erreurs de calculs. Relancer le calcul si nécessaire et vérifier à nouveau. Quand tout est correct,
- comptabiliser le calcul de fin d'exercice

Archiver le calcul de fin d'exercice (avec les valeurs correspondant à la comptabilisation des calculs).

Tous les calculs doivent être archivés en même temps, en une seule fois. Suite à l'archivage, les fiches ne sont plus modifiables et l'exercice en cours est automatiquement mis à jour avec N+1.

Avant tout archivage,

Immobilisations > 06 Amortissements > 03 Procédure de fin d 'année > 01 Archivage des calculs/immos

PIM300 - ARCHIVAGE DES CALCULS SUR IMMOS - 10:23:14 Le 7/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC Exercice 20030 1/01/2003 à 31/12/2003

SELECTION

Calcul Normal	<input type="radio"/>	(O/N)	
Calcul Reporting	<input type="radio"/>	(O/N)	Sté 00089 PARTIELLEMENT DEPEND
Calcul Consolidation	<input type="radio"/>	(O/N)	Sté 00092 SOCIETE GEAC
Calcul IAS/IFRS	<input type="radio"/>	(O/N)	

F3=Fin F15=Chgt envir.

Les calculs IAS/IFRS s'archivent de la même façon que les autres calculs. La procédure est la même :

- Lancer en même temps tous les calculs à la date de fin d'exercice et les vérifier,
- lancer la comptabilisation des calculs
- archiver tous les calculs en même temps
- ensuite, vous pouvez travailler sur le nouvel exercice

Scission/éclatement d'une immobilisation

Quand il existe une seule immo et qu'une partie de l'immo n'a pas le même type ou la même durée d'amortissement, il est possible d'éclater (scission) cette immobilisation en plusieurs nouvelles immobilisations afin d'intervenir ensuite sur celle à modifier.

Cas par exemple d'un immo amortissable sur 5 ans en fiscal alors qu'en IAS/IFRS une partie de cette immo est amortissable sur 5 ans et l'autre partie sur 4 ans. Cette fiche va donc être éclatée en 2 nouvelles fiches qui auront toujours le même numéro principal et des numéros secondaires différents. L'utilisateur peut alors modifier le plan IAS/IFRS de celle qui est amortissable sur 4 ans.

L'immobilisation à l'origine de la scission est conservée (jusqu'à l'archivage des calculs) dans les fichiers pour information, mais n'est plus active et n'est plus prise dans aucun traitement.

Mise à jour de la fiche en vue de la scission

PIM080 - MISE A JOUR DES FICHES IMMOBILISATIONS - 15:35:34 Le 16/04/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
 Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->
 N° Immo 595 IMMO TETS

1=Choisir

Ac Ecrans Autorisés
 1 CESSION
 OPERATION

F3=Fin F12=Ecran précédent

→ Accès à l'écran de cession/Virement de poste à poste et scission :

PIM080 - FICHE IMMOBILISATION - CESSION - 15:36:57 Le 16/04/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
 Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->
 N° Immo. 595 IMMO TETS

Date de cession 00 00 0000

Type de cession

Compt. amort. excep. si HS (O/N)

Prix de cession

Quantité cédée

Valeur cédée

Commentaires

A suivre ... 01/02

F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent F13=Abandon

→ Accès au deuxième écran pour préparer la scission :

Immo IAS/IFRS

```

PIM080      - FICHE IMMOBILISATION - CESSION - 15:37:36 Le 16/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05  Etablissement 05----->
N° Immo. 595  IMMO TETS

Virement de Poste à Poste      N (O/N)
Date de mise en service      00 00 0000
Compte                        000000
Grille de comptabilisation
FISCAL      Type                Nbre de mois 000 Régime
ECONOMIQUE Type                Nbre de mois 000 Régime

Commentaires

Scission d'une Immobilisation O (O/N)

Type de scission                P P=Pourcentage M=Montant Q=Quantité

Nbre de fiches immos à créer

Fin 02/02

F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent F13=Abandon
*** En cours de révision ***
    
```

Entrée

- scission d'une Immobilisation : Renseigner 'O' pour accéder au type de scission
- type de scission : Pourcentage ou Montant ou Quantité
- Informations permettant d'éclater la fiche :

```

PIM080      - FICHE IMMOBILISATION - CESSION - 15:37:36 Le 16/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05  Etablissement 05----->
N° Immo. 595  IMMO TETS

SCISSION EN POURCENTAGE
/ 100

Taux      Désignation
1         40      IMMO 595 A 40%
2         60      IMMO 595 A 60%
3         -----
4         -----
5         -----
6         -----
7         -----
8         -----
9         -----

ENTREE=Validation F12=Ecran précédent F13=Ajout de lignes

Fin 02/02

F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent F13=Abandon
*** En cours de révision ***
    
```


- Selon le type, renseigner :
 - La désignation de la nouvelle fiche et
 - Le taux si pourcentage : le cumul des taux doit faire 100
 - La quantité : le cumul des quantités doit être égal à la quantité de la fiche d'origine
 - Le montant : le cumul des montants doit être égal à la base nette économique.

A la validation des paramètres de scission, l'écran de scission est affiché avec le nombre de fiches à créer mis à jour.

```

PIM080      - FICHE IMMOBILISATION - CESSION - 15:41:10 Le 16/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->
N° Immo. 595 IMMO TETS

Virement de Poste à Poste N (O/N)
Date de mise en service 00 00 0000
Compte 000000
Grille de comptabilisation
FISCAL Type Nbre de mois 000 Régime
ECONOMIQUE Type Nbre de mois 000 Régime

Commentaires

Scission d'une Immobilisation O (O/N)

Type de scission P P=Pourcentage M=Montant Q=Quantité

Nbre de fiches immos à créer 2

Fin 02/02
F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent F13=Abandon F20=Dét.scission
*** En cours de révision ***

```

- F9 pour valider les paramètres de la scission et pouvoir 'activer la scission' dans le menu des scissions.

Activation de la scission

Immobilisations > 05 Scissions > 01 Traitement

PIM250	-	TRAITEMENT DES SCISSIONS	-	15:43:54	Le 16/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC					
Etab.	05	ETABLISSEMENT 05----->			
SELECTION					
Compte d'immobilisation	000000		à	999999	99999999
N° Immobilisation	595		à	595	99999
AUTRES CRITERES					
Traitement définitif		O	O/N		
Etat de contrôle		O	O/N		
F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir. F16=Multi-soumissions					

- sélection par compte et/ou par n° d'immobilisation
- Traitement définitif : O/N : si oui, le programme générera les nouvelles fiches. La fiche d'origine est conservée dans les fichiers, pour information, jusqu'à l'archivage des calculs.

Etats de contrôle : cf. § Scission page 123

Résultat de la scission

PIM080 - MISE A JOUR DES FICHES IMMOBILISATIONS - 15:44:35 Le 16/04/04

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

Afficher à partir de 595

2=Réviser 3=Copier 4=Supprimer 5=Afficher

Ac	N°Princip./Second.	Libellé principal	Tp Compte	N° Réf.	Immat.	Cédé
	595	IMMO TETS	215000			Scis
2	595	1 IMMO 595 A 40%	215000			
	595	2 IMMO 595 A 60%	215000			

F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecr. pr. F10=Détail/Cond.

Le traitement de scission (ou d'éclatement d'immo)

- a désactivé l'immobilisation d'origine n° principal 595 /N° Secondaire 0 et
- a généré les 2 immobilisations correspondantes, avec le même n° principal (595) et des n° secondaires différents (1 et 2).
- Toutes les valeurs contenues dans la fiche – factures, bases, amortissements, réévaluations, dépréciations, valeurs résiduelles - ont été pro ratées en fonction des pourcentages, montant ou quantités saisis sur la fiche d'origine (595/0).

Génération des plans IAS/IFRS

Pour faciliter la mise en œuvre du plan IAS/IFRS, un utilitaire permet de le générer le plan d'amortissement de Type IAS/IFRS à l'identique d'un plan existant.

Immobilisations > 07 Autres Utilitaires > 03 Génération plan IAS/IFRS

```
PIM920          -  GENERATION PLAN IAS/IFRS  -                17:56:51  Le 10/05/04

Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab.

                                SELECTION

Compte immobilisation    000000                à    999999 99999999

N° Immobilisation                à    9999999999 99999

                                AUTRES CRITERES

Code plan à dupliquer    C C=Conso / R=Report. / F=Fiscal / E=Eco.

Ré-initialisation plan    N O/N

F3=Fin  F4=Recherche  F15=Chgt envir.  F16=Multi-soumissions
```

Sélection par

- établissement
- compte d'immobilisation (correspondant au plan à dupliquer)
- n° d'immobilisation

pour mise à jour d'après les plans gérés dans la société (complément société) – 4 maxi.

- Ré-initialisation plan : O/N – Mettre O pour re-générer un plan IAS/IFRS déjà existant dans la fiche avec les paramètres de la demande.

Edition : Réévaluations/Dépréciation

Réévaluations/Dépréciation : Edition simplifiée

PIM205

Date et heure demande 09:41:02 Le 05/05/04

Date et heure exécution 9:41:13 Le 5/05/04

- EDITION HISTORIQUE DES REEVALUATIONS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

TRI

Critère de tri 1 par N° Immo.

SELECTION

N° Immobilisation 000000000 00000 à 999999999 99999

Date de réévaluation 0/00/0000 à 99/99/9999

Edition simplifiée 0 O/N

SELECTION_COMPLEMENTAIRE

Type d'immobilisation à 9

Catégorie à 999

Sous catégorie à 99

Référence interne à 9999999999

Compte immobilisation 000000 à 999999 999999999

Date de mise en service 0/00/0000 à 99/99/9999

N° Immo. regroupement 0000000000 00000 à 9999999999 999999

Désignation principale à 999999999999999999999999

Compte immobilisation 000000 à 999999 999999999

Gestionnaire à 999

Bâtiment à 99

Atelier à 999

Secteur à 99999

Famille à 999999999

Sélection complémentaire accessible par ' F2=Sélection' lors de la prise de paramètres de l'édition.

1B Annexes

N° Immobilisation	Date réév.	Valeur résiduelle	Mt réévaluation	A imputer sur écart	A Prov.	Reprise de provision	Réévaluation Valeur résiduelle			Valeur résiduelle réévaluée
							Valeur initiale	Mt réévaluation	Nouvelle valeur	
000000588	00000	01/02/2002	1000,00	200,00	O	N	300,00		300,00	1200,00
		10/03/2002	1200,00	50,00	O	N	300,00		300,00	1250,00
000000589	00000	01/05/2002	5000,00	50,00-	N	O				4950,00
000000590	00000	31/10/2002	2400,00	10,00	O	N				2410,00
000000591	00004	01/05/2002	121,00		O	N	5,00	0,50	5,50	120,50
000000591	00005	01/05/2002	121,00		O	N	5,00	0,50	5,50	120,50
000000593	00003	01/02/2002	1200,00	20,00	O	N				1220,00
		01/03/2002	1220,00	30,00	O	N				1250,00
		01/12/2002	1250,00	50,00	O	N				1300,00
000000595	00001	01/02/2002	1600,00	160,00	O	N				1760,00
000000595	00002	01/02/2002	2400,00	240,00	O	N				2640,00

Réévaluations/Dépréciation : Edition détaillée

PIM205

Date et heure demande 09:40:52 Le 05/05/04

Date et heure exécution 9:41:03 Le 5/05/04

- EDITION HISTORIQUE DES REEVALUATIONS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

TRI

Critère de tri 1 par N° Immo.

SELECTION

N° Immobilisation 000000000 00000 à 999999999 99999

Date de réévaluation 0/00/0000 à 99/99/9999

Edition simplifiée N O/N

SELECTION_COMPLEMENTAIRE

Type d'immobilisation		à	9
Catégorie		à	999
Sous catégorie		à	99
Référence interne		à	9999999999
Compte immobilisation	000000	à	999999 99999999
Date de mise en service	0/00/0000	à	99/99/9999
N° Immo. regroupement	0000000000 00000	à	9999999999 99999
Désignation principale		à	99999999999999999999
Compte immobilisation	000000	à	999999 99999999
Gestionnaire		à	999
Bâtiment		à	99
Atelier		à	999
Secteur		à	99999
Famille		à	99999999

Sélection complémentaire accessible par 'F2=Sélection' lors de la prise de paramètres de l'édition

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPC PIM205 EDITION HISTORIQUE DES REEVALUATIONS BQU 9:41:05 LE 5/05/04 PAGE 1

05 ETABLISSEMENT 05----->

N° Immobilisation	Date réévaluation								
000000588 00000 BQU IAS/IFRS	01/02/2002								
Valeur résiduelle	1000,00	Nouvelle valeur résiduelle	1200,00						
Réévaluation / dépréciation									
Libellé REEV	Montant	200,00	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non	Reprise de provision	Non	Montant
Cumul écart réévaluation	200,00	Cumul Mts à provisionner							
Réévaluation / dépréciation	Valeur résiduelle								
Valeur initiale	300,00	Montant	Nouvelle valeur	300,00					
000000588 00000 BQU IAS/IFRS	10/03/2002								
Valeur résiduelle	1200,00	Nouvelle valeur résiduelle	1250,00						
Réévaluation / dépréciation									
Libellé REEV	Montant	50,00	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non	Reprise de provision	Non	Montant
Cumul écart réévaluation	250,00	Cumul Mts à provisionner							
Réévaluation / dépréciation	Valeur résiduelle								
Valeur initiale	300,00	Montant	Nouvelle valeur	300,00					
000000589 00000 IAS SANS FACTURE	01/05/2002								
Valeur résiduelle	5000,00	Nouvelle valeur résiduelle	4950,00						
Réévaluation / dépréciation									
Libellé DEPRECIATION	Montant	50,00-	à imputer sur écart	Non	à provisionner	Oui	Reprise de provision	Non	Montant
Cumul écart réévaluation		Cumul Mts à provisionner		50,00					

Réévaluation / dépréciation		Valeur résiduelle								
Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur								
000000590	00000	EGU IAS/IFRS	31/10/2002							
Valeur résiduelle	2400,00	Nouvelle valeur résiduelle	2410,00							
Réévaluation / dépréciation										
Libellé REEV MANUELLE	Montant	10,00	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non	Reprise de provision	Non	Montant	
Cumul écart réévaluation	10,00	Cumul Mts à provisionner								
Réévaluation / dépréciation		Valeur résiduelle								
Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur								
00092	SOCIETE GEAC	PIM205	EDITION HISTORIQUE DES REEVALUATIONS		EGU	9:41:05	IE	5/05/04	PAGE	2
05	ETABLISSEMENT 05----->									
N° Immobilisation	Date réévaluation									
000000591	00004	591/1 À 50%	01/05/2002							
Valeur résiduelle	121,00	Nouvelle valeur résiduelle	120,50							
Réévaluation / dépréciation										
Libellé REEV VAL RÉSIDUELLE	Montant	0,50	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non	Reprise de provision	Non	Montant	
Cumul écart réévaluation	Cumul Mts à provisionner									
Réévaluation / dépréciation		Valeur résiduelle								
Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur								
000000591	00005	591/1 A 50%	01/05/2002							
Valeur résiduelle	121,00	Nouvelle valeur résiduelle	120,50							

1B Annexes

Réévaluation / dépréciation									
Libellé REEV VAL RÉSIDUELLE	Montant		à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non	Reprise de provision	Non	Montant
Cumul écart réévaluation				Cumul Mts à provisionner					
Réévaluation / dépréciation Valeur résiduelle									
Valeur initiale	5,00	Montant	0,50	Nouvelle valeur	5,50				
000000593	00003	593/03	01/02/2002						
Valeur résiduelle	1200,00			Nouvelle valeur résiduelle	1220,00				
Réévaluation / dépréciation									
Libellé REV 1	Montant	20,00	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non	Reprise de provision	Non	Montant
Cumul écart réévaluation		20,00			Cumul Mts à provisionner				
Réévaluation / dépréciation Valeur résiduelle									
Valeur initiale	Montant			Nouvelle valeur					
000000593	00003	593/03	01/03/2002						
Valeur résiduelle	1220,00			Nouvelle valeur résiduelle	1250,00				
Réévaluation / dépréciation									
Libellé REEV 2	Montant	30,00	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non	Reprise de provision	Non	Montant
Cumul écart réévaluation		50,00			Cumul Mts à provisionner				
Réévaluation / dépréciation Valeur résiduelle									
Valeur initiale	Montant			Nouvelle valeur					

05 ETABLISSEMENT 05----->

N° Immobilisation	Date réévaluation					
0000000593 00003 593/03	01/12/2002					
Valeur résiduelle	1250,00	Nouvelle valeur résiduelle	1300,00			
Réévaluation / dépréciation						
Libellé REW3	Montant	50,00	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non Reprise de provision Non Montant
Cumul écart réévaluation	100,00	Cumul Mts à provisionner				
Réévaluation / dépréciation Valeur résiduelle						
Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur				
0000000595 00001 IMD 595 A 40%	01/02/2002					
Valeur résiduelle	1600,00	Nouvelle valeur résiduelle	1760,00			
Réévaluation / dépréciation						
Libellé REEVALUATION	Montant	160,00	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non Reprise de provision Non Montant
Cumul écart réévaluation	160,00	Cumul Mts à provisionner				
Réévaluation / dépréciation Valeur résiduelle						
Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur				
0000000595 00002 IMD 595 A 60%	01/02/2002					
Valeur résiduelle	2400,00	Nouvelle valeur résiduelle	2640,00			
Réévaluation / dépréciation						
Libellé REEVALUATION	Montant	240,00	à imputer sur écart	Oui	à provisionner	Non Reprise de provision Non Montant
Cumul écart réévaluation	240,00	Cumul Mts à provisionner				
Réévaluation / dépréciation Valeur résiduelle						
Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur				

P1M089

FICHE IMMOBILISATION

BJU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 3

00092 SOCIETE GPAC

05 Etablissement 05----->

DESCRIPTIF			BASES		FISCAL			ECONOMIQUE		
000000590	00000	BJU IAS/IFRS	Date mise en service	1/01/2001	Type/Mois/Rég	D 60 2 2,00		L 60	20,00	
		IFRS								
			TTC	3.000,00						
		Qté	1							
Compte immo	215000	Grille 01								
Type immo		Normale								
Neuf/Occas.	N	Taxe Prof/Fonc. 1								
			B.fiscale	3.000,00						
			B.économ.	3.000,00						
			B.profes		Autres amort	800,00			600,00	
Fournisseur	401000	2001 N° fact. MM								
Date situ.	2/04/2004		Première annuité	1/01/2001	Cumul amort.	800,00			600,00	
Centre	ALPES DEVEL		Dernière annuité	31/12/2001						
			Mt à provis.	50,00-						
					Valeur résid	2.200,00			2.400,00	

1B Annexes

P1M089

FICHE IMMOBILISATION

BJU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 4

00092 SOCIETE GEPC

05 Etablissement 05----->

TOTAL	BASES	FISCAL	ECONOMIQUE
GENERAL	TTC	4.196,00	Amort. rééval.
	TVA fact.		(Dont rééval.)
	TVA déduct.	196,00	Amort. déd. fis
	Déd fiscale		Autres amort. 800,00
	Réévaluat°		(Dont except.)
	B.fiscale	4.000,00	Amul amort. 800,00
	B.économ.	4.000,00	
	B.Profes.		Régularisat°
	B.Véhicule		
	V. initiale		Valeur résid 3.200,00
			Val. résid. 3.400,00

PIM089

FICHE IMMOBILISATION

EQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 5

Fiche Immobilisation 'IAS'

PIM089

FICHE IMMOBILISATION

EQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 1

00092 SOCIETE GEAC

05 Etablissement 05----->

D E S C R I P T I F			B A S E S IAS/IFRS		I A S / I F R S		E C O N O M I Q U E	
000000588	00000	EQU IAS/IFRS	Date mise en service	1/01/2002	Type/Mois/Rég	V 60	20,00	L 60 20,00
		IFRS						
		Qté	1					
Compte immo	211000	Grille 01						
Type immo		Normale	Valeur brute	1.300,00				
Neuf/Occas. N		Taxe Prof/Fonc. 1	Val rés orig	300,00				
			Dont firs vte	3,00				
			B.IAS	1.250,00				
Fournisseur	401000	2001 N° fact. F12						
Date situ.		16/03/2004						
Centre	ALPES	DEVEL	Val rés réév	300,00				
			Ecart rééval	250,00				
					Valeur résid	1.250,00	Val. résid	1.000,00
					V. nette opta	1.550,00		

1B Annexes

P1M089

FICHE IMMOBILISATION

ÉQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 2

00092 SOCIETE GEPC

05 ÉTABLISSEMENT 05----->

DESCRIPTIF		BASES IAS/IFRS		IAS / IFRS		ECONOMIQUE	
000000589	00000 IAS SANS FACTURE	Date mise en service	1/01/2002	Type/Mois/Rég	V 60	20,00	Z
	Qté	1					
Compte immo	211000 Grille 01						
Type immo	Normale	Valeur brute	5.000,00				
Neuf/Occas.	N Taxe Prof/Fonc. Q						
		B.IAS	4.950,00				
				Amortissement		1.000,00	
		Première annuité	1/01/2001				
		Dernière annuité	31/12/2001				
Date situ.	16/03/2004			Cumul amort.		1.000,00	
Centre	PARIS DEVEL						
		Mt à provis.	50,00-				
				Valeur résid		4.950,00	
				V. nette opta		3.950,00	

P1M089

FICHE IMMOBILISATION

BJU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 3

00092 SOCIETE GPAC

05 Etablissement 05----->

DESCRIPTIF			BASES IAS/IFRS		IAS / IFRS		ECONOMIQUE	
000000590	00000	BJU IAS/IFRS	Date mise en service	1/01/2001	Type/Mois/Rég V 60	20,00	L 60	20,00
		IFRS						
		Qté	1					
Compte immo	211000	Grille 01						
Type immo	Normale		Valeur brute	3.000,00				
Neuf/Occas. N	Taxe Prof/Fonc. 1							
			B.IAS	3.000,00				
					Amortissement	600,00	Autres am.	600,00
Fournisseur	401000	2001 N° fact. MM	Première annuité	1/01/2001				
			Dernière annuité	31/12/2001				
Date situ.	2/04/2004				Cumul amort.	600,00	Cumul am.	600,00
Centre	ALPES DEVEL							
					Valeur résid	2.400,00	Val. résid	2.400,00
					V. nette opta	2.400,00		

1B Annexes

P1M089

FICHE IMMOBILISATION

BJU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 4

00092 SOCIETE GEPC

05 Etablissement 05----->

TOTAL	BASES IAS/IFRS		IAS / IFRS		ECONOMIQUE	
GENERAL	Val. brute	9.300,00			Am. Réév.	
	Val rés orig	300,00			(Dt réév)	
	Dont frs vte	3,00				
			Amortissement	1.600,00	Autres am.	600,00
	B.IAS	9.200,00			(Dt excep)	
	B.Profes.					
	B.véhicule		Cumul amort.	1.600,00	Cumul am.	600,00
	Val rés réév	300,00				
	Cum éc. réév	250,00	Régularisat°		Régul.	
	Cum mt à prv	50,00-				
			Valeur résid	8.600,00	Val.résid.	3.400,00
	V. initiale		V. Nette Qpta	7.900,00		

1B Annexes

Immobilisation avec critère 'DET' s/normal

PIM087 LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL NORMAL EQU 16:02:22 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

05 Etablissement 05----->

CRITERE DET LISTE DETAILLEE DES IMM.

D E S C R I P T I F				B A S E S		F I S C A L		E C O N O M I Q U E	
000000588 00000 EQU IAS/IFRS				Date	01/01/2002	Type/Mois/Rég	D 060 2	L	060
IFRS									
				TIC	1196,00	Mod excep			
Catégorie		Qté	1	TVA F					
Opte/tiers 000000		Gest.		TVA D	196,00				
Rf.Int.				DF					
Neuf/Occas.		Taxe Prof/Fonc.	1	Réév.					
				A Fin					
Immatricul.		Taxe S/Véh.		Amort.réév.					
Détenteur				B.Fis	1000,00	Dont Réév.			
N°Organisme		N°Dossier		B.Eco	1000,00	Am.Déd.Fisc.			
				Aut.amort.					
				B.Véh.	Dont except.				
Date Situat.		16/03/2004	Centre 1 ALPES	1ère annuit.	Cumul Amort.				
Bât/Atel./sect.				Dem annuit.	Date Régul.				
Client 000000						Mnt Régul			
Contrat									
Assureur 000000				V.Init	Val.Résid.		1000,00	1000,00	
Val.assurée		Modalité							
Date Cession		Typ.Cess.							
Val.Cession		Qté 0000000							
Commentaires									
F12	401000	2001	1000,00 1	1196,00					
000000589 00000 IAS SANS FACTURE				Date	01/01/2002	Type/Mois/Rég	Z 000	Z	000
				TIC	Mod excep				
Catégorie		Qté	1	TVA F					
Opte/tiers 000000		Gest.		TVA D					
Rf.Int.				DF					
Neuf/Occas.		Taxe Prof/Fonc.	Q	Réév.					
				A Fin					

Immatricul.		Taxe S/Véh.		Amort.réév.		
Déporteur			B.Fis	Dont Réév.		
N°Organisme		N°Dossier	B.Eco	Am.Déd.Fisc.		
				Aut.amort.		
			B.Véh.	Dont except.		
Date Situat.	16/03/2004	Centre 1 PARIS	1ère annuit.	Cumul Amort.		
Bât/Atel/sect.			Dern annuit.	Date Régul.		
Client	000000			Mnt Régul		
Contrat						
Assureur	000000		V.Init	Val.Résid.		
Val. assurée		Modalité				
Date Cession		Typ.Cess.				
Val.Cession		Qté 0000000				
Commentaires						

1B Annexes

P1M087

LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL NORMAL

BJU 16:02:22 Le 3/05/04 PAGE 2

00092 SOCIETE GEAC

05 Etablissement 05----->

CRITERE DET LISTE DETAILLEE DES IMMO.

D E S C R I P T I F				B A S E S		F I S C A L		E C O N O M I Q U E	
0000000590 00000 BJU IAS/IFRS				Date	01/01/2001	Type/Mois/Rég	D 060 2	L	060
IFRS									
				TTC	3000,00	Mod excep			
Catégorie		Qté	1	TVA F					
Cpte/tiers		000000	Gest.	TVA D					
Rf.Int.				DF					
Neuf/Occas.		Taxe Prof/Fonc.	1	Réév.					
				A Fin					
Immatricul.		Taxe S/Véh.				Amort.réév.			
Déteneur				B.Fis	3000,00	Dont Réév.			
N°Organisme		N°Dossier		B.Eco	3000,00	Am.Déd.Fisc.			
						Aut.amort.	800,00	600,00	
				B.Véh.		Dont except.			
Date Situat.		02/04/2004	Centre 1	ALPES	1ère annuit.	01/01/2001	Cumul Amort.	800,00	600,00
Bât/Atel/sect.				Dem annuit.	31/12/2001	Date Régul.			
Client		000000				Mnt Régul			
Contrat									
Assureur		000000		V.Init		Val.Résid.	2200,00	2400,00	
Val.assurée		Modalité							
Date Cession		Typ.Cess.							
Val.Cession		Qté	0000000						
Commentaires									
MM	401000	2001	3000,00	9	3000,00				

TOTAL Etablissement				05					
				TTC	4196,00				
				TVA D	196,00				
				B.Fis	4000,00				
				B.Eco	4000,00				
						Aut.amort.	800,00	600,00	
						Cumul Amort.	800,00	600,00	
				Val.Résid.			3200,00	3400,00	

TOTAL GENERAL									
				TTC	4196,00				
				TVA D	196,00				
				B.Fis	4000,00				

	B.Eco	4000,00		
			Aut.amort.	800,00
			Cumul Amort.	800,00
	Val.Résid.			3200,00
				3400,00

P1M089

FICHE IMMOBILISATION

BJJ 16:02:17 LE 3/05/04 Page 4

00092 SOCIETE GEAC

05 Etablissement 05----->

TOTAL	BASES IAS/IFRS		IAS / IFRS	ECONOMIQUE	
GENERAL	Val. brute	9.300,00		Am. Réév.	
	Val rés orig	300,00		(Dt réév)	
	Dont frs vte	3,00			
			Amortissement	1.600,00	Autres am. 600,00
	B.IAS	9.200,00		(Dt excep)	
	B.Profes.				
	B.véhicule		Cumul amort.	1.600,00	Cumul am. 600,00
	Val rés réév	300,00			
	Cum éc. réév	250,00	Régularisat°		Régul.
	Cum mt à prv	50,00-			
			Valeur résid	8.600,00	Val.résid. 3.400,00
	V. initiale		V. Nette Qpta	7.900,00	

1B Annexes

Immobilisation avec critère 'DIA' s/IAS

PIM087

LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL IAS

BQU 16:02:22 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

05 Etablissement 05----->

CRITERE DIA LISTE DETAILLEE IMMS IAS

D E S C R I P T I F			B A S E S IAS/IFRS		I A S / I F R S		E C O N O M I Q U E	
000000588 00000 EQU IAS/IFRS			Date mise en service	01/01/2002	Type/Mois/Rég	V 060	L 060	
IFRS								
			Valeur brute	1300,00			Am. except	
Catégorie	Réf.	Qté	1 Val rés origine	300,00				
Compte immo	211000	Grille 01	Dont frais vte	3,00				
Gestionnaire								
Neuf/Occasion	N	Taxe Prof/Fonc. 1						
			Base IAS	1250,00				
Immatriculation	Taxe s/véhicule		Base profes.				Amort. réév.	
Déporteur			Base véhicule				(Dont rééval)	
N° Organisme	N° Dossier				Amortissement		Autres amort.	
			Première annuité				(Dont except)	
			Dernière annuité					
Date situation	16/03/2004	Centre 1 ALPES	Val résid réév.	300,00	Cumul amort.		Cumul amort.	
Bâtiment	Atelier	Secteur			Date de régul		Date de régul	
Client	000000		Ecart réévaluat°	250,00	Régularisat°		Régularisat°	
Contrat			Montant à prov.					
Assureur	000000				V. résiduelle	1250,00	V. résiduelle	1000,00
Modalité	Valeur assurée		Valeur initiale		V. nette opta	1550,00		

1B Annexes

Date cession	Type cession					
Valeur cédée	Qté 0000000	Valeur cession				
Commentaires						
000000589 00000 IAS SANS FACTURE		Date mise en service 01/01/2002	Type/Mois/Rég V 060		Z 000	
		Valeur brute 5000,00		Am. except		
Catégorie	Réf. Qté 1	Val rés origine				
Compte immo 211000	Grille 01	Dont frais vte				
Gestionnaire						
Neuf/Occasion N	Taxe Prof/Fonc. Q					
		Base IAS 4950,00				
Immatriculation	Taxe s/véhicule	Base profes.		Amort. réév.		
Détenteur		Base véhicule		(Dont rééval)		
N° Organisme	N° Dossier		Amortissement 1000,00	Autres amort.		
		Première annuité 01/01/2001		(Dont except)		
		Dernière annuité 31/12/2001				
Date situation 16/03/2004	Centre 1 PARIS	Val résid réév.	Cumul amort. 1000,00	Cumul amort.		
Bâtiment	Atelier Secteur		Date de régul	Date de régul		
Client	000000	Ecart réévaluat°	Régularisat°	Régularisat°		
Contrat		Montant à prov. 50,00-				
Assureur	000000		V. résiduelle 4950,00	V. résiduelle		
Modalité	Valeur assurée	Valeur initiale	V. nette opta 3950,00			
Date cession	Type cession					

1B Annexes

PIM087

LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL IAS

BJU 16:02:22 Le 3/05/04 PAGE 2

00092 SOCIETE GEAC

05 Etablissement 05----->

CRITERE DIA LISTE DETAILLEE IMMS IAS

D E S C R I P T I F			B A S E S	IAS/IFRS	IAS / IFRS	E C O N O M I Q U E	
0000000590 00000 ECU IAS/IFRS			Date mise en service	01/01/2001	Type/Mois/Rég	V 060	L 060
IFRS							
			Valeur brute	3000,00			Am. except
Catégorie	Réf.	Qté	1 Val rés origine				
Compte immo	211000	Grille 01	Dont frais vte				
Gestionnaire							
Neuf/Occasion	N	Taxe Prof/Fonc. 1					
			Base IAS	3000,00			
Immatriculation	Taxe s/véhicule		Base profes.			Amort. réév.	
Déteur			Base véhicule			(Dont rééval)	
N° Organisme	N° Dossier				Amortissement	600,00	Autres amort. 600,00
			Première annuité	01/01/2001			(Dont except)
			Dernière annuité	31/12/2001			
Date situation	02/04/2004	Centre 1 ALPES	Val résid réév.			Cumul amort.	600,00 Cumul amort. 600,00
Bâtiment	Atelier	Secteur			Date de régul	Date de régul	
Client	000000		Ecart réévaluat°			Régularisat°	Régularisat°
Contrat			Montant à prov.				
Assureur	000000				V. résiduelle	2400,00	V. résiduelle 2400,00
Modalité	Valeur assurée		Valeur initiale	V. nette opta	2400,00		
Date cession	Type cession						
Valeur cédée	Qté 0000000		Valeur cession				
Commentaires							

TOTAL ETABLISSEMENT	05					
		Valeur brute	9300,00			
		Val rés origine	300,00			
		Dont frais vte	3,00			
		Base IAS	9200,00			
				Amortissement	1600,00	Autres amort.
		Val résid réév.	300,00	Cumul amort.	1600,00	Cumul amort.
		Ecart réévaluat°	250,00			
		Montant à prov.	50,00-			
				V. résiduelle	8600,00	V. résiduelle
		V. nette cpta			7900,00	
TOTAL GENERAL						
		Valeur brute	9300,00			
		Val rés origine	300,00			
		Dont frais vte	3,00			
		Base IAS	9200,00			
				Amortissement	1600,00	Autres amort.
		Val résid réév.	300,00	Cumul amort.	1600,00	Cumul amort.
		Ecart réévaluat°	250,00			
		Montant à prov.	50,00-			
				V. résiduelle	8600,00	V. résiduelle
		V. nette cpta			7900,00	

1B Annexes

P1M089

FICHE IMMOBILISATION

BQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 5

00092 SOCIETE GEAC

TOTAL	BASES IAS/IFRS	IAS / IFRS	ECONOMIQUE
GENERAL	Val. brute 9.300,00		Am. Réév.
	Val rés orig 300,00		(Dt réév)
	Dont frs vte 3,00		
		Amortissement 1.600,00	Autres am. 600,00
	B.IAS 9.200,00		(Dt excep)
	B.Profes.		
	B.véhicule	Cumul amort. 1.600,00	Cumul am. 600,00
	Val rés réév 300,00		
	Cum éc. réév 250,00	Régularisat°	Récul.
	Cum mt à prv 50,00		
		Valeur résid 8.600,00	Val.résid. 3.400,00
	V. initiale	V. Nette Qta 7.900,00	

Edition : Immobilisation avec critère (récapitulatif)

PIM084 Date et heure demande 16:03:03 Le 3/05/04

Date et heure exécution 16:03:45 Le 3/05/04

- LISTE DES IMMOBILISATIONS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05

Sté référence 00000

N° Immobilisation 000000588 00000 000000590 99999 S 01

Désign. principale 99999999999999999999999999999999 00

Catégorie Sous-C 999 99 00

N° cpte immobilis. 000000 999999 999999999 00

N° Cpte Client 000000 999999 999999999 00

Date mise en serv. 00 00 0000 99 99 9999 00

Bâti/Atel/Sect. 99 999 99999 00

Axe Centre 1 999999 00

Famille 99999999 00

Référence interne 9999999999 00

N° de contrat 9999999999 00

Bâtiment 99 00

Normal O Critères d'édition REC

Reporting N Critères d'édition

Consolidation N Critères d'édition

IAS O Critères d'édition RIA

Totaux seuls N Edition du sous compte O

Toutes les immobilisations N

Immobilisations Commandées N Immobilisations leasings N

Immobilisations Prévisionnelles N Immobilisations locations N

Immobilisations Normales O

Crées, modifiées seules N

Immobilisations Créées N de 00 00 0000 à 99 99 9999

1B Annexes

Immobilisation avec critère 'REC' s/normal

PIM087 LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL NORMAL EQU 16:03:03 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

05 ETABLISSEMENT 05----->

CRITERE REC RECAPITULATIF DES IMMO.

N° Immobilisation	O/N	Cat.	N° de compte	GR	Quantité	D.Mise	Serv.	Centre	Bt/Ate/Sect.	Compte	Tiers
Désignation			N° Dossier	N° Interne							
Type Immo	Tx Prof/Fonc	N° Immat	Tx/Véhic.	Détenteur	Véhicule			C.G.Assureur/auxiliaire	N°Org.	N° Contrat	
000000588	00000	N	215000	01	1	01/01/2002		ALPES		000000	
EQU IAS/IFRS											
		1						000000			
					TTC		1196,00	BF		1000,00	VR 1000,00
000000589	00000	N	215000	01	1	01/01/2002		PARIS		000000	
IAS SANS FACTURE											
		Q						000000			
					TTC			BF			VR
000000590	00000	N	215000	01	1	01/01/2001		ALPES		000000	
EQU IAS/IFRS											
		1						000000			
					TTC		3000,00	BF		3000,00	VR 2200,00
=====											
TOTAL ETABLISSEMENT			05								
					TTC		4196,00	BF		4000,00	VR 3200,00
=====											
TOTAL GENERAL											
					TTC		4196,00	BF		4000,00	VR 3200,00

Immobilisation avec critère 'RIA' s/IAS

PIM087

LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL IAS

EQU 16:03:03 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

05 Etablissement 05----->

CRITERE RIA RECAPITULATIF IMMS IAS

N° Immobilisation	Type Nat	P/F	Cat	Compte Immo	GR	Qté	Date de mise en service	Centre	Bâtiment	Valeur brute	Valeur résid. orig.	Base IAS	Cumul amortissements	Valeur résiduelle
Désignation			N° Dossier	Référence					Atelier		Valeur résid. réév.			Valeur nette comptable
Date cession			Immatriculation	Tx/Véh					Secteur					
000000588	00000	N	1	211000	01	1	01/01/2002	ALPES		1300,00	300,00	1250,00		1250,00
EQU IAS/IFRS											300,00			1550,00
Cédée le														
000000589	00000	N	Q	211000	01	1	01/01/2002	PARIS		5000,00		4950,00	1000,00	4950,00
IAS SANS FACTURE														3950,00
Cédée le														
000000590	00000	N	1	211000	01	1	01/01/2001	ALPES		3000,00		3000,00	600,00	2400,00
EQU IAS/IFRS														2400,00
Cédée le														
TOTAL Etablissement				05						9300,00	300,00	9200,00	1600,00	8600,00
											300,00			7900,00
TOTAL GENERAL										9300,00	300,00	9200,00	1600,00	8600,00
											300,00			7900,00

1 Annexes

Calcul des amortissements

PIM104

Date et heure demande 14:41:33 Le 3/05/04

Date et heure exécution 14:41:57 Le 3/05/04

- CALCUL DES AMORTISSEMENTS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Etablissement

Compte d'immobilisation 000000 à 999999 99999999

N° immobilisation 000000000 00000 à 999999999 99999

Calcul à fin 30/06/2002

Calcul Normal O (O/N)

Calcul Reporting N (O/N) Sté 00089 EQU-PARTIELLEMENT DEPENDANTE 56

Calcul Consolidation N (O/N) Sté 00092 SOCIETE GEAC

Calcul IAS/IFRS O (O/N)

Liste des erreurs N (O/N)

Immo. prévisionnelles N (O/N/S)

Immo. en commande N (O/N/S)

Prise en compte dates cession O (O/N/S) de 1 1 2002 à 30 6 2002

Tableaux de calcul 'REC' s/normal

P1M145

TABLEAU DETAILLE DE CALCUL NORMAL DES AMORTISSEMENTS

EQU 16:18:06 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Calcul au 30/06/2002

05 Etablissement 05----->

CRITERE REC RECAPITULATIF DES CALCULS

N° COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMD

N° Immobilisation	N° de Compte	GR	Qté	Date	M.E.S	Valeur	T.T.C.	Type	Base Fiscale	Amortis. Début	Dotations	Amortis. Fin	Dont Exceptionnel	Valeur Résiduelle
Désignation	Contrat					Dérogatoire			Base Econom.					
000000597	00001	211000	01	1	01/01/2001	55,00	N		55,00					55,00
SCISSIION IMD 597							N		55,00					55,00
Cédé le														
000000597	00002	211000	01	1	01/01/2001	45,00	N		45,00					45,00
SCISSIION IMD 597							N		45,00					45,00
Cédé le														

TOTAL COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMD						100,00			100,00					100,00
									100,00					100,00

1B Annexes

05 Etablissement 05----->

CRITERE REC RECAPITULATIF DES CALCULS

N° COMPTE D'IMMOBILISATION 215000 MATERIEL TYPE 2

N° Immobilisation	N° de Compte	GR	Qté	Date M.E.S	Valeur	T.T.C.	Type	Base Fiscale	Amortis. Début	Dotations	Amortis. Fin	Dont Exceptionnel	Valeur Résiduelle
Désignation	Contrat				Dérogatoire			Base Econom.					
000000588	215000	01	1	01/01/2002	1196,00		D	1000,00		200,00	200,00		800,00
BQU IAS/IFRS							L	1000,00		100,00	100,00		900,00
Cédé le													
000000589	215000	01	1	01/01/2002			N						
IAS SANS FACTURE							N						
Cédé le													
000000590	215000	01	1	01/01/2001	3000,00		D	3000,00	800,00	440,00	1240,00		1760,00
BQU IAS/IFRS							L	3000,00	600,00	300,00	900,00		2100,00
Cédé le													
000000591 00002	215000	01	1	01/01/2001	1200,00		D	1200,00	320,00	176,00	496,00		704,00
ECLAIREMENT 40%							L	1200,00	240,00	120,00	360,00		840,00
Cédé le													
000000591 00003	215000	01	1	01/01/2001	1500,00		D	1500,00	400,00	220,00	620,00		880,00
ECLAIREMENT 50%							L	1500,00	300,00	150,00	450,00		1050,00
Cédé le													
000000591 00004	215000	01	1	01/01/2001	150,00		D	150,00	40,00	22,00	62,00		88,00
591/1 À 50%							L	150,00	30,00	15,00	45,00		105,00
Cédé le													
000000591 00005	215000	01	1	01/01/2001	150,00		D	150,00	40,00	22,00	62,00		88,00
591/1 A 50%							L	150,00	30,00	15,00	45,00		105,00
Cédé le													
000000593 00001	215000	01	1	01/01/2001	330,00		D	300,00	120,00	36,00	156,00		144,00
593/01							L	300,00	60,00	30,00	90,00		210,00

1B Annexes

Cédé le											
000000593	00002	215000	01	1 01/01/2001	1320,00	D	1200,00	480,00	144,00	624,00	576,00
593/02					240,00	L	1200,00	240,00	120,00	360,00	840,00
Cédé le											
000000593	00003	215000	01	1 01/01/2001	1650,00	D	1500,00	600,00	180,00	780,00	720,00
593/03					300,00	L	1500,00	300,00	150,00	450,00	1050,00
Cédé le											
000000594		215000	01	1 01/01/2001	1300,00	L	1300,00	260,00	130,00	390,00	910,00
TEST COPIE IAS/IFRS						L	1300,00	260,00	130,00	390,00	910,00
Cédé le											
000000595	00001	215000	01	1 01/01/2001	2000,00	L	2000,00	400,00	200,00	600,00	1400,00
IMMO 595 A 40%						L	2000,00	400,00	200,00	600,00	1400,00
Cédé le											
000000595	00002	215000	01	1 01/01/2001	3000,00	L	3000,00	600,00	300,00	900,00	2100,00
IMMO 595 A 60%						L	3000,00	600,00	300,00	900,00	2100,00
Cédé le											
000000596		215000	01	1 01/01/2001	3000,00	L	3000,00	600,00	300,00	900,00	2100,00
IMMO 595 A 60%						L	3000,00	600,00	300,00	900,00	2100,00
Cédé le											
TOTAL COMPTE D'IMMOBILISATION 215000 MATERIEL TYPE 2					19796,00		19300,00	4660,00	2370,00	7030,00	12270,00
					1000,00		19300,00	3660,00	1930,00	5590,00	13710,00

TOTAL ETABLISSEMENT - EXERCICE			05		19896,00		19400,00	4660,00	2370,00	7030,00	12370,00
					1000,00		19400,00	3660,00	1930,00	5590,00	13810,00

Tableaux de calculs 'RIA' s/IAS

PIM145

TABLEAU DETAILLE DE CALCUL IAS DES AMORTISSEMENTS

BQU 16:18:06 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Calcul au 30/06/2002

05 Etablissement 05----->

CRITERE RIA RECAP DES CALCULS IAS

N° COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO

N° Immobilisation	N° de Compte	GR	Qté	Date de mise en service	Valeur Brute Valeur Résiduelle d'origine	Type	Base IAS	Amortis. Début	Dotations	Amortis. Fin	Valeur Résiduelle Réévaluée	Valeur Résiduelle Comptable
000000588	211000	01	1	01/01/2002	1300,00	V	1250,00		125,00	125,00	300,00	1125,00
BQU IAS/IFRS					300,00							1425,00
Cédé le												
000000589	211000	01	1	01/01/2002	5000,00	V	4950,00	1000,00	395,00	1395,00		3555,00
IAS SANS FACTURE												3555,00
Cédé le												
000000590	211000	01	1	01/01/2001	3000,00	V	3000,00	600,00	300,00	900,00		2100,00
BQU IAS/IFRS												2100,00
Cédé le												
000000591	00002 211000	01	1	01/01/2001	1200,00	V	1200,00	240,00	120,00	360,00		840,00
ECLAIREMENT 40%												840,00
Cédé le												
000000591	00003 211000	01	1	01/01/2001	1500,00	V	1500,00	300,00	150,00	450,00		1050,00
ECLAIREMENT 50%												1050,00
Cédé le												

1B Annexes

000000591	00004	211000	01	1	01/01/2001	150,00	V	144,50	24,00	15,07	39,07	5,50	105,43	
591/1 À 50%						5,00							110,93	
Cédé le														
000000591	00005	211000	01	1	01/01/2001	150,00	V	144,50	24,00	15,07	39,07	5,50	105,43	
591/1 A 50%						5,00							110,93	
Cédé le														
000000593	00001	211000	01	1	01/01/2001	300,00	V	300,00	60,00	30,00	90,00		210,00	
593/01													210,00	
Cédé le														
000000593	00002	211000	01	1	01/01/2001	1200,00	V	1200,00	240,00	120,00	360,00		840,00	
593/02													840,00	
Cédé le														
000000593	00003	211000	01	1	01/01/2001	1500,00	V	1550,00	300,00	162,50	462,50		1087,50	
593/03													1087,50	
Cédé le														
000000594		211000	01	1	01/01/2001	1300,00	V	1000,00	200,00	100,00	300,00		700,00	
TEST COPIE IAS/IFRS						300,00							1000,00	
Cédé le														
000000595	00001	211000	01	1	01/01/2001	2000,00	L	2160,00	400,00	232,00	632,00		1528,00	
IMMO 595 A 40%													1528,00	
Cédé le														
000000595	00002	211000	01	1	01/01/2001	3000,00	L	3240,00	600,00	348,00	948,00		2292,00	
IMMO 595 A 60%													2292,00	
Cédé le														
000000596		211000	01	1	01/01/2001	3000,00	V	3000,00	600,00	300,00	900,00		2100,00	
IMMO 595 A 60%													2100,00	
Cédé le														
TOTAL COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO														
						24600,00		24639,00	4588,00	2412,64	7000,64	311,00	17638,36	
						610,00							18249,36	

PIM145

TABLEAU DETAILLE DE CALCUL IAS DES AMORTISSEMENTS

BQU 16:18:06 Le 3/05/04 PAGE 2

00092 SOCIETE GEAC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Calcul au 30/06/2002

05 Etablissement 05----->

CRITERE RIA RECAP DES CALCULS IAS

N° COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO

N° Immobilisation	N° de Compte	GR	Qté	Date de mise en service	Valeur Brute Valeur Résiduelle d'origine	Type	Base IAS	Amortis. Début	Dotations	Amortis. Fin	Valeur Résiduelle Réévaluée	Valeur Résiduelle Comptable
TOTAL Etablissement - EXERCICE				05								
					24600,00		24639,00	4588,00	2412,64	7000,64	311,00	17638,36
					610,00							18249,36
TOTAL GENERAL												
					24600,00		24639,00	4588,00	2412,64	7000,64	311,00	17638,36
					610,00							18249,36

Tableaux de calcul 'DET' s/normal

PIM145

TABLEAU DETAILLE DE CALCUL NORMAL DES AMORTISSEMENTS

EQU 16:18:53 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Calcul au 30/06/2002

05 Etablissement 05----->

CRITERE DET DETAIL DES CALCULS

N° COMPTE D'IMMOBILISATION 215000

MATERIEL TYPE 2

N° Immo.	Date Début	Date Cession	BASE DE CALCUL	Amortissements Cumulés	Calcul de la Période		Situation Fin de Période	
					Type NoJ:L	Taux NoM:D	Dotations	Amortissements
Désignation				Début Période			Cumulés	Résiduelle
000000588	D. 01/01/2002	F Net Am.	1000,00		D 6	200,00	200,00	800,00
	F.	Déd.Fis				40,00		
	EQU IAS/IFRS	Am.Réév						
		Rééval.						
		Dt.Excp						
		Val. HT	1000,00					
		Am.Dérog				100,00	100,00	
000000588	D. 01/01/2002	E Net Am.	1000,00		L 180	100,00	100,00	900,00
	F.					20,00		
	EQU IAS/IFRS	Am.Réév						
		Rééval.						
		Dt.Excp						
		Val. HT	1000,00					
		Am.Dérog				100,00	100,00	
000000589	D. 01/01/2002	F Net Am.			N			
	F.	Déd.Fis						
	IAS SANS FACTURE	Am.Réév						
		Rééval.						

PIM145

TABLEAU DETAILLE DE CALCUL NORMAL DES AMORTISSEMENTS

EQU 16:18:53 Le 3/05/04 PAGE 2

00092 SOCIETE GEPC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Calcul au 30/06/2002

05 Etablissement 05----->

CRITERE DET DETAIL DES CALCULS

N° COMPTE D'IMMOBILISATION 215000

MATERIEL TYPE 2

N° Immo.	Date Début	BASE DE CALCUL	Amortissements	Calcul de la Période		Situation Fin de Période	
	Date Cession		Cumulés	Type NoJ:L	Amortissements	Valeur	
	Désignation		Début Période	Taux NoM:D	Dotations	Cumulés	Résiduelle

TOTAL COMPTE D'IMMOBILISATION 215000							
	Net Am.	4000,00	800,00		640,00	1440,00	2560,00
	Déd.Fis						
	Am.Réév						
	Rééval.						
	Dt.Excp						
	Val. HT	4000,00					
	Am.Dérog		200,00		240,00	440,00	
	Net Am.	4000,00	600,00		400,00	1000,00	3000,00
	Am.Réév						
	Rééval.						
	Dt.Excp						
	Val. HT	4000,00					
	Am.Dérog		200,00		240,00	440,00	

TOTAL Etablissement - EXERCICE 05							
	Net Am.	4000,00	800,00		640,00	1440,00	2560,00
	Déd.Fis						
	Am.Réév						
	Rééval.						
	Dt.Excp						
	Val. HT	4000,00					
	Am.Dérog		200,00		240,00	440,00	

1B Annexes

	Net Am.	4000,00	600,00	400,00	1000,00	3000,00	
	Am.Résév						
	Réséval.						
	Dt.Excp						
	Val. HT	4000,00					
	Am.Dérog		200,00	240,00	440,00		
TOTAL GENERAL							
	Net Am.	4000,00	800,00	640,00	1440,00	2560,00	
	Décl.Fis						
	Am.Résév						
	Réséval.						
	Dt.Excp						
	Val. HT	4000,00					
	Am.Dérog		200,00	240,00	440,00		
	Net Am.	4000,00	600,00	400,00	1000,00	3000,00	
	Am.Résév						
	Réséval.						
	Dt.Excp						
	Val. HT	4000,00					
	Am.Dérog		200,00	240,00	440,00		

Tableaux de calcul 'DIA' s/IAS

PIM145

TABLEAU DETAILLE DE CALCUL IAS DES AMORTISSEMENTS

EQU 16:18:53 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Calcul au 30/06/2002

05 Etablissement 05----->

CRITERE DIA DETAIL DES CALCULS IAS

N° COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO

N° Immobilisation	Date MES	Date Cession	Base de calcul	Début de période		Calcul de la période		Situation fin de période		
				Amortissements	Type	Nb J:L	Dotations	Amortissements	Valeur Résiduelle	Valeur Nette
Désignation				Cumulés	Taux	Nb M:D		Cumulés		Couvrable
000000588	01/01/2002		Net am.	1250,00		V 180	125,00	125,00	1125,00	1425,00
			VR orig.	300,00			20,00			
EQU IAS/IFRS			VR réév.	300,00						
			Mt à prov							
			Val brute	1300,00						
			Ec. réév.	250,00						
000000589	01/01/2002		Net am.	4950,00	1000,00	V 180	395,00	1395,00	3555,00	3555,00
			VR orig.							
IAS SANS FACIURE			VR réév.							
			Mt à prov	50,00-						
			Val brute	5000,00						
			Ec. réév.							

1B Annexes

000000590	01/01/2001	Net am.	3000,00	600,00	V 180	300,00	900,00	2100,00	2100,00		
		VR orig.			20,00						
BQ IAS/IFRS		VR réév.									
		Mt. à prov									
		Val brute	3000,00								
		Ec. réév.									
<hr/>											
TOTAL COMPTE D'IMMOBILISATION 211000											
		Net am.	9200,00	1600,00		820,00	2420,00	6780,00	7080,00		
		VR orig.	300,00								
		VR réév.	300,00								
		Mt. à prov	50,00-								
		Val brute	9300,00								
		Ec. réév.	250,00								
<hr/>											
TOTAL ETABLISSEMENT - EXERCICE 05											
		Net am.	9200,00	1600,00		820,00	2420,00	6780,00	7080,00		
		VR orig.	300,00								
		VR réév.	300,00								
		Mt. à prov	50,00-								
		Val brute	9300,00								
		Ec. réév.	250,00								
<hr/>											
TOTAL GENERAL											
		Net am.	9200,00	1600,00		820,00	2420,00	6780,00	7080,00		
		VR orig.	300,00								
		VR réév.	300,00								
		Mt. à prov	50,00-								
		Val brute	9300,00								
		Ec. réév.	250,00								

00092 SOCIETE GEAC

05 ETABLISSEMENT 05----->

Tirage définitif

Exercice 1/01/2002 à 31/12/2002

COMPTE D'IMMOBILISATION 21.1000 IMMO EN COURS

CODE GRILLE 01 GRILLE STD

CENTRE NANTES VILLE DE NANTES

N° IMMOBILISATION	DESIGNATION PRINCIPALE	281***	681***	687***	145***	787***	145***	687***	281***	21****	675***	462***	775***
		105***	687***	105***	787***	445***	445***						

0000000595	1 IMMO 595 A 40%	232,00	232,00										
------------	------------------	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

REEVALIATION

160,00 160,00

0000000595	2 IMMO 595 A 60%	348,00	348,00										
------------	------------------	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

REEVALIATION

240,00 240,00

0000000596	IMMO 595 A 60%	300,00	300,00										
------------	----------------	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

TOTAL CENTRE NANTES

880,00 880,00

400,00 400,00

00092 SOCIETE GEAC

05 ETABLISSEMENT 05----->

Tirage définitif

Exercice 1/01/2002 à 31/12/2002

COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO EN COURS

CODE GRILLE 01 GRILLE STD

CENTRE PARIS IDF 1° LIGNE----->

N° IMMOBILISATION	DESIGNATION PRINCIPALE	281***	681***	687***	145***	787***	145***	687***	281***	21***	675***	462***	775***
		105***	687***	105***	787***	445***	445***						
000000591	2 ECLATEMENT 40%	120,00	120,00										
000000591	3 ECLATEMENT 50%	150,00	150,00										
000000591	4 591/1 À 50%	15,07	15,07										
000000591	5 591/1 A 50%	15,07	15,07										
TOTAL CENTRE PARIS		300,14	300,14										
TOTAL COMPTE 211000		2412,64	2412,64					700,00	700,00	50,00-	50,00-		
TOTAL ETABLISSEMENT 05		2412,64	2412,64					700,00	700,00	50,00-	50,00-		

Compta des amortissements : Batch

PAN351

Date et heure demande 16:24:42 Le 3/05/04

Date et heure exécution 16:25:07 Le 3/05/04

GESTION DES ECRITURES BATCH / DIFFEREES

Société 00092 SOCIETE GEAC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Etablissement . 05 ETABLISSEMENT 05----->

Liste des écritures O (O/N) Montants référence N (O/N)

Anomalies seules N (O/N) Total Pièce N (O/N)

Contrôle des écritures N (O/N) Mise à jour des écritures N (O/N)

Type d'écriture à traiter ... T (C=Comptables S=Simulées E=Estimées D=Différées P=Portefeuille T= Toutes

Libellés complémentaires N (O/N)

Début Fin

Période 00 à 99

Journal OCP à OCP

Folio à 999

Code écran à 999

N° interne 0000000000000000 à 9999999999999999

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPAC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 06 1/06/2002 A 30/06/2002 16:25:08 LE 3/05/04 PAGE 1

FOLIO END JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES COMPTABLES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*						
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N° Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	* Debit	Credit	
30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002							30/06/02 *	300,00	
Ecr	PIM N°I	00000000002397*	DMAT.A		B	*	*								Dev EUR	*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code adm. 00	*									*
			*	Axe 1	---> REGIONS	---	* IMMO1	21	211001							*
			*	Axe 2	---> SERVICES	---	* IMMO2	21	211001							*
30/06/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001							30/06/02 *	300,00	
Ecr	PIM N°I	00000000002397*	DMAT.A		B	*	*								Dev EUR	*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code adm. 00	*									*
			*	Axe 1	---> REGIONS	---	* IMMO1	21	211002							*
			*	Axe 2	---> SERVICES	---	* IMMO2	21	211002							*
30/06/02		00003	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211006	* 211007							30/06/02 *	60,00	
Ecr	PIM N°I	00000000002397*	DMAT.A		B	*	*								Dev EUR	*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code adm. 00	*									*
			*	Axe 1	---> REGIONS	---	* IMMO1	21	211006							*
			*	Axe 2	---> SERVICES	---	* IMMO2	21	211006							*
30/06/02		00004	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211007	* 211006							30/06/02 *	60,00	
Ecr	PIM N°I	00000000002397*	DMAT.A		B	*	*								Dev EUR	*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code adm. 00	*									*
			*	Axe 1	---> REGIONS	---	* IMMO1	21	211007							*
			*	Axe 2	---> SERVICES	---	* IMMO2	21	211007							*
30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002							30/06/02 *	400,00	
Ecr	PIM N°I	00000000002399*	DMAT.A		B	*	*								Dev EUR	*

1B Annexes

		* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clim. 00	*			*
		*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IM01	21	211001		*
		*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IM02	21	211001		*

30/06/02	00002 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002		* 211002	*	211001	30/06/02 *	400,00
Ecr PIM N°I 0000000002399* DMAT.A			B		*	*		Dev EUR	*
		* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clim. 00	*			*
		*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IM01	21	211002		*
		*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IM02	21	211002		*

30/06/02	00003 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002		* 211006	*	211007	30/06/02 *	240,00
Ecr PIM N°I 0000000002399* DMAT.A			B		*	*		Dev EUR	*
		* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clim. 00	*			*
		*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IM01	21	211006		*
		*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IM02	21	211006		*

30/06/02	00004 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002		* 211007	*	211006	30/06/02 *	240,00
Ecr PIM N°I 0000000002399* DMAT.A			B		*	*		Dev EUR	*
		* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clim. 00	*			*
		*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IM01	21	211007		*
		*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IM02	21	211007		*

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPAC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 06 1/06/2002 A 30/06/2002 16:25:08 LE 3/05/04 PAGE 2

FOLIO END JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES COMPTABLES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*	Debit	Credit		
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N°	Pièce L I B E L L E	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	*
30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02	*	130,00
Ecr	PIM N°I	00000000002401*	DMAT.A		B	*	*					Dev EUR	*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*						*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	---> * IM01	21	211001					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	---> * IM02	21	211001					*	

30/06/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02	*	130,00
Ecr	PIM N°I	00000000002401*	DMAT.A		B	*	*					Dev EUR	*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*						*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	---> * IM01	21	211002					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	---> * IM02	21	211002					*	

30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02	*	800,00
Ecr	PIM N°I	00000000002403*	DMAT.A		B	*	*					Dev EUR	*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*						*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	---> * IM01	21	211001					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	---> * IM02	21	211001					*	

30/06/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02	*	800,00
Ecr	PIM N°I	00000000002403*	DMAT.A		B	*	*					Dev EUR	*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*						*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	---> * IM01	21	211002					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	---> * IM02	21	211002					*	

30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02	*	300,00

1B Annexes

Ecr PIM N°I 0000000002405* DMAT.A	B	*	*	Dev EUR	*
* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*	*
* Axe 1 ---> REGIONS----->			* IM01	21 211001	*
* Axe 2 ---> SERVICES----->			* IM02	21 211001	*

30/06/02	00002 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001
Ecr PIM N°I 0000000002405* DMAT.A	B	*	*	Dev EUR	*
* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*	*
* Axe 1 ---> REGIONS----->			* IM01	21 211002	*
* Axe 2 ---> SERVICES----->			* IM02	21 211002	*

30/06/02	00003 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211006	* 211007
Ecr PIM N°I 0000000002405* DMAT.A	B	*	*	Dev EUR	*
* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*	*
* Axe 1 ---> REGIONS----->			* IM01	21 211006	*
* Axe 2 ---> SERVICES----->			* IM02	21 211006	*

30/06/02	00004 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211007	* 211006
Ecr PIM N°I 0000000002405* DMAT.A	B	*	*	Dev EUR	*
* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*	*
* Axe 1 ---> REGIONS----->			* IM01	21 211007	*
* Axe 2 ---> SERVICES----->			* IM02	21 211007	*

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 06 1/06/2002 A 30/06/2002 16:25:08 LE 3/05/04 PAGE 3

FOLIO END JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES COMPTABLES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*					
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N° Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	* Debit	Credit
						* TOTAL FOLIO			ECRITURES					* 2.370,00	
						*								* 2.370,00	
						*			ECRITURES					* 2.370,00	
						*								* 2.370,00	
						*								* 2.370,00	

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*				
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N°	Pièce L I B E L L E	* Imputation	* Partie Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	* Debit	Credit
30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002						30/06/02 *	312,50
Ecr	PIM N°I	00000000002379*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*		Dev EUR				*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code dcm. 00	*						*	
		*		Axe 1 --->	REGIONS----->	* IM01	21 211001						*	
		*		Axe 2 --->	SERVICES----->	* IM02	21 211001						*	
		*		Axe 3 --->	AXE LIBRE	*	21 211001						*	

30/06/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001						30/06/02 *	312,50
Ecr	PIM N°I	00000000002379*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*		Dev EUR				*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code dcm. 00	*						*	
		*		Axe 1 --->	REGIONS----->	* IM01	21 211002						*	
		*		Axe 2 --->	SERVICES----->	* IM02	21 211002						*	

30/06/02		00003	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211019	* 211001						30/06/02 *	50,00
Ecr	PIM N°I	00000000002379*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*		Dev EUR				*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code dcm. 00	*						*	
		*		Axe 1 --->	REGIONS----->	* IM01	21 211019						*	
		*		Axe 2 --->	SERVICES----->	* IM02	21 211019						*	

30/06/02		00004	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211020	* 211001						30/06/02 *	50,00
Ecr	PIM N°I	00000000002379*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*		Dev EUR				*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code dcm. 00	*						*	
		*		Axe 1 --->	REGIONS----->	* IM01	21 211020						*	
		*		Axe 2 --->	SERVICES----->	* IM02	21 211020						*	

30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002						30/06/02 *	425,00

1BAnnexes

Ecr PIM N°I 0000000002382*	DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*	*
	* Axe 1	---> REGIONS	----->	* ALPES	21 211001	*
	* Axe 2	---> SERVICES	----->	* DEVEL	21 211001	*
	* Axe 3	---> AXE LIBRE		*	21 211001	*

30/06/02	00002 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001	30/06/02 * 425,00
Ecr PIM N°I 0000000002382*	DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*	*
	* Axe 1	---> REGIONS	----->	* ALPES	21 211002	*
	* Axe 2	---> SERVICES	----->	* DEVEL	21 211002	*

30/06/02	00003 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211019	* 211001	30/06/02 * 250,00
Ecr PIM N°I 0000000002382*	DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*	*
	* Axe 1	---> REGIONS	----->	* ALPES	21 211019	*
	* Axe 2	---> SERVICES	----->	* DEVEL	21 211019	*

30/06/02	00004 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211020	* 211001	30/06/02 * 250,00
Ecr PIM N°I 0000000002382*	DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*	*
	* Axe 1	---> REGIONS	----->	* ALPES	21 211020	*

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*							
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N°	Pièce	L I B E L L E	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA	Gestion	* Debit	Credit
			*	Axe 2	----	SERVICES----->	* DEVEL	21	211020								
30/06/02	00001	05	*	300602		DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001		* 211002				30/06/02				100,00
Ecr	PIM N°I	00000000002385*	DMAT.A			B	* Vers. 2		*				Dev EUR				
			*	DAF1		DAF2	DAF3		* Code clm. 00	*							
			*	Axe 1	----	REGIONS----->	* ALPES	21	211001								
			*	Axe 2	----	SERVICES----->	* INSTAL	21	211001								
			*	Axe 3	----	AXE LIBRE	*	21	211001								
30/06/02	00002	05	*	300602		DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002		* 211001				30/06/02				100,00
Ecr	PIM N°I	00000000002385*	DMAT.A			B	* Vers. 2		*				Dev EUR				
			*	DAF1		DAF2	DAF3		* Code clm. 00	*							
			*	Axe 1	----	REGIONS----->	* ALPES	21	211002								
			*	Axe 2	----	SERVICES----->	* INSTAL	21	211002								
30/06/02	00001	05	*	300602		DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001		* 211002				30/06/02				880,00
Ecr	PIM N°I	00000000002388*	DMAT.A			B	* Vers. 2		*				Dev EUR				
			*	DAF1		DAF2	DAF3		* Code clm. 00	*							
			*	Axe 1	----	REGIONS----->	* NANTES	21	211001								
			*	Axe 2	----	SERVICES----->	* INSTAL	21	211001								
			*	Axe 3	----	AXE LIBRE	*	21	211001								
30/06/02	00002	05	*	300602		DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002		* 211001				30/06/02				880,00
Ecr	PIM N°I	00000000002388*	DMAT.A			B	* Vers. 2		*				Dev EUR				
			*	DAF1		DAF2	DAF3		* Code clm. 00	*							

1B Annexes

				* Axe 1 --> REGIONS----->	* NANTES	21 211002		*
				* Axe 2 --> SERVICES----->	* INSTAL	21 211002		*

30/06/02	00003 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211019	* 211001		30/06/02 *	400,00
Ecr PIM N°I 0000000002388*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*	Dev EUR		*
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*			*
	* Axe 1 --> REGIONS----->			* NANTES	21 211019			*
	* Axe 2 --> SERVICES----->			* INSTAL	21 211019			*

30/06/02	00004 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211020	* 211001		30/06/02 *	400,00
Ecr PIM N°I 0000000002388*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*	Dev EUR		*
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*			*
	* Axe 1 --> REGIONS----->			* NANTES	21 211020			*
	* Axe 2 --> SERVICES----->			* INSTAL	21 211020			*

30/06/02	00001 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002		30/06/02 *	395,00
Ecr PIM N°I 0000000002391*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*	Dev EUR		*
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*			*
	* Axe 1 --> REGIONS----->			* PARIS	21 211001			*
	* Axe 2 --> SERVICES----->			* DEVEL	21 211001			*
	* Axe 3 --> AXE LIBRE			*	21 211001			*

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*							
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N°	Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA	Gestion	* Debit	Credit
30/06/02		00002	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02	*		395,00	
Ecr	PIM	N°I	00000000002391*	DMAT.A	B		* Vers. 2	*		Dev	EUR			*			
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code dom. 00	*						*			
		*		Axe 1	--->	REGIONS	---	* PARIS	21	211002				*			
		*		Axe 2	--->	SERVICES	---	* DEVEL	21	211002				*			

30/06/02		00003	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211021	* 211001					30/06/02	*		50,00-	
Ecr	PIM	N°I	00000000002391*	DMAT.A	B		* Vers. 2	*		Dev	EUR			*			
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code dom. 00	*						*			
		*		Axe 1	--->	REGIONS	---	* PARIS	21	211021				*			
		*		Axe 2	--->	SERVICES	---	* DEVEL	21	211021				*			

30/06/02		00004	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211022	* 211001					30/06/02	*		50,00-	
Ecr	PIM	N°I	00000000002391*	DMAT.A	B		* Vers. 2	*		Dev	EUR			*			
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code dom. 00	*						*			
		*		Axe 1	--->	REGIONS	---	* PARIS	21	211022				*			
		*		Axe 2	--->	SERVICES	---	* DEVEL	21	211022				*			

30/06/02		00001	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02	*		300,14	
Ecr	PIM	N°I	00000000002394*	DMAT.A	B		* Vers. 2	*		Dev	EUR			*			
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code dom. 00	*						*			
		*		Axe 1	--->	REGIONS	---	* PARIS	21	211001				*			
		*		Axe 2	--->	SERVICES	---	* INSTAL	21	211001				*			
		*		Axe 3	--->	AXE LIBRE		*	21	211001				*			

30/06/02		00002	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02	*		300,14	

1BAnnexes

Ecr PIM N°I 0000000002394* DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*
* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clim. 00	*	*
* Axe 1 --->	REGIONS----->	* PARIS	21 211002	*	*
* Axe 2 --->	SERVICES----->	* INSTAL	21 211002	*	*

		* TOTAL FOLIO	ECRITURES COMPTABLES	*	3.062,64
		*		*	3.062,64
		*	ECRITURES ANALYTIQUES	*	3.062,64
		*		*	3.062,64
		*		*	

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*				
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N°	Pièce L I B E L L E	* Imputation	* Partie Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	* Debit	Credit
30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002						30/06/02 *	300,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002398*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*						Dev EUR	*
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*							*
		*		Axe 1	---> REGIONS	---> * IM01	21	211001						*
		*		Axe 2	---> SERVICES	---> * IM02	21	211001						*

30/06/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001						30/06/02 *	300,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002398*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*						Dev EUR	*
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*							*
		*		Axe 1	---> REGIONS	---> * IM01	21	211002						*
		*		Axe 2	---> SERVICES	---> * IM02	21	211002						*

30/06/02		00003	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211006	* 211007						30/06/02 *	60,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002398*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*						Dev EUR	*
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*							*
		*		Axe 1	---> REGIONS	---> * IM01	21	211006						*
		*		Axe 2	---> SERVICES	---> * IM02	21	211006						*

30/06/02		00004	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211007	* 211006						30/06/02 *	60,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002398*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*						Dev EUR	*
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*							*
		*		Axe 1	---> REGIONS	---> * IM01	21	211007						*
		*		Axe 2	---> SERVICES	---> * IM02	21	211007						*

30/06/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002						30/06/02 *	400,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002400*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*						Dev EUR	*

1B Annexes

			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*		*	
			*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IMM01	21	211001	*	
			*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IMM02	21	211001	*	

30/06/02	00002 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002			* 211002	*	211001	30/06/02 *	400,00-
Ecr PIM N°I 0000000002400* DMAT.A			B			* Vers. 2	*		Dev EUR	*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*		*	
			*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IMM01	21	211002	*	
			*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IMM02	21	211002	*	

30/06/02	00003 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002			* 211006	*	211007	30/06/02 *	240,00-
Ecr PIM N°I 0000000002400* DMAT.A			B			* Vers. 2	*		Dev EUR	*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*		*	
			*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IMM01	21	211006	*	
			*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IMM02	21	211006	*	

30/06/02	00004 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002			* 211007	*	211006	30/06/02 *	240,00-
Ecr PIM N°I 0000000002400* DMAT.A			B			* Vers. 2	*		Dev EUR	*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*		*	
			*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IMM01	21	211007	*	
			*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IMM02	21	211007	*	

FOLIO END JOURNAL OCP CD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIMEES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*									
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N°	Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt	TVA	Gestion	* Debit	Credit	
30/06/02		00001	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002										30/06/02 *	130,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002402*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*		Dev	EUR								*
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code dcm. 00	*											*
		*		Axe 1	--->	REGIONS	--->	*	IMM01	21	211001								*
		*		Axe 2	--->	SERVICES	--->	*	IMM02	21	211001								*

30/06/02		00002	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001										30/06/02 *	130,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002402*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*		Dev	EUR								*
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code dcm. 00	*											*
		*		Axe 1	--->	REGIONS	--->	*	IMM01	21	211002								*
		*		Axe 2	--->	SERVICES	--->	*	IMM02	21	211002								*

30/06/02		00001	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002										30/06/02 *	800,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002404*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*		Dev	EUR								*
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code dcm. 00	*											*
		*		Axe 1	--->	REGIONS	--->	*	IMM01	21	211001								*
		*		Axe 2	--->	SERVICES	--->	*	IMM02	21	211001								*

30/06/02		00002	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001										30/06/02 *	800,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002404*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*		Dev	EUR								*
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code dcm. 00	*											*
		*		Axe 1	--->	REGIONS	--->	*	IMM01	21	211002								*
		*		Axe 2	--->	SERVICES	--->	*	IMM02	21	211002								*

30/06/02		00001	05 *	300602	DAP	01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002										30/06/02 *	300,00-

1B Annexes

30/06/02	00002 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001	30/06/02 *	300,00-
Ecr PIM N°I 0000000002406* DMAT.A B * Vers. 2 * Dev EUR *							
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IM01	21 211001		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IM02	21 211001		*

30/06/02	00003 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211006	* 211007	30/06/02 *	140,00-
Ecr PIM N°I 0000000002406* DMAT.A B * Vers. 2 * Dev EUR *							
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IM01	21 211006		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IM02	21 211006		*

30/06/02	00004 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211007	* 211006	30/06/02 *	140,00-
Ecr PIM N°I 0000000002406* DMAT.A B * Vers. 2 * Dev EUR *							
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* IM01	21 211007		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* IM02	21 211007		*

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*				
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N° Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	* Debit	Credit
						* TOTAL FOLIO	ECRITURES	COMPTABLES					* 2.370,00-	
						*							* 2.370,00-	
						*	ECRITURES	ANALYTIQUES					* 2.370,00-	
						*							* 2.370,00-	
						*							* 2.370,00-	

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPAC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 07 1/07/2002 A 31/07/2002 16:25:09 LE 3/05/04 PAGE 7

FOLIO BIA JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIMEES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*	Debit	Credit			
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N° Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	*	
1/07/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02		*	312,50-
Ecr	PIM N°I	00000000002381*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*				Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*							*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	* IMMO1	21	211001						*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	* IMMO2	21	211001						*	
		*		Axe 3	---> AXE LIBRE	*	21	211001						*	

1/07/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02		*	312,50-
Ecr	PIM N°I	00000000002381*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*				Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*							*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	* IMMO1	21	211002						*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	* IMMO2	21	211002						*	

1/07/02		00003	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211019	* 211001					30/06/02		*	50,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002381*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*				Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*							*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	* IMMO1	21	211019						*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	* IMMO2	21	211019						*	

1/07/02		00004	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211020	* 211001					30/06/02		*	50,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002381*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*				Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*							*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	* IMMO1	21	211020						*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	* IMMO2	21	211020						*	

1/07/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02		*	425,00-

1B Annexes

Ecr PIM N°I 0000000002384*	DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clam. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* ALPES	21 211001		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* DEVEL	21 211001		*
	*	Axe 3 -->	AXE LIBRE	*	21 211001		*
1/07/02	00002 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001	30/06/02 *	425,00-
Ecr PIM N°I 0000000002384*	DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clam. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* ALPES	21 211002		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* DEVEL	21 211002		*
1/07/02	00003 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211019	* 211001	30/06/02 *	250,00-
Ecr PIM N°I 0000000002384*	DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clam. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* ALPES	21 211019		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	* DEVEL	21 211019		*
1/07/02	00004 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211020	* 211001	30/06/02 *	250,00-
Ecr PIM N°I 0000000002384*	DMAT.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clam. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	* ALPES	21 211020		*

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 07 1/07/2002 A 31/07/2002 16:25:09 LE 3/05/04 PAGE 8

FOLIO BIA JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIMEES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*	Debit	Credit		
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N° Pièce	L I B E L L E	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	*
				* Axe 2	----> SERVICES----->	* DEVEL	21	211020						*
1/07/02	00001	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001						30/06/02	*	100,00-
Ecr PIM N°I	00000000002387*				B	* Vers. 2								*
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00								*
				* Axe 1	----> REGIONS----->	* ALPES	21	211001						*
				* Axe 2	----> SERVICES----->	* INSTAL	21	211001						*
				* Axe 3	----> AXE LIBRE	*	21	211001						*
1/07/02	00002	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002						30/06/02	*	100,00-
Ecr PIM N°I	00000000002387*				B	* Vers. 2								*
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00								*
				* Axe 1	----> REGIONS----->	* ALPES	21	211002						*
				* Axe 2	----> SERVICES----->	* INSTAL	21	211002						*
1/07/02	00001	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001						30/06/02	*	880,00-
Ecr PIM N°I	00000000002390*				B	* Vers. 2								*
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00								*
				* Axe 1	----> REGIONS----->	* NANTES	21	211001						*
				* Axe 2	----> SERVICES----->	* INSTAL	21	211001						*
				* Axe 3	----> AXE LIBRE	*	21	211001						*
1/07/02	00002	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002						30/06/02	*	880,00-
Ecr PIM N°I	00000000002390*				B	* Vers. 2								*
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00								*

1B Annexes

	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	*	NANTES	21	211002		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	*	INSTAL	21	211002		*

1/07/02	00003	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211019	* 211001	30/06/02	* 400,00-
Ecr PIM N°I	00000000002390*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*	Dev EUR	*
	*	DAF1	DAF2	DAF3		* Code clim. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	*	NANTES	21	211019		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	*	INSTAL	21	211019		*

1/07/02	00004	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211020	* 211001	30/06/02	* 400,00-
Ecr PIM N°I	00000000002390*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*	Dev EUR	*
	*	DAF1	DAF2	DAF3		* Code clim. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	*	NANTES	21	211020		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	*	INSTAL	21	211020		*

1/07/02	00001	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002	30/06/02	* 395,00-
Ecr PIM N°I	00000000002393*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*	Dev EUR	*
	*	DAF1	DAF2	DAF3		* Code clim. 00	*		*
	*	Axe 1 -->	REGIONS----->	*	PARIS	21	211001		*
	*	Axe 2 -->	SERVICES----->	*	DEVEL	21	211001		*
	*	Axe 3 -->	AXE LIBRE	*		21	211001		*

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 07 1/07/2002 A 31/07/2002 16:25:09 LE 3/05/04 PAGE 9

FOLIO BIA JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIMEES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*					
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N° Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	* Debit	Credit
1/07/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001							30/06/02 *	395,00-
Ecr	PIM N°I	00000000002393*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*			Dev EUR				*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*							*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	---	* PARIS	21	211002					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	---	* DEVEL	21	211002					*	

1/07/02		00003	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211021	* 211001							30/06/02 *	50,00
Ecr	PIM N°I	00000000002393*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*			Dev EUR				*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*							*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	---	* PARIS	21	211021					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	---	* DEVEL	21	211021					*	

1/07/02		00004	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211022	* 211001							30/06/02 *	50,00
Ecr	PIM N°I	00000000002393*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*			Dev EUR				*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*							*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	---	* PARIS	21	211022					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	---	* DEVEL	21	211022					*	

1/07/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002							30/06/02 *	300,14-
Ecr	PIM N°I	00000000002396*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*			Dev EUR				*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*							*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	---	* PARIS	21	211001					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	---	* INSTAL	21	211001					*	
		*		Axe 3	---> AXE LIBRE		*	21	211001					*	

1/07/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001							30/06/02 *	300,14-

1B Annexes

Ecr PIM N°I 0000000002396* DMAP.A	B	* Vers. 2	*	Dev EUR	*
* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dom. 00	*	*
* Axe 1 -->	REGIONS----->	* PARIS	21 211002	*	*
* Axe 2 -->	SERVICES----->	* INSTAL	21 211002	*	*

		* TOTAL FOLIO	ECRITURES COMPTABLES	*	3.062,64-
		*		*	3.062,64-
		*	ECRITURES ANALYTIQUES	*	3.062,64-
		*		*	3.062,64-
		*		*	

1B Annexes

0092 SOCIETE GEPC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 07 1/07/2002 A 31/07/2002 16:25:09 LE 3/05/04 PAGE 10

FOLIO END JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIMEES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*	Debit	Credit					
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N°	Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA	Gestion	*	
01/07/02		00001	05 *	300602	DAF	01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02			*	300,00
Ecr	PIM N°I	00000000002398*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*					Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code clm. 00	*								*	
		*		Axe 1	--->	REGIONS	--->	*	IMM01	21	211001					*	
		*		Axe 2	--->	SERVICES	--->	*	IMM02	21	211001					*	

01/07/02		00002	05 *	300602	DAF	01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02			*	300,00
Ecr	PIM N°I	00000000002398*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*					Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code clm. 00	*								*	
		*		Axe 1	--->	REGIONS	--->	*	IMM01	21	211002					*	
		*		Axe 2	--->	SERVICES	--->	*	IMM02	21	211002					*	

01/07/02		00003	05 *	300602	DAF	01/01/2002-30/06/2002	* 211006	* 211007					30/06/02			*	60,00
Ecr	PIM N°I	00000000002398*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*					Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code clm. 00	*								*	
		*		Axe 1	--->	REGIONS	--->	*	IMM01	21	211006					*	
		*		Axe 2	--->	SERVICES	--->	*	IMM02	21	211006					*	

01/07/02		00004	05 *	300602	DAF	01/01/2002-30/06/2002	* 211007	* 211006					30/06/02			*	60,00
Ecr	PIM N°I	00000000002398*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*					Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3		* Code clm. 00	*								*	
		*		Axe 1	--->	REGIONS	--->	*	IMM01	21	211007					*	
		*		Axe 2	--->	SERVICES	--->	*	IMM02	21	211007					*	

01/07/02		00001	05 *	300602	DAF	01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02			*	400,00
Ecr	PIM N°I	00000000002400*	DMAT.A		B		* Vers. 2	*					Dev EUR			*	

			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*				*	
			*	Axe 1 --->	REGIONS----->	* IMM01	21	211001			*	
			*	Axe 2 --->	SERVICES----->	* IMM02	21	211001			*	

01/07/02	00002	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002		* 211001		30/06/02	*	400,00
Ecr	PIM N°I	00000000002400*	DMAT.A		B	* Vers. 2		*		Dev EUR		*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*				*	
			*	Axe 1 --->	REGIONS----->	* IMM01	21	211002			*	
			*	Axe 2 --->	SERVICES----->	* IMM02	21	211002			*	

01/07/02	00003	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211006		* 211007		30/06/02	*	240,00
Ecr	PIM N°I	00000000002400*	DMAT.A		B	* Vers. 2		*		Dev EUR		*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*				*	
			*	Axe 1 --->	REGIONS----->	* IMM01	21	211006			*	
			*	Axe 2 --->	SERVICES----->	* IMM02	21	211006			*	

01/07/02	00004	05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211007		* 211006		30/06/02	*	240,00
Ecr	PIM N°I	00000000002400*	DMAT.A		B	* Vers. 2		*		Dev EUR		*
			* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*				*	
			*	Axe 1 --->	REGIONS----->	* IMM01	21	211007			*	
			*	Axe 2 --->	SERVICES----->	* IMM02	21	211007			*	

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 07 1/07/2002 A 31/07/2002 16:25:09 LE 3/05/04 PAGE 11

FOLIO END JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIMEES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*	Debit	Credit		
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N°	Pièce L I B E L L E	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	*
01/07/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02	*	130,00
Ecr	PIM N°I	00000000002402*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*			Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*						*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	* IM01	21	211001					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	* IM02	21	211001					*	

01/07/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02	*	130,00
Ecr	PIM N°I	00000000002402*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*			Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*						*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	* IM01	21	211002					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	* IM02	21	211002					*	

01/07/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02	*	800,00
Ecr	PIM N°I	00000000002404*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*			Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*						*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	* IM01	21	211001					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	* IM02	21	211001					*	

01/07/02		00002	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02	*	800,00
Ecr	PIM N°I	00000000002404*	DMAT.A		B	* Vers. 2	*			Dev EUR			*	
		* DAF1		DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*						*	
		*		Axe 1	---> REGIONS	* IM01	21	211002					*	
		*		Axe 2	---> SERVICES	* IM02	21	211002					*	

01/07/02		00001	05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02	*	300,00

1B Annexes

01/07/02	00002 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001	30/06/02 *	300,00
Ecr PIM N°I 0000000002406* DMAP.A B * Vers. 2 * Dev EUR *							
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*		*
	*	Axe 1 --->	REGIONS----->	* IM01	21 211001		*
	*	Axe 2 --->	SERVICES----->	* IM02	21 211001		*

01/07/02	00003 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211006	* 211007	30/06/02 *	140,00
Ecr PIM N°I 0000000002406* DMAP.A B * Vers. 2 * Dev EUR *							
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*		*
	*	Axe 1 --->	REGIONS----->	* IM01	21 211006		*
	*	Axe 2 --->	SERVICES----->	* IM02	21 211006		*

01/07/02	00004 05 *	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211007	* 211006	30/06/02 *	140,00
Ecr PIM N°I 0000000002406* DMAP.A B * Vers. 2 * Dev EUR *							
	* DAF1	DAF2	DAF3	* Code clm. 00	*		*
	*	Axe 1 --->	REGIONS----->	* IM01	21 211007		*
	*	Axe 2 --->	SERVICES----->	* IM02	21 211007		*

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPC LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 07 1/07/2002 A 31/07/2002 16:25:09 LE 3/05/04 PAGE 12

FOLIO END JOURNAL CCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002 ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIMEES

Date	N°	N°	* N°	Date	*	* Contre	Date	Date	Date	*					
Compta	Chrono	Ligne	Eb * Bord	Origine N° Pièce	LIBELLE	* Imputation	* Partie	Lb	Valeur	VT OB	Rg	Echeance	Lt TVA Gestion	* Debit	Credit
						* TOTAL FOLIO	ECRITURES	COMPTABLES						* 2.370,00	
						*								* 2.370,00	
						*	ECRITURES	ANALYTIQUES						* 2.370,00	
						*								* 2.370,00	
						*								* 2.370,00	

Scission

PIM250

Date et heure demande 15:43:37 Le 16/04/04

Date et heure exécution 15:44:13 Le 16/04/04

- TRAITEMENT DES SCISSIONS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

SELECTION

Compte d'immobilisation 000000 à 999999 99999999

N° Immobilisation 0000000595 00000 à 0000000595 99999

AUTRES_CRITERES

Traitement définitif 0 O/N

Etat de contrôle 0 O/N

1B Annexes

00092 SOCIETE GEPC PIM250 ETAT DE CONTRÔLE DES S BQU 15:44:14 Le 16/04/04 PAGE 1

05 ETABLISSEMENT 05----->

TRAIEMENT DEFINITIF

N° Immobilisation	Désignation	Type	Valeur	T T C	T V A	Réévaluation	Bases	Amortissements	Valeur résiduelle
595	IMM TETS	P	100,0000	5000,00		Fiscal	5000,00	1000,00	4000,00
						Economique	5000,00	1000,00	4000,00
1	IMM 595 A 40%		40,0000	2000,00		Fiscal	2000,00	400,00	1600,00
						Economique	2000,00	400,00	1600,00
2	IMM 595 A 60%		60,0000	3000,00		Fiscal	3000,00	600,00	2400,00
						Economique	3000,00	600,00	2400,00