

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 co	ncerné	5
Périmètre	e du document	5
Pré-requi	S	5
•	nts liés	
	e du document	
•	r Infor	
Contacter	r infor	б
Chapitre 1	Immo IAS/IFRS	7
G	énéralités	7
Pa	aramètres	8
	Compléments sociétés	8
	Les grilles de comptabilisation	12
	Les critères d'éditions	12
T	raitements	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

À propos de ce manuel

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

Contacter 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 détermintation 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 (imperment 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 postériori : 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
Calcul Consolidation O (O/N)
O (O/N)
Société Reporting
                        00089 PARTIELLEMENT DEPEND
Société Consolidation 00092 SOCIETE GEAC
Comptabilisation O/N
Calcul Normal O
Calcul Reporting N
                                      Type d'écriture
                                                          Version
                                       C ( /C/E/S)
                                           ( /C/S)
Calcul Consolidation N
Calcul IAS/IFRS 0
                                           ( /C/S)
                                         E ( /C/E/S)
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 extracompables 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
 - o 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
 - o est comptabilisé en écritures comptables ou
 - o 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

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

	Comptabilisations	possibles		
Calcul normal/ calcul IFRS	Comptable	Extra estimée	Extra simulée	Pas de comptabi -lisation
Si A →	Х			
B →		Χ		Χ
Si A →		Х		
B →	X		Χ	Χ
Si A →			Х	
B →		X		Χ
Si A →				Х
B →	Χ	Χ	Χ	Χ

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
Axe 2
Axe 3
Axe 4
                        N
Axe 5
                        N
Axe 6
Axe 7
Axe 8
                        N
Axe 9
Comptabilisation avec analytique de la fiche (O/N)
Calcul Normal
                       N
Calcul Reporting
Calcul Consolidation
                        N
Calcul IAS/IFRS
                                                                  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)
                 REPRISE PROVISION (CREDT)
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'éditions

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 - 17:36:06 Le 15/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->
           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.

```
PIMO80 - FICHE IMMOBILISATION - IAS/IFRS - 17:37:12 Le 15/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05 ETABLISSEMENT 05---->
Nº 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
Cumul feart 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.

```
080MIQ
        - FICHE IMMOBILISATION - IAS/IFRS - 17:37:31 Le 15/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05 ETABLISSEMENT 05-----> Base IAS/IFRS
                                                                1600,00
Nº Immo.
             593 3 593/03
Type V AMORT LINEAIR/VAL. RESID. Nore de mois 060 Régime
                            Début 01 01 2001 Fin 31 12 2001
Annuité pratiquée
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
                                                  99
N° Immobilisation
                                                  999999999 99999
Type d'immobilisation
Catégorie
                                                  999
Sous catégorie
Référence interne
                                                  999999999
Compte immobilisation 000000
                                                  999999 99999999
Date de mise en service
                                              à
                                                  99/99/9999
Nº Immo. regroupement
                                             à 999999999 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
                                                  99999999999999999
Désignation principale
              000000
Compte client
                                                   999999 99999999
Gestionnaire
                                                   999
Bâtiment
Atelier
Secteur
Axe et Centre
                                                  ALPES
Type de cession
                                                  99/99/9999
Date de cession
Compte Immo. Virt Poste 000000
                                                  999999 99999999
                                                       A suivre ... 02/03
F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.
```

Immo IAS/IFRS

```
- MAJ DES REEVALUATIONS/DEPRECIATIONS - 17:24:40 Le 4/05/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
                         SELECTION
Compte Assureur 000000
                                      à 999999 99999999
Nº organisme
N° dossier subvention
                                        à 99999999999999
Immatriculation
                                        à 9999999999
Neuf/Occasion
                       AUTRES CRITERES
Logiciel
                   O O/N/S
Virement de poste à poste O O/N/S
Scission O O/N/S
                    O O/N/S
                                                     Fin ... 03/03
F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.
```

Ecran d'affichage des immo sélectionnées pour action :

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

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.

- '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---->
          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 0 0/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 :

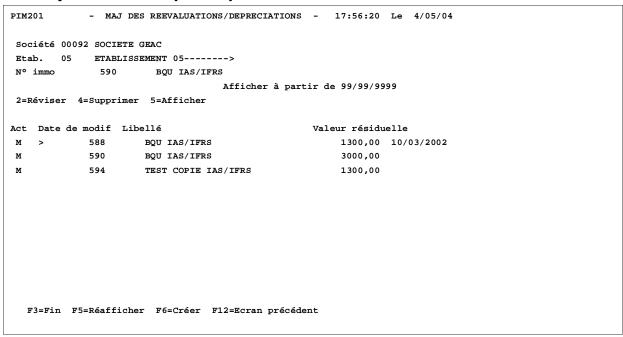
- Valeur résiduelle : cette valeur correspond à la valeur résiduelle à amortir avant la mise à jour en cours.
- Nouvelle valeur résiduelle : Cette valeur est automatiquement actualisée en fonction des paramètres de la mise à jour en cours. C'est la valeur qui figure dans la zone 'valeur résiduelle' du 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 dévaluation (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



« Entrée »

Immo IAS/IFRS

```
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 O 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 'l' 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
```

Société	00092 SOCIETE	GEAC		Exercice 200	20 1/01/200	02 à 3	L/12/2002
Etab	05 ETABLISS	SEMENT 05	>				
Nº d'im	mobilisation (00000058	8 00000 вот	J IAS/IFRS			
Plan au	31 12 2006 Typ	pe I IAS/	IFRS				
Date de	mise en servi	ce 01 01	2002				
IAS/IFR	S Type V Base		1250,00	Nbre mois	60 Régime	20	,00
	Val.rés.orig	•	300,00	Base amorti	is.	1250,	00
Cession	Type Date	00 00	0000	Prix	0,00		
	Qté	Val	eur	0,00			
Ex.	Dotations comp	ptables	Reste à	à amortir	Valeur net	te con	nptable
	IAS/IFRS		IAS	/IFRS	IAS	/IFRS	
20020	250	0,00		1000,00		1300	,00
20030	250	0,00		750,00		1050	,00
20040	250	0,00		500,00		800	,00
	250	0,00		250,00		550	,00
20050		0,00		0,00		300	.00

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

Société 00092 SOCIETE GEA	Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002
Etab.	
	SELECTION
Compte d'immobilisation	000000 à 999999 99999999
N° Immobilisation	0000000000 00000 à 999999999 99999
Calcul à fin	AUTRES CRITERES 30 6 2002 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	
Immo. prévisionnelles	
	N (O/N/S)
Prise en compte dates cess	sion O (O/N/S) de 01/01/2002 à 30/06/2002
F3=Fin F4=Recherche F15:	

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 - COM	MPTABILISATIONS AMORTISSEMENTS - 11:07:51 Le 3/05/04
Société 00092 SOCIETE Etab.	E GEAC Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002
	SELECTION
Calcul Normal	O (O/N)
Calcul Reporting	N (O/N) Sté 00089 PARTIELLEMENT DEPEND
Calcul Consolidation	N (O/N) Sté 00092 SOCIETE GEAC
Calcul IAS/IFRS	O (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
Nº 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 'comptalisation 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

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
   OCP OD A CONTREPASSATION
                             30/06/2002 BIA Extra-compta Estimée 2
                             30/06/2002 BNO
   OCP OD A CONTREPASSATION
                                                Comptable
                             30/06/2002 BNO Extra-compta Estimée 2
   OCP OD A CONTREPASSATION
   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 DE	ES ECRITURES BATCH/DIFFE	REES -	- 11:36:12 Le 10/05/04	
Société 00092 SOCIETE GEA	AC Exercice	e 2002	20 1/01/2002 à 31/12/2002	
	SELECTION			
Période	00	à	99	
Journal	OCP	à	OCP	
Folio		à	999	
Code écran		à	999	
Nº interne	0000000000000	à	999999999999	
	AUTRES CRITERES			
Liste des écritures	O (O/N) Montants réfé	rence	N (O/N)	
Anomalies seules	N (O/N) Total Pièce		N (O/N)	
Contrôle des écritures	O (O/N) Mise à jour de	es éci	ritures 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 - ARCHIVA	GE DES CALCULS SUR IMMOS - 10:23:14 Le 7/05/04
Société 00092 SOCIETE GE	AC Exercice 20030 1/01/2003 à 31/12/2003
	SELECTION
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)
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

```
PIMO80 - 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 :

→ Accès au deuxième écran pour préparer la scission :

Immo IAS/IFRS

```
- FICHE IMMOBILISATION - CESSION - 15:37:36 Le 16/04/04
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05 ETABLISSEMENT 05---->
             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 :

- 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.

```
- FICHE IMMOBILISATION - CESSION - 15:41:10 Le 16/04/04
PIM080
Société 00092 SOCIETE GEAC
Etab. 05 ETABLISSEMENT 05---->
Nº Immo.
             595 IMMO TETS
Virement de Poste à Poste N (O/N)
 Date de mise en service 00 00 0000
                         000000
 Compte
 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

FIM250 - 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 0 O/N

Etat de contrôle 0 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 génèrera 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
                                          215000
                  IMMO TETS
                                                                      Scis
          595 1 IMMO 595 A 40%
595 2 IMMO 595 A 60%
                                          215000
                                         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
                                                     999999 99999999
Nº Immobilisation
                                                     999999999 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 heur	re demanda	e 09:41:02 Le 05/05/04	
	Date et heu	ure exécu	tion 9:41:13 Le 5/05/04	
- EDITION	HISTORIQUE DES REEVALUAT	TIONS -		
Société 00092 SOCIETE GE	AC .			
Etab. 05 ETABLISSEM	ENT 05>			
	TRI			
Critère de tri	1 par Nº Immo.			
	SELECTION			
N° Immobilisation	0000000000 00000	à .	99999999 9999	
Date de réévaluation	0/00/0000	à	99/99/9999	
Edition simplifiée	O O/N			
	SELECTION_COMPLEMENTAIRE	3		
Type d'immobilisation		à	9	
Catégorie		à	999	Sélection
Sous catégorie		à	99	complémentaire
Référence interne		à	999999999	accessible par '
Compte immobilisation	000000	à	999999 99999999	F2=Sélection' lors
Date de mise en service	0/00/0000	à	99/99/9999	de la prise de
Nº Immo, regroupement	000000000 00000	à	999999999 99999	paramètres de
Désignation principale		à	99999999999999999	l'édition.
Compte immobilisation	000000	à	999999 99999999	
Cestionnaire		à	999	
Bâtiment		à	99	
Atelier		à	999	
Secteur		à	99999	
Famille		à	9999999	

0092 SOCIETE GEAC PIN/205 EDITION HISTORIQUE DES REENALIATIONS BQU 9:41:13 LE 5/05/04 PAGE 1

Nº Immobilisation	Date réév.	Valeur résiduelle	Mt réévaluation	A imputer	A	Reprise de	Réval	luation Valeur résid	uelle	v	Valeur résiduelle
1		l	I	sur écart	Prov.	provision	Valeur initiale	Mt réévaluation	Nouvelle valeur		réévaluée
	.			.	_					_	
0000000588 00000	01/02/2002	1000,00	200,00	0	N		300,00		300,00	1	1200,00
	10/03/2002	1200,00	50,00	0	N	I	300,00		300,00		1250,00
0000000589 00000	01/05/2002	5000,00	50,00-	N	0	I				1	4950,00
0000000590 00000	31/10/2002	2400,00	10,00	0	N	I				1	2410,00
0000000591 00004	01/05/2002	121,00	I	0	N	I	5,00	0,50	5,50	1	120,50
0000000591 00005	01/05/2002	121,00	I	0	N	I	5,00	0,50	5,50	1	120,50
0000000593 00003	01/02/2002	1200,00	20,00	0	N	I				1	1220,00
1	01/03/2002	1220,00	30,00	0	N	I				1	1250,00
	01/12/2002	1250,00	50,00	0	N	I					1300,00
0000000595 00001	01/02/2002	1600,00	160,00	0	N	I				1	1760,00
0000000595 00002	01/02/2002	2400,00	240,00	0	N	I				1	2640,00
1	I	I	I	I	1 1	ı				1	1

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

1 par Nº Immo. Critère de tri

SELECTION

Nº Immobilisation 0000000000 00000 à 999999999 99999 Date de réévaluation 0/00/0000 à 99/99/9999

Edition simplifiée N O/N

Bâtiment

Atelier

Secteur

Famille

SELECTION_COMPLEMENTAIRE

Type d'immobilisation Catégorie Sous catégorie Référence interne 999999999 Compte immobilisation 999999 99999999 000000 Date de mise en service 0/00/0000 99/99/9999 Nº Immo, regroupement 0000000000 00000 999999999 99999 Désignation principale 999999999999999999 Compte immobilisation 000000 999999 99999999 à Gestionnaire 999

99

999

à 99999999

99999

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

					ISTORIQUE DES REEVALUATION		BQU 9:	:41:05 LE 5/05/04 PAGE	1
05 ETABLISSEMENT	Г 05>								
№ Immobilisation		Date réé	valuation						
0000000588 00000	BQU IAS/IFRS	01/02/20	02						
	Valeur résiduelle	1000,00		Nouve	lle valeur résiduelle	1200,00			
	Réévaluation_/_dépréciation	on							
	Libellé REEV		Montant	200,00	à imputer sur écart Oui	à provisionner Non	Reprise de provision Non	Montant	
	Cumul écart réévaluation	20	0,00	Cum	ul Mts à provisionner				
	Réévaluation_/_dépréciati	on_Valeur_ré	siduelle						
	Valeur initiale	300,00	Montant		Nouvelle valeur	300,00			
0000000588 00000	BQU IAS/IFRS	10/03/20	02						
	Valeur résiduelle	1200,00		Nouve	lle valeur résiduelle	1250,00			
	Réévaluation_/_dépréciati	on							
	Libellé REEV		Montant	50,00	à imputer sur écart Oui	à provisionner Non	Reprise de provision Non	Montant	
	Cumul écart réévaluation	25	0,00	Curr	ul Mts à provisionner				
	Réévaluation_/_dépréciation	on_Valeur_ré	siduelle						
	Valeur initiale	300,00	Montant		Nouvelle valeur	300,00			
)000000589 00000	IAS SANS FACTURE	01/05/20	02						
	Valeur résiduelle	5000,00		Nouve	lle valeur résiduelle	4950,00			
	Réévaluation_/_dépréciation_	on	Montout	E0 00	à inneten an Sant V	à maradadaman o o d	Danisi ao alo massa si ali Vi	Mondroude	
	Libellé DEPRECIATION		Montant	50,00-	à imputer sur écart Non	a provisionner oui	Reprise de provision Non	MUNTANE	

Réévaluation_/_dépréciation_Valeur_résiduelle

Valeur initiale Montant Nouvelle valeur

0000000590 00000 BQU 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 Qui 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 PIMO05 EDITION HISTORIQUE DES REEVALUATIONS BQU 9:41:05 LE 5/05/04 PAGE 2

05 ETABLISSEMENT 05---->

Nº Immobilisation Date réévaluation

0000000591 00004 591/1 À 50% 01/05/2002

Valeur résiduelle 121,00 Nouvelle valeur résiduelle 120,50

Réévaluation_/_dépréciation

Libellé REEV VAL RÉSIDUELLE Montant à imputer sur écart Qui 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

0000000591 00005 591/1 A 50% 01/05/2002

Valeur résiduelle 121,00 Nouvelle valeur résiduelle 120,50

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 0000000593 00003 593/03 01/02/2002 Valeur résiduelle 1200,00 Nouvelle valeur résiduelle 1220,00 Réévaluation_/_dépréciation Libellé REV 1 20,00 à imputer sur écart Oui à provisionner Non Reprise de provision Non Montant Cumul écart réévaluation Cumul Mts à provisionner 20,00 Réévaluation_/ dépréciation_Valeur_résiduelle Valeur initiale Nouvelle valeur 0000000593 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 Mts à provisionner

Nouvelle valeur

Cumul écart réévaluation

Valeur initiale

Réévaluation_/_dépréciation_Valeur_résiduelle

50,00

				TBAnnexes
00092 SOCIETE GEA	7	PIM205	EDITION HISTORIQUE DES REEVALUATIONS	BQU 9:41:05 IE 5/05/04 PAGE 3
05 ETABLISSEMEN	Г 05>			
Nº Immobilisation		Date réévaluation		
0000000593 00003	593/03	01/12/2002		
	Valeur résiduelle	1250,00	Nouvelle valeur résiduelle 1300,00	
	Réévaluation_/_dépréciation	on		
	Libellé REW3	Montant	50,00 à imputer sur écart Oui à provisionner Non	n Reprise de provision Non Montant
	Cumul écart réévaluation	100,00	Cunul Mrs à provisionner	
	Réévaluation_/_dépréciation	on_Valeur_résiduelle		
	Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur	
0000000595 00001	IMMO 595 A 40%	01/02/2002		
	Valeur résiduelle	1600,00	Nouvelle valeur résiduelle 1760,00	
	Réévaluation_/_dépréciation	on		
	Libellé RÉÉVALUATION	Montant	160,00 à imputer sur écart Qui à provisionner Non	n Reprise de provision Non Montant
	Cumul écart réévaluation	160,00	Cumul Mis à provisionner	
	Réévaluation_/_dépréciation	on_Valeur_résiduelle		
	Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur	
0000000595 00002	IMMO 595 A 60%	01/02/2002		
	Valeur résiduelle	2400,00	Nouvelle valeur résiduelle 2640,00	
	Réévaluation_/_dépréciation	on		
	Libellé RÉÉVALUATION	Montant	240,00 à imputer sur écart Qui à provisionner Non	n Reprise de provision Non Montant
	Cumul écart réévaluation	240,00	Cunul Mrs à provisionner	
	Réévaluation_/_dépréciation	on_Valeur_résiduelle		
	Valeur initiale	Montant	Nouvelle valeur	

Edition: Fiche Immobilisation

Date et heure demande 16:01:55 Le 3/05/04

Date et heure exécution 16:02:16 Le 3/05/04

- EDITION DES FICHES IMMOBILISATIONS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05

N° Immobilisation	0000000588	00000	0000000590	99999	S	01
Désign. principale			999999999999	999999999999		00
Catégorie Sous-C			999 99			00
${\tt N^o}$ cpte immobilis.	000000		999999 99999	999		00
N° Cpte Client	000000		999999 99999	999		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			999999999			00
Nº de contrat			999999999			00
Bâtiment			99			00

Normal	0
Reporting	N
Consolidation	N
IAS	0

Totaux seuls ${\tt N} \quad {\tt Edition} \ {\tt du} \ {\tt sous} \ {\tt compte} \qquad {\tt O}$

Toutes les immobilisations N

Immobilisations Commandées N Immobilisations leasings N Immobilisations Prévisionnelles N Immobilisations locations N

Immobilisations Normales O
Crées, modifiées seules N

Immobilisations Cédées N de 00 00 0000 à 99 99 9999

Fiscal seulement $$\tt N$$ Edition du recap. des calculs ${\tt O}$

Fiche Immobilisation 'Normal'

PIM089	FICHE	IMMOBILISATION	BQU 16:02:17	LE	3/05/04	Page	1
00092 SOCIETE GEAC							

DESCRIPTIF	BASES	S	FIS	CAL	ECONOMIQUE			
0000000588 00000 BQU IAS/IFRS	Date mise en service	1/01/2002	Type/Mois/Rég D	60 2 2,00	 L 60	20,00		
IFRS			I	1				
	TIC	1.196,00		1		1		
Qté	1		1	1		1		
Compte immo 215000 Grille 01	TVA déduct.	196,00	1	1				
			1	1		1		
Type immo Normale			1	1				
Neuf/Occas. N Taxe Prof/Fonc. 1				ı				
				ı		1		
			1	ı		1		
	1		1		· 	Ī		
	B.fiscale	1.000,00	i I	i	· 	İ		
	B.économ.	1.000,00		Ï	· 			
	B.profes		I	i	· 	i		
Fournisseur 401000 2001 Nº fact. F12	1		I	·	' 	i		
	i I		I	·	' 	·		
Date situ. 16/03/2004	ı		' 		' 	i I		
Centre ALPES DEVEL	i I		1		' 	' 		
	l		' 		' 	'		
	l		1		 			
	ı		1		l 	1		
	I I		 Valeur résid	1.000,00	 	1.000,00		
	1		Agreem Testin	1.000,00	l I	1.000,00		
	1		1		l I			
	I		I	'				

PIMO89 FICHE IMMOBILISATION BQU 16:02:17 IE 3/05/04 Page 2

00092 SOCIETE GEAC

DESCRIPTIF	BASES	FISCAL	ECONOMIQUE
0000000589 00000 IAS SANS FACTURE	Date mise en service 1/01/2002	Type/Mois/Rég Z	 Z
	I		
Qté 1			
Compte immo 215000 Grille 01			
Type immo Normale			I
Neuf/Occas. N Taxe Prof/Fonc. Q			1
	1		1
			I
	B.profes		
Date situ. 16/03/2004			
Centre PARIS DEVEL			1
	· [· 	
		· [i i
	· 1	· 	'
	' 	· 	' '
	1	· [·
			·

PDM089 FICHE IMMOBILISATION BQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 3

00092 SOCIETE GEAC

DESCRIPTIF	BASE:	FI	1	ECONOMIQUE				
000000590 00000 BQU IAS/IFRS	Date mise en service	1/01/2001	Type/Mois/Rég 1	0 60 2	2,00	L	60	20,00
IFRS								
	TTC	3.000,00						1
Qté :	1							1
Compte immo 215000 Grille 01	1		[
								1
Type immo Normale	1		[
Neuf/Occas. N Taxe Prof/Fonc. 1								
	1		[1
	1		[1
					1			1
	B.fiscale	3.000,00			1			1
	B.écanam.	3.000,00						1
	B.profes		Autres amort		800,00			600,00
Fournisseur 401000 2001 N° fact. MM								
								1
Date situ. 2/04/2004	Première annuité	1/01/2001	Cumul amort.		800,00			600,00
Centre ALPES DEVEL	Dernière annuité	31/12/2001						
					1			1
	Mt à provis.	50,00-						1
								1
	1		Valeur résid	2	.200,00			2.400,00
	1							
	1							

 $\texttt{PIMO89} \qquad \qquad \texttt{FICHE} \qquad \texttt{IMMOBILISATION} \qquad \qquad \texttt{BQU} \ 16:02:17 \ \ \texttt{LE} \ \ 3/05/04 \quad \texttt{Page} \quad \ 4$

00092 SOCIETE GEAC

TOTAL	BASES		FISCAL		ECONOMIQUE	
CENERAL	TTC	4.196,00	Amort.rééval.			I
	TVA fact.		(Dont rééval)	1		1
	TVA déduct.	196,00	Amort.déd.fis	1		1
	Déd fiscale		Autres amort.	800,00		600,00
	Réévaluat°		(Dant except)			1
			I	1		
	B.fiscale	4.000,00	Cumul amort.	800,00		600,00
	B.économ.	4.000,00	I	1		1
	B.Profes.		Régularisat°			1
	B.Vénicule		I	1		1
	I		I			1
	V. initiale		Valeur résid	3.200,00 Va	al.résid.	3.400,00

PIMO89 FICHE IMMOBILISATION BQU 16:02:17 IE 3/05/04 Page 5

Fiche Immobilisation 'IAS'

PIMO89 FICHE IMMOBILISATION BQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 1

00092 SOCIETE GEAC

DESCRIPTIF	BASES IAS/IFRS		IAS /	IFRS	ECONOMIQUE			
0000000588 00000 BQU IAS/IFRS	Date mise en service	1/01/2002	Type/Mois/Rég V	60 20,00	L	60 20,00		
IFRS			I	1		1		
			I	I		1		
Qté	1		I	I		1		
Compte immo 211000 Grille 01			I	I		I		
			I	I		1		
Type immo Normale	Valeur brute	1.300,00	I	I		1		
Neuf/Occas. N Taxe Prof/Fonc. 1	Val rés orig	300,00	I	I		1		
	Dont frs vte	3,00	I	I		1		
			1	I				
	B.IAS	1.250,00	I	I		1		
			I	I		1		
			I	I		1		
			I	I		1		
Fournisseur 401000 2001 Nº fact. F12			I			I		
			I	I		1		
Date situ. 16/03/2004			I	I		1		
Centre ALPES DEVEL	Val rés réév	300,00	I	I		1		
	Ecart rééval	250,00	I	I		1		
			I	I		I		
			Valeur résid	1.250,00	Val. résid	1.000,00		
			V. nette opta	1.550,00				
			I	I				
	1		I	I				

PIM089

FICHE IMMOBILISATION BQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 2

00092 SOCIETE GEAC

DESCRIPTIF	BASES IAS	S/IFRS	IAS /	IFRS	ECONOMIQUE
0000000589 00000 IAS SANS FACTURE	Date mise en service	1/01/2002	Type/Mois/Rég V	60 20,00	 Z
	1		' I		' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' ' '
Qté 1	1		! 		1
Compte immo 211000 Grille 01	1		1		1
Carpe limb 211000 Garage	1		I I		1
Type immo Normale	 Valeur brute	5.000,00	I I		1
Neuf/Occas. N Taxe Prof/Fonc. Q	valeur bruce	5.000,00	I I		1
Neur/Occas. N Taxe Pror/Fonc. Q	1		1		
			1		
	B.IAS	4.950,00			
			Amortissement	1.000,00	
	Première annuité	1/01/2001	I		
	Demière annuité	31/12/2001			1
Date situ. 16/03/2004			Cumul amort.	1.000,00	1
Centre PARIS DEVEL			l		
			I		
	Mt à provis.	50,00-			
			Valeur résid	4.950,00	1
	I		V. nette opta	3.950,00	1
	I		I		1
	1		I		1

PIMO89 FICHE IMMOBILISATION BQU 16:02:17 IE 3/05/04 Page 3

00092 SOCIETE GEAC

DESCRIPTIF	BASES IA	S/IFRS	IAS /	'IFRS	ECON	OMIQUE
0000000590 00000 BQU IAS/IFRS	Date mise en service	1/01/2001	 Type/Mois/Rég V	60 20,00	L	60 20,00
IFRS	I		l			1
	I		I			I
Qté 1	.		I		1	1
Compte immo 211000 Grille 01	I		I			1
	1		I		l	1
Type immo Normale	Valeur brute	3.000,00	I		l	1
Neuf/Occas. N Taxe Prof/Fonc. 1	1		I		l	1
	1		I		l	1
	1		I		l	1
	B.IAS	3.000,00	I		I	
	1		I		I	
	I		I		1	1
	I		Amortissement	600,00	Autres am.	600,00
Fournisseur 401000 2001 Nº fact. MM	Première annuité	1/01/2001	I			1
	Dernière annuité	31/12/2001	I			
Date situ. 2/04/2004	I		Cumul amort.	600,00	Cumul am.	600,00
Centre ALPES DEVEL	1		I		I	1
	I		I			
	I		I			
	I		Valeur résid	2.400,00	Val. résid	2.400,00
			V. nette opta	2.400,00		1
						1
						1

PIMO89 FICHE IMMOBILISATION BQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 4

00092 SOCIETE GEAC

TOTAL	BASES IAS/IFRS		IAS / IFRS		ECONOMIQUE	
GENERAL	Val. brute	9.300,00	I		Am. Réév.	-
	Val rés orig	300,00			(Dt réév)	
	Dant firs vte	3,00			I	
	I		Amortissement	1.600,00	Autres am.	600,00
	B.IAS	9.200,00	1		(Dt excep)	
	B.Profes.		1		1	
	B.véhicule		Cumul amort.	1.600,00	Cumul am.	600,00
	Val rés réév	300,00	1		1	
	Cum éc. réev	250,00	Régularisat°		Régul.	
	Cum mt à prv	50,00-			I	
	I		Valeur résid	8.600,00	Val.résid. 3.	400,00
	V. initiale		V. Nette Opta	7.900,00	I	
					-	

Edition: Immobilisation avec critère (détaillé)

PIMO84 Date et heure demande 16:02:22 Le 3/05/04
Date et heure exécution 16:02:54 Le 3/05/04

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05

Sté reférence 00000

Nº Immobilisation	0000000588	00000	0000000590	99999	S	01
Désign. principale			999999999999	9999999999999		00
Catégorie Sous-C			999 99			00
$\ensuremath{\text{N}^{\text{o}}}$ cpte immobilis.	000000		999999 99999	1999		00
Nº Opte Client	000000		999999 99999	1999		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			9999999			00
Référence interne			999999999			00
$N^{\rm o}$ de contrat			999999999			00
Bâtiment			99			00

Normal 0 Critéres d'édition DET

Reporting N Critéres d'édition

Consolidation N Critéres d'édition

IAS 0 Critéres d'édition DIA

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 Cédées N de 00 00 0000 à 99 99 9999

Immobilisation avec critère 'DET' s/normal

LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL NORMAL BQU 16:02:22 Le 3/05/04 PAGE 1 00092 SOCIETE GEAC 05 ETABLISSEMENT 05----> CRITERE DET LISTE DETAILLEE DES IMMO. DESCRIPTIF BASES FISCAL ECONOMIQUE |0000000588 00000 BQU IAS/IFRS Date 01/01/2002 Type/Mois/Rég D 060 2 TTC 1196,00 | Mod excep Catégorie TVA F Opte/tiers 000000 TVA D 196,00 Gest. 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. NºOrganisme N°Dossier B.Eco 1000,00 | Am.Déd.Fisc. Aut.amort. B.Véh. Dont except. Date Situat. 16/03/2004 Centre 1 ALPES | lère annuit. | Cumul Amort. Bât/Atel/sect. Date Régul. Client 000000 Mnt Régul Contrat Val.Résid. Assureur 000000 | V.Init 1000,00 1000,00 Modalité Val.assurée Date Cession Typ.Cess. |Val.Cession Qté 0000000 | Commentaires F12 |401000| 2001| 1000,00 |1| 1196,00 Date 01/01/2002 |0000000589 00000 IAS SANS FACTURE Type/Mois/Rég Z 000 Z 000 | TIC | Mod excep Catégorie | TVA F Opte/tiers 0000000 Gest. | TVA D Rf.Int. DF Neuf/Occas. Taxe Prof/Fonc. Q Réév.

A Fin

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

PIMO87 LISIE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL NORMAL BQU 16:02:22 Le 3/05/04 PAGE 2

00092 SOCIETE GEAC

05 ETABLISSEMENT 05---->

CRITERE DET LISTE DETAILLEE DES IMMO.

DESCRIPTIF	BASES	I	FISCAL	ECONOMIQUE	1
0000000590 00000 BQU IAS/IFRS	Date 01/01/2001	Type/Mois/Rég	D 060 2	L 060	
IFRS	I			1	
I	TIC 3000,00	Mod excep		1	
Catégorie Qté 1	TVA F			I	
Cpte/tiers 000000 Gest.	TVA D			1	
Rf.Int.	DF			1	
Neuf/Occas. Taxe Prof/Fonc. 1	Réév.			1	
I	A Fin			1	
Immatricul. Taxe S/Vén.	I	Amort.réév.		1	
Détenteur	B.Fis 3000,00	Dont Réév.		1	
N°Organisme N°Dossier	B.Eco 3000,00	Am.Déd.Fisc.		T	
	I	Aut.amort.	800,00	600,00	
I	B.Véh.	Dont except.		T	
	I			I	
Date Situat. 02/04/2004 Centre 1 ALPES	lère annuit. 01/01/2001	Cumul Amort.	800,00	600,00	
Bât/Atel/sect.	Dern annuit. 31/12/2001	Date Régul.		1	
Client 000000	1	Mnt Régul		1	
Contrat	I			1	
Assureur 000000	V.Init	Val.Résid.	2200,00	2400,00	
Val.assurée Modalité	I			1	
I	1			1	
Date Cession Typ.Cess.	I			1	
Val.Cession Qté 0000000	I			1	
Commentaires	I			I	
I	I			1	
MM 401000 2001 3000,00 9	3000,00				
TOTAL ETABLISSEMENT 0)5				
L	TIC 4196,00				
I	TVA D 196,00			1	
I	B.Fis 4000,00				
I	B.Eco 4000,00				
I	I	Aut.amort.	800,00	600,00	
		Cumul Amort.	800,00	600,00	1
I		CORREL PRIORE.	000,00	1	
I I	Val.Résid.	Called Piloto.	3200,00	•	i
 TOIAL GENERAL	Val.Résid.	Calal More.		•	
 TOTAL GENERAL 	Val.Résid. TIC 4196,00			•	 - -
 TOTAL GENERAL 		I		•	 - - -

	B.Eco 4000,00	
	Aut.amort. 800,00	600,00
	Cumul Amort. 800,00	600,00
-	Val.Résid. 3200,00	3400,00

PIM089 FICHE IMMOBILISATION BQU 16:02:17 LE 3/05/04 Page 4 00092 SOCIETE GEAC

TOTAL	BASES	IAS/IFRS	IAS / IFRS		ECONOMIQU	E
CENDRAL	Val. brute	9.300,00	I		Am. Réév.	1
	Val rés orig	300,00	l		(Dt réév)	-
	Dont frs vte	3,00			1	- 1
	I		Amortissement	1.600,00	Autres am.	600,00
	B.IAS	9.200,00	l		(Dt excep)	
	B.Profes.		l		1	
	B.vénicule		Cumul amort.	1.600,00	Cumul am.	600,00
	Val rés réév	300,00			I	- 1
	Cum éc. réev	250,00	Régularisat°		Régul.	-
	Cum mt à prv	50,00-			I	1
	I		Valeur résid	8.600,00	Val.résid. 3.	400,00
	V. initiale		V. Nette Opta	7.900,00	1	-

Immobilisation avec critère 'DIA' s/IAS

PIM087	LISTE DES IMMO	BILISATIONS DE CALCUL IAS		BQU 16:02:22 Le 3/05/04 PAGE 1
00092 SOCTETE GEAC				
05 ETABLISSEMENT 05>				
CRITERE DIA LISIE DETAILLEE IMMOS IAS				
DESCRIPTIF	BASES IAS/IFRS	IAS / IFRS	E C O N O M I Q U E	
0000000588 00000 BQU IAS/IFRS	Date mise en service 01/01/2002	2 Type/Mois/Reg 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)		I
Cestionnaire		1		I
Neuf/Occasion N Taxe Prof/Fonc. 1		1		I
1	Base IAS 1250,00)		1
Immatriculation Taxe s/vénicule	Base profes.	1	Amort. réév.	
Détenteur	Base véhicule	Ī	(Dont rééval)	
N° Organisme N° Dossier		Amortissement	Autres amort.	·
ı	Première annuité	i.	(Dant except)	
i I	Dernière annuité	T.	1	1
1				l
) lami mut		1
Date situation 16/03/2004 Centre 1 ALPES	Val résid réév. 300,00	Cumul amort.	Cumul amort.	
Pâtiment Atelier Secteur		Date de régul	Date de régul	
Client 000000	·	Régularisat°	Régularisat°	
Contrat	Montant à prov.			
Assureur 000000		V. résiduelle 1250,00	V. résiduelle 1000,00	I
Modalité Valeur assurée	Valeur initiale	V. nette opta		I
1				I

							1BAnne	exes
Date cession Type cession								
Valeur cédée Qté 0000000	Valeur cession		I			I	l l	
Commentaires					I	I		
I	1		I		I	I		
			_					
0000000589 00000 IAS SANS FACTURE	Date mise en service	01/01/2002	Type/Mois/Rég V	060	z	000		
I			I		I	I	I	
I	Valeur brute	5000,00	I		Am. except	I	I	
Catégorie Réf. Qté	1 Val rés origine				I	I	I	
Compte immo 211000 Grille 01	Dont frais vte				I	I	I	
Gestionnaire			I		I	I	I	
Neuf/Occasion N Taxe Prof/Fonc. Q			I		I	I	1	
I	Base IAS	4950,00	I		I	I	1	
Immatriculation Taxe s/véhicule	Base profes.		I		Amort. réév.	I	1	
Détenteur	Base véhicule		1		(Dont rééval)	I	I	
N° Organisme N° Dossier			Amortissement	1000,00	Autres amort.	I	I	
I	Première annuité	01/01/2001	I		(Dant except)	I	I	
	Dernière annuité	31/12/2001	I		1	I	l I	
· 	1		I			-	· 	
Date situation 16/03/2004 Centre 1 PARIS	Val résid réév.		Cumul amort.	1000,00	Cumul amort.	ı		
Bâtiment Atelier Secteur	·		Date de régul		Date de régul	·		
Client 000000	Ecart réévaluat°		Régularisatº		Régularisat°	·		
Contrat	Montant à prov.	50,00-	-		 I	I	I	
Assureur 000000	1		V. résiduelle	4950,00	V. résiduelle	·		
Modalité Valeur assurée	 Valeur initiale		V. nette opta	3950,00	'	·		
1	1		1		I	'	· 	
Date cession Type cession	1		1		1	ı	,	
I THE CLUME	1		1		1	ı	1	
			-					

BQU 16:02:22 Le 3/05/04 PAGE 2 PIM087 LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL IAS 00092 SOCIETE GEAC 05 ETABLISSEMENT 05----> CRITERE DIA LISIE DETAILLEE IMMOS IAS ECONOMIQUE DESCRIPTIF BASES IAS/IFRS IAS / IFRS 0000000590 00000 BQU 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. Détenteur Base véhicule (Dont rééval) |Nº Organisme Nº Dossier Amortissement 600,00 Autres amort. 600,00 Première annuité 01/01/2001 | (Dont except) Demière annuité 31/12/2001 | 600,00 |Cumul amort. Date situation 02/04/2004 Centre 1 ALPES Val résid réév. Cumul amort. 600,00 Bâtiment Atelier Secteur Date de régul Date de régul Client 000000 Ecart réévaluat° Régularisat° Régularisatº 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 ETAB	LISSEMENT	05					
		Valeur bru	e 9300,00			1	
		Val rés or	gine 300,00			1	
		Dont frais	vte 3,00			1	
		Base IAS	9200,00			1	1
-		Ī		Amortissement	1600,00	Autres amort.	600,00
		Val résid :	réév. 300,00	Cumul amort.	1600,00	Cumul amort.	600,00
1		Ecart réév	aluat° 250,00			1	
		Montant à 1	prov. 50,00-				1
		Ī		V. résiduelle	8600,00	V. résiduelle	3400,00
	V. nette opta	Ī			7900,00	1	I
TOTAL GENER	RAL						
		Valeur bru	e 9300,00			1	1
		Val rés or	gine 300,00			1	1
		Dont frais	vte 3,00			1	1
1		Base IAS	9200,00				1
		1		Amortissement	1600,00	Autres amort.	600,00
1		Val résid :	réév. 300,00	Cumul amort.	1600,00	Cumul amort.	600,00
1		Ecart réév	aluat° 250,00			I	
		Montant à 1	prov. 50,00-				1
		1		V. résiduelle	8600,00	V. résiduelle	3400,00
	V. nette opta	1			7900,00		I

PIMO89 FICHE IMMOBILISATION

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

00092 SOCIETE GEAC

TOTAL	BASES	IAS/IFRS	IAS / IFRS		ECONOMIQU	. E
CENERAL	Val. brute	9.300,00		 	Am. Réév.	
	Val rés orig	300,00	I	I	(Dt réév)	
	Dont frs vte	3,00	I			
	I		Amortissement	1.600,00	Autres am.	600,00
	B.IAS	9.200,00	I	((Dt excep)	
	B.Profes.		I	1		
	B.véhicule		Cumul amort.	1.600,00	Cumul am.	600,00
	Val rés réév	300,00	I			
	Cum éc. réev	250,00	Régularisat°	1	Régul.	
	Cum mt à prv	50,00-	I			1
	I		Valeur résid	8.600,00	Val.résid. 3	.400,00
	V. initiale		V. Nette Opta	7.900,00		-

Edition: Immobilisation avec critère (récapitulatif)

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

PIM084

- LISTE DES IMMOBILISATIONS -									
	Société	00092 SOCIETE GEAC							
	Etab.	05							
	Sté reférence	00000							
	Nº Immobilisation	0000000588 00000	0000000590 99999 8	5	01				
	Désign. principale		99999999999999999999		00				
	Catégorie Sous-C		999 99		00				
	Nº opte immobilis.	000000	999999 99999999		00				
	№ Opte Client	000000	999999 99999999		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		9999999		00				

999999999

999999999

00

Normal 0 Critéres d'édition REC Reporting N Critéres d'édition Consolidation Critéres d'édition N Critéres d'édition RIA IAS 0

Totaux seuls N Edition du sous compte 0

Toutes les immobilisations N

Référence interne

 $\mathbb{N}^{\hspace{-0.5pt}\text{o}}$ de contrat

Bâtiment

Immobilisations Commandées N Immobilisations leasings N Immobilisations Prévisionnelles N Immobilisations locations N

Immobilisations Normales 0 Crées, modifiées seules

Immobilisations Cédées N de 00 00 0000 à 99 99 9999

Immobilisation avec critère 'REC' s/normal

PIMO87	LISTE DES IMMOBI	LISATIONS DE CA	BQU	16:03:03 Le	3/05/04 PAGE 1							
00092 SOCIETE GEAC												
05 ETARLISSEMENT 05>												
CRITERE REC RECAPITULATIF DES IMMO.												
Nº Immobilisation O/N Cat. Nº de compte GR Quantité D.Mise Serv. Centre Bt/Ate/Sect. Compte Tiers												
Désignation N° Doss	sier Nº Interne	:										
Type Immo Tx Prof/Fonc NºImmet	Tx/Véhic. Dé	étenteur Véhicul	e C.G.Ass	sureur/auxiliaire	NºOrg.	Nº Contrat						
0000000588 00000 N	215000 0	1 01/	01/2002 ALPES		000000							
BQU IAS/IFRS												
1			000000									
		TTC	1196,00	BF 1000	,00 VR	1000,00						
0000000589 00000 N	215000 0	01 1 01/	01/2002 PARIS		000000							
IAS SANS FACTURE												
Q			000000									
		TTC		BF	VR							
0000000590 00000 N	215000 0	01 1 01/	01/2001 ALPES		000000							
BQU 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

PIMO87 LISTE DES IMMOBILISATIONS DE CALCUL IAS BQU 16:03:03 Le 3/05/04 PAGE 1

00092 SOCIETE GEAC

05 ETABLISSEMENT 05---->

CRITERE RIA RECAPITULATIF IMMOS IAS

Nº Immobilisation Type	e Nat P/F Cat	. Compte Im	no GR (Oté Date de mi	se Centre	Bâtiment	Valeur brute	Valeur résid. orig.	Base IAS	Cumul	Valeur résiduelle	ż
Désignation Nº Dossier Référence				en servi	en service		Valeur résid. réév.			amortissements	Valeur nette	
Date cession	Immatricu	lation Tx/Véh				Secteur					comptable	
0000000588 00000	N 1	211000	01	1 01/01/200	2 ALPES		1300,00	300,00	1250,00	I	1250,00	
BQU IAS/IFRS								300,00		I	1550,00	
Cédée le								1		I	I	
						1		1		I	I	
0000000589 00000	N Q	211000	01	1 01/01/200	2 PARIS	1	5000,00	1	4950,00	1000,00	4950,00	
IAS SANS FACTURE						1		1		I	3950,00	
Cédée le								1		I	I	
								1		I	I	
0000000590 00000	N 1	211000	01	1 01/01/200	1 ALPES	1	3000,00	1	3000,00	600,00	2400,00	
BQU IAS/IFRS						1		1		I	2400,00	
Cédée le						1		1		I	I	
						I		1				
TOTAL ETABLISSEMENT		05										
							9300,00	300,00	9200,00	1600,00	8600,00	
								300,00		I	7900,00	
TOTAL GENERAL												
						1	9300,00	300,00	9200,00	1600,00	8600,00	
						I		300,00			7900,00	

Calcul des amortissements

PIMI04 Date et heure demande 14:41:33 Le 3/05/04

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

- CALCUL DES AMORTISSEMENIS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002

Etablissement

Compte d'immobilisation 000000 à 999999 99999999

 $N^{\rm o}$ immobilisation 0000000000 00000 à 999999999 99999

Calcul à fin 30/06/2002

Calcul Normal O (O/N)

Calcul Reporting N (O/N) Sté 00089 BQU-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

PIM110	Date et heure demande 14:41:33 Le 3/05/04	
PIMILO	Date et heure exécution 14:42:04 Le 3/05/04	
=	- DEMANDE DE CALCUL D'AMORTISSEMENIS NORMAL -	
Société	00092 SOCIETE GEAC	
	DEMANDE 01/2002 A 06/2002 EXERCICES TROUVES	
	1/2002 A 12/2002	
PIS110	Date et heure elemande 14:41:33 Le 3/05/04 Date et heure exécution 14:42:05 Le 3/05/04	
	bace et leute executati 14-22-03 le 3/03/04	
-	- DEMANDE DE CALCUL D'AMORTISSEMENT IAS/IFRS -	
		
SOCIETE IAS/IFRS	00092 SCCIETE GEAC	
	PRIMARE 01/2003 & 06/2003	
	DEMANDE 01/2002 A 06/2002 EXERCICES TROUVES 1/2002 A 12/2002	
	1, 2002 11 12/ 2002	

Edition des tableaux de calcul (récapitulatif)

PIML40	Date et	t heure	demande	16:18:06	Le	3/05/04
	Date et	t heure	exécution	16:18:19	Le	3/05/04

- EDITION DES CALCUIS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05----->

Calcul au 30/06/2002

Nº Immobilisation 0000000000 00000 999999999 99999 Désign. principale 999999999999999999999 00 Catégorie Sous-Cat 999 99 № opte immobilis. 000000 999999 99999999 S 01 Nº Opte Client 000000 999999 99999999 00 Date mise en serv. 00 00 0000 99 99 9999 00 Bât./Atel/Sect. 99 999 99999 00 Axe Centre 1 999999 00 Famille 99999999 00

Normal 0 Critéres d'édition REC
Reporting N Critéres d'édition
Consolidation N Critéres d'édition
IAS 0 Critéres d'édition RIA

Edition du sous compte N Edition des totaux seuls N Edition des cessions seules N

Edition par type d'amortissement N $\label{eq:defnon} \mbox{Total cédé/non cédé} \qquad \mbox{N}$

Tableaux de calcul 'REC' s/normal

 PIM.145
 TABLEAU DETAILLE DE CALCUL NORMAL DES AMORTISSEMENTS
 EQUITA 16:18:06
 Le 3/05/04
 PAGE 1

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

Calcul au 30/06/2002

05 ETABLISSEMENT 05---->

CRITERE REC RECAPITULATIF DES CALCULS

N° COMPTE D'INMOBILISATION 211000 IMMO

Nº Immobilisation	№ de Campte	GR.	Qté Date M.E.S Valeu	r T.T.C. Type	Base Fiscale	Amortis. Début	Dotations	Amortis. Fin	Dant Exceptionnel	Valeur Résiduelle
Désignation	Contrat		Dérogatoire		Base Econom.					
0000000597 00001	211000	01	1 01/01/2001	55,00 N	55,00					55,00
SCISSION IMMO 597				N	55,00					55,00
Cédé le	2									
0000000597 00002	211000	01	1 01/01/2001	45,00 N	45,00					45,00
SCISSION IMMO 597				N	45,00					45,00
Cédé le	è									
TOTAL COMPTE D'IM	OBILISATION 211	.000 IM	/O							
				100,00	100,00					100,00
					100,00					100,00

 PIM.45
 TABLEAU DETAILLE DE CALCUL NORMAL DES AMORTISSEMENIS
 BQU
 16:18:06
 Le
 3/05/04
 PAGE
 2

 00092 SOCIETE GEAC
 Exercice
 20020
 1/01/2002 à 31/12/2002
 Table 1
 Calcul au
 30/06/2002
 30/06/2002
 Table 2

05 ETABLISSEMENT 05---->

CRITERE REC RECAPITULATIF DES CALCULS

N° COMPTE D'IMMOBILISATION 215000 MATERIEL TYPE 2

Nº Immobilisation	№ de Compte	GR.	Qté Date M.E.S Va	leur T.T.C. T	ype	Base Fiscale	Amortis. Début	Dotations	Amortis. Fin	Dont Exceptionnel Valeur Résiduelle
Désignation	Contrat		Dés	rogatoire		Base Econom.				
0000000588	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	è									
0000000589	215000	01	1 01/01/2002		N					
IAS SANS FACTURE					N					
Cédé le	2									
0000000590	215000	01	1 01/01/2001	3000,00	D	3000,00	800,00	440,00	1240,00	1760,00
BQU IAS/IFRS				200,00	L	3000,00	600,00	300,00	900,00	2100,00
Cédé le	è									
0000000591 00002	215000	01	1 01/01/2001	1200,00	D	1200,00	320,00	176,00	496,00	704,00
ECLATEMENT 40%				80,00	L	1200,00	240,00	120,00	360,00	840,00
Cédé le	2									
0000000591 00003	215000	01	1 01/01/2001	1500,00	D	1500,00	400,00	220,00	620,00	880,00
ECLATEMENT 50%				100,00	L	1500,00	300,00	150,00	450,00	1050,00
Cédé le	2									
0000000591 00004	215000	01	1 01/01/2001	150,00	D	150,00	40,00	22,00	62,00	88,00
591/1 À 50%				10,00	L	150,00	30,00	15,00	45,00	105,00
Cédé le										
0000000591 00005	215000	01	1 01/01/2001	150,00	D	150,00	40,00	22,00	62,00	88,00
591/1 A 50%				10,00	L	150,00	30,00	15,00	45,00	105,00
Cédé le	2									
0000000593 00001	215000	01	1 01/01/2001	330,00	D	300,00	120,00	36,00	156,00	144,00
593/01				60,00	L	300,00	60,00	30,00	90,00	210,00

										1BAnnexes
Cédé le										
0000000593 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										
0000000593 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										
0000000594	215000	01	1 01/01/2001	1300,00	L	1300,00	260,00	130,00	390,00	910,00
TEST COPIE IAS/IFR	S				L	1300,00	260,00	130,00	390,00	910,00
Cédé le										
0000000595 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										
0000000595 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										
0000000596	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'IMM	OBILISATION 21	L5000 MATE	RIEL 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 ETABLISSEMEN	r - 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

PIM145 TABLEAU DETAILLE DE CALCUL NORMAL DES AMORITISSEMENTS BQU 16:18:06 Le 3/05/04 PAGE 3 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 Nº COMPTE D'IMMOBILISATION 215000 MATERIEL TYPE 2 Nº Immobilisation Nº 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. TOTAL GENERAL 19896,00 19400,00 4660,00 2370,00 7030,00 12370,00

3660,00

1930,00

5590,00

13810,00

19400,00

1000,00

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

Nº Immobilisation	. Nº de Compte GR	Qté Date de mise	Valeur Brute T	ype Base IAS	Amortis. Début	Dotations	Amortis. Fin	Valeur Résiduelle	Valeur Résiduelle
Désignation	Contrat	en service	Valeur Résiduelle					Réévaluée	Valeur Nette
			d'origine						Comptable
0000000588	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								
0000000589	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
Cédié :	le								
0000000591 00002	211000 01	1 01/01/2001	1200,00	V 1200,00	240,00	120,00	360,00		840,00
ECLATEMENT 40%									840,00
Cédé :	le								
0000000591 00003	211000 01	1 01/01/2001	1500,00	V 1500,00	300,00	150,00	450,00		1050,00
ECLATEMENT 50%									1050,00
Cédé :	le								

1	BAnnexe	S
	0000000591	C

IIIICVCO										
0000000591 00		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
Œ	ádé le									
0000000591 00	0005 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
CE	ódé le									
0000000593 00	0001 211000	01	1 01/01/2001	300,00 V	300,00	60,00	30,00	90,00		210,00
593/01										210,00
CE	ódé le									
0000000593 00	0002 211000	01	1 01/01/2001	1200,00 V	1200,00	240,00	120,00	360,00		840,00
593/02										840,00
C)é	ádé le									
0000000593 00	0003 211000	01	1 01/01/2001	1500,00 V	1550,00	300,00	162,50	462,50		1087,50
593/03										1087,50
CE	ódé le									
0000000594	211000	01	1 01/01/2001	1300,00 V	1000,00	200,00	100,00	300,00		700,00
IEST COPIE IA	AS/IFRS			300,00						1000,00
CE	ádé le									
0000000595 00	0001 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
CE	ádé le									
0000000595 00	0002 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
C)é	ádé le									
0000000596	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
Œ	ódé le									
IOTAL COMPTE	D'IMMOBILISATIO	ON 211000 J	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

Exercice 20020 1/01/2002 à 31/12/2002 Calcul au 30/06/2002

00092 SOCIETE GEAC

05 ETABLISSEMENT 05---->

CRITERE RIA RECAP DES CALCULS IAS

Nº COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO

Nº Immobilisation	N° de Compte GR	Qté Date de mise	Valeur Brute	Type	Base IAS	Amortis. Début	Dotations	Amortis. Fin	Valeur Résiduelle	Valeur Résiduelle
Désignation	Contrat	en service	Valeur Résiduell	e					Réévaluée	Valeur Nette
			d'origine							Comptable
TOTAL ETABLISSEME	NT - EXERCICE	05								
			24600,00	1	24639,00	4588,00	2412,64	7000,64	311,00	17638,36
			610,00	1						18249,36
TOTAL GENERAL										
			24600,00	1	24639,00	4588,00	2412,64	7000,64	311,00	17638,36
			610,00	ı						18249,36

Edition des tableaux de calculs (détaillé)

PIM140 Date et heure demande 16:18:53 Le 3/05/04
Date et heure exécution 16:19:13 Le 3/05/04

- EDITION DES CALCUIS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05---->

Calcul au 30/06/2002

Nº Immobilisation 0000000588 00000 0000000590 99999 Désign. principale 99999999999999999999 Catégorie Sous-Cat Nº opte immobilis. 000000 999999 99999999 Nº Opte Client 000000 999999 99999999 00 Date mise en serv. 00 00 0000 99 99 9999 00 Bât./Atel/Sect. 99 999 99999 00 Axe Centre 1 999999 00 99999999 Famille 00

Normal 0 Critéres d'édition DET
Reporting N Critéres d'édition
Consolidation N Critéres d'édition
IAS 0 Critéres d'édition DIA

Edition du sous compte N
Edition des totaux seuls N
Edition des cessions seules N

Edition par type d'amortissement N $\label{eq:constraint} \mbox{Total cédé/non cédé} \qquad \mbox{N}$

Tableaux de calcul 'DET' s/normal

PIML45	TABLEAU DETAILLE DE CALCUL NORMAL DES AMORITISSEMENTS	BQU 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

Nº Immo. Date Début		Amortissements	Calcul de la	a Période	Situation Fin d	e Période	1
Date Cession	BASE DE CALCUL	Cumulés	Type NbJ:L		Amortissements	Valeur	1
Désignation		Début Période	Taux NbM:D	Dotations	Cumulés	Résiduelle	1
0000000588 D. 01/01/2002	F Net Am. 1000,00		D 6	200,00	200,00	800,00	I I
F.	Déd.Fis		40,00				I I
BQU IAS/IFRS	Am.Réév		1				I I
	Rééval.		1				I I
	Dt.Excp		1				I I
	Val. HT 1000,00		1				1
1	Am.Dérog		1	100,00	100,00		I I
0000000588 D. 01/01/2002	E Net Am. 1000,00		L 180	100,00	100,00	900,00	I I
F.			20,00				1
BQU IAS/IFRS	Am.Réév		1				I I
I	Rééval.	1	1				I I
	Dt.Excp		1				1
	Val. HT 1000,00		1				I I
1	Am.Dérog		1	100,00	100,00		I I
	_				_		
0000000589 D. 01/01/2002	F Net Am.	1	N				1
F.	Déd.Fis	1	1				1
IAS SANS FACTURE	Am.Réév	1	1				
1	Rééval.		1				I I

IIIIEXES								
	Dt.Excp							
	Val. HT		I			I		
	Am.Dérog		I			I		
								 -
0000000589 D. 01/01/2002	E Net Am.		I	N		I		
F.	1		I			I		
IAS SANS FACTURE	Am.Réév		I			I		
	Rééval.		I			I		
	Dt.Excp		I			I		
	Val. HT		I			I		
	Am.Dérog		I			I		
	_			_				 _
0000000590 D. 01/01/2001	F Net Am.	3000,00	800,00	D 6	440,00	1240,00	1760,00	
F.	Déd.Fis		I	40,00		I		
BQU IAS/IFRS	Am.Réév		I			I		1
	Rééval.		I			I		
	Dt.Excp		I			I		
	Val. HT	3000,00	I			I		
	Am.Dérog		200,00		140,00	340,00		
								 -
0000000590 D. 01/01/2001	E Net Am.	3000,00	600,00	L 180	300,00	900,00	2100,00	
F.			I	20,00		I		
BQU IAS/IFRS	Am.Réév		I	[
	Rééval.		I	[1
	Dt.Excp		I	1				
	Val. HT	3000,00	I	[
	Am.Dérog		200,00		140,00	340,00		
	_			_				 _

										1BAr
PIM145			TA	BLEAU DETAILLE DE C	ALCUL NORMAL DES	AMORITISSEMENTS			BQU 16:18:53	Le 3/05/04 PAGE 2
00092 SOCIETY	E GEAC								Exercice 20020	1/01/2002 à 31/12/2002
05 ETABLIS	SSEMENT 05>	>							Calcul au	30/06/2002
	DETAIL DES CALCULS		ATERIEL TYPE 2							
Nº Immo.	Date Début	I		Amortissements	Calcul de	la Période	Situation Fir	n de Période		I
	Date Cession	BASE	DE CALCUL	Cumulés	Type NoJ:L		Amortissements	Valeur	1	1
Désign	nation			Début Période	Taux NbM:D	Dotations	Cumulés	Résiduelle	1	
TOTAL COMPT	E D'IMMOBILISATION	215000								I
		Net Am.	4000,00	800,00		640,00	1440,00	2560,00	I	1
		Déd.Fis		I			I		1	1
		Am.Réév		l			I		1	1
		Rééval.		l			I		1	1
		Dt.Excp		l			I		1	
		Val. HT	4000,00	I						
		Am.Dérog		200,00		240,00	440,00		1	1
		Net Am.	4000,00	600,00		400,00	1000,00	3000,00	1	1
		Am.Réév		l			I		1	1
		Rééval.		I						
		Dt.Excp		l			I		I	1
		Val. HT	4000,00	I						
		Am.Dérog		200,00	1	240,00	440,00			I
TOTAL ETABLE	ISSEMENT - EXERCICE		05		1					
1		Net Am.	4000,00	800,00	1	640,00	1440,00	2560,00	1	
1		Déd.Fis		1	1				1	
1		Am.Réév		1	I		1		1	
1		Rééval.		 	I				1	
1		Dt.Excp	4000.00	1	1				1	
1		Val. HT	4000,00		1	242.25	1		1	
1		Am.Dérog		200,00	I	240,00	440,00		I	

4	R	٨	_	_	_	.,	_	_
1	к	Д	n	n	e	x	e	9

I D/ IIIII OXOO							
	Net Am.	4000,00	600,00	400,00	1000,00	3000,00	
	Am.Réév	I					I
	Rééval.	I					1
	Dt.Excp	I				1	1
1	Val. HT	4000,00	1				1
1	Am.Dérog	I	200,00	240,00	440,00		1
TOTAL GENERAL							I
	Net Am.	4000,00	800,00	640,00	1440,00	2560,00	I
	Déd.Fis	I	1	I			I
	Am.Réév	I	1				1
	Rééval.	I	1	I			I
	Dt.Excp	I	1	I		I	1
	Val. HT	4000,00	1	I		I	I
	Am.Dérog	I	200,00	240,00	440,00		1
	Net Am.	4000,00	600,00	400,00	1000,00	3000,00	I
	Am.Réév	I	1	I			I
	Rééval.	1	1	1		1	I
	Dt.Excp	I	I	I		I	
	Val. HT	4000,00	1	1		1	
	Am.Dérog	1	200,00	240,00	440,00	1	I

Tableaux de calcul 'DIA' s/IAS

PIM145 TABLEAU DETAILLE DE CALCUL IAS DES AMORTISSEMENTS

BQU 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'INMOBILISATION 211000 IMMO

Nº Immobilisation	n Date MES	1	I	Début de pèriode		Calcul de	e la période	Si	tuation fin de pério	ode	
	Date Cession	Base de calcul		Amortissements	Type	NbJ:L	Dotations	Amortissements	Valeur Résiduelle	Valeur Nette	l l
Désignat	ion	I	I	Cimulés	Taux	Mom:d		Cumulés		Comptable	
0000000588	01/01/2002	Net am. 12	250,00		V	180	125,00	125,00	1125,00	1425,00	
		VR orig.	300,00		20	,00					
BQU IAS/IFRS		WR réév.	300,00					I			1
1		Mt à prov						l			
1		Val brute 13	300,00					l			
1		Ec. réév.	250,00					I			1
					_						
0000000589	01/01/2002	Net am. 49	950,00	1000,00	V	180	395,00	1395,00	3555,00	3555,00	1 1
I		VR orig.						I			l I
IAS SANS FACTURE	2	VR réév.						I			1
		Mt à prov	50,00-					I			1
		Val brute 50	000,000					I			1
1		Ec. réév.						I			1
1		I			1			I	1		1

1	R	Δ	n	n	6	Y	65	:

000000590 01/01/2001	Net am.	3000,00	600,00	V 180	300,00	900,00	2100,00	2100,00	I
	VR orig.			20,00	1			1	I
QU IAS/IFRS	VR réév.				I			1	I
	Mt à prov				1			İ	I
	Val brute	3000,00		I	1			1	I
	Ec. réév.			l	1			1	I
	_	_							
DIAL COMPTE D'IMMOBILISATION	211000								I
	Net am.	9200,00	1600,00	I	820,00	2420,00	6780,00	7080,00	l l
	VR orig.	300,00			1			İ	I
	VR réév.	300,00			1			İ	I
	Mt à prov	50,00-			1				1
	Val brute	9300,00			1			I	I
	1								
	Ec. réév.	250,00		I	1			1	1
				l 					l
DIAL EIABLISSEMENT - EXERCICE	Ec. réév.	250,00		l 	I				
DIAL EIABLISSEMENT - EXERCICE	Ec. réév.	250,00	1600,00	l 	820,00	2420,00	6780,00	7080,00	
OTAL ETABLISSEMENT - EXERCICE	Ec. réév.	250,00	1600,00	 	820,00	2420,00	6780,00	7080,00	
DIAL EIABLISSEMENT — EXERCICE	Ec. réév.	250,00	1600,00	 	820,00 	2420,00	6780,00	7080,00	
DIAL ETABLISSEMENT - EXERCICE	Ec. réév. Net am. VR orig.	250,00 05 9200,00 300,00	1600,00	 	820,00 	2420,00	6780,00	7080,00	
DIAL EIABLISSEMENT - EXERCICE	E 0 Net am. VR orig. VR réév.	250,00 9200,00 300,00 300,00	1600,00	 	820,00 	2420,00	6780,00	7080,00	
DIAL EIABLISSEMENT — EXERCICE	E. réév. Net am. VR orig. VR réév. Mt à prov	250,00 9200,00 300,00 300,00 50,00-	1600,00	 	820,00 	2420,00	6780,00	7080,00	
	Ec. réév. Net am. VR orig. VR réév. Mt à prov Val brute	250,00 9200,00 300,00 300,00 50,00- 9300,00	1600,00	 	820,00 	2420,00	6780,00	7080,00	
	Ec. réév. Net am. VR orig. VR réév. Mt à prov Val brute	250,00 9200,00 300,00 300,00 50,00- 9300,00	1600,00	 	820,00 	2420,00	6780,00	7080,00	
	Ec. réév.	250,00 9200,00 300,00 300,00 50,00- 9300,00 250,00		 	 				
	Ec. réév. Net am. VR orig. VR réév. Mt à prov Val brute Ec. réév.	250,00 9200,00 300,00 300,00 50,00- 9300,00 250,00		 	 				
	Ec. réév. Net am. VR crig. VR réév. Mt à prov Val brute Ec. réév. Net am. VR crig.	250,00 9200,00 300,00 300,00 50,00 9300,00 250,00		 	 				
DIAL EIABLISSEMENT - EXERCICE	Ec. réév. Net am. VR orig. VR réév. Mt à prov Val brute Ec. réév. Net am. VR orig. VR réév.	250,00 9200,00 300,00 300,00 50,00- 9300,00 250,00 300,00 300,00		 	 				

Comptabilisation des amortissements

PIM160 Date et heure demande 16:20:22 Le 03/05/04

Date et heure exécution 16:21:52 Le 3/05/04

- COMPTABILISATION DES AMORTISSEMENIS -

Société 00092 SOCIETE GEAC

Etab. 05 ETABLISSEMENT 05---->

NORMAL Type écriture C COMPTABLE

Tirage définitif

Par centre 0 (O/N) Journal CCP CD A CONTREPASSATION

Axe d'édition 1 REGIONS----- Nº chrono

Par batiment/atelier N (1/2/3/N) Code folio BNO

IAS/IFRS Type écriture E EXTRA-COMPTABLE ESTIMEE

N° version 2

Tirage définitif

Par centre O (O/N) Journal OCP OD A CONTREPASSATION

Axe d'édition 1 REGIONS------ N° chrono Par batiment/atelier N (1/2/3/N) Code folio BIA

Annexes												
PIML60	COMP	TE RENDU DE LA	A COMPTABILISA	ATION IAS/IFR	S JUIN			BÇ	U 16:20:22	Le 3/	05/04	PAGE 1
00092 SOCIETE GEAC												
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage déf	initif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/2002
COMPTE D'INMOBILISATION 211000 INMO EN COURS			CODE	GRILLE 01 GR	ILLE SID							
CENIRE												
N° IMOBILISATION DESIGNATION PRINCIPALE	281***	681***	687***	145***	787***	145***	687***	281***	21****	675***	462***	775***
	105***	687***	105***	787***	445***	445***						
000000593 1 593/01	30,00	30,00										
0000000593 2 593/02	120,00	120,00										
0000000593 3 593/03	162,50	162,50										
REEVALUATION							50,00	50,00				
TOTAL CENTRE	312,50	312,50										
							50,00	50,00				

												1BAi	nnexes
PIML60	COMP	E RENDU DE L	A COMPTABILIS	ATION IAS/IFR	S JUIN			BÇ	U 16:20:22	Le 3,	05/04	PAGE 2	
00092 SOCIETE GEAC													
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage déf	initif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/2002	
COMPTE D'INMOBILISATION 211000 IMMO EN COURS CENIRE ALPES ALPES>			CODE	GRILLE 01 GR	ILLE SID								
Nº IMOBILISATION DESIGNATION PRINCIPALE	281*** 105***	681*** 687***	687*** 105***	145*** 787***	787*** 445***	145*** 445***	687***	281***	21***	675***	462***	775***	
000000588 BQU IAS/IFRS REEVALUATION	125,00	125,00					250,00	250,00					
0000000590 BQU IAS/IFRS	300,00	300,00											
TOTAL CENTRE ALPES	425,00	425,00											
							250,00	250,00					

TILLEYES													
PIM160	COMPI	E RENDU DE LA	COMPTABILIS	ATTON LAS/IFRS	JUIN			BÇ	U 16:20:22	Le	3/05/04	PAGE	3
00092 SOCIETE GEAC													
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage déf	initif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/200	02
COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO EN COURS			CODE	GRILLE 01 GRII	LE STD								
CENTRE ALPES ALPES>													
Nº IMOBILISATION DESIGNATION PRINCIPALE	281***	681***	687***	145***	787***	145***	687***	281***	21****	675***	462***	775***	*
	105***	687***	105***	787***	445***	445***							
0000000594 TEST COPIE IAS/IFRS	100,00	100,00											
TOTAL CENTRE ALPES	100,00	100,00											

												1BA	nnexe
PIML60	COMP	TE RENDU DE L	A COMPTABILIS	ATION IAS/IFR	S JUIN			BÇ	U 16:20:22	Le 3	/05/04	PAGE 4	
00092 SOCIETE GEAC													
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage déf	initif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/2002	
COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO EN COURS			CODE	GRILLE 01 GR	TILE SID								
CENTRE NANTES VILLE DE NANTES													
Nº IMOBILISATION 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											
REEVALUATION							160,00	160,00					
0000000595 2 IMMO 595 A 60%	348,00	348,00											
REEVALUATION							240,00	240,00					
0000000596 IMMO 595 A 60%	300,00	300,00											
TOTAL CENTRE NANTES	880,00	880,00											
							400,00	400,00					

PIMI60	CUMDI	TE PREMIDIT DE LZ	COMPTARTLIS	ATION IAS/IFRS	JUIN			BQ	U 16:20:22	Le 3/	05/04	PAGE 5
F11·1100	COMPT	TO THE LEFT CO.	. CONFIRMINIS	TION IND/IFRO	OULIN			<u> </u>	0 10.20.22	LE 3/	03/04	rnan o
00092 SOCIETE GEAC												
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage déf	initif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/2002
COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO EN COU	RS		CODE	GRILLE 01 GRII	LE SID							
CENTRE PARIS IDF 1º LIGNE>												
N° IMMOBILISATION DESIGNATION PRINCIPALE	281***	681***	687***	145***	787***	145***	687***	281***	21****	675***	462***	775***
	105***	687***	105***	787***	445***	445***						
0000000589 IAS SANS FACTURE	395,00	395,00										
REEVALUATION		/							50,00-	50,00-		
I ATHE ALMERICAN									30,00-	30,00-		
TOTAL CENTRE PARIS	395,00	395,00										
TOTAL CENTRE FACES	3,00	3,00										

50,00-

50,00-

												1BAnn	exes
PIML60	COME	PIE RENDU DE LA	A COMPTABILIS	ATION IAS/IFRS	S JUIN			BÇ	U 16:20:22	Le 3	/05/04	PAGE 6	
00092 SOCIETE GEAC													
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage déf	initif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/2002	
COMPTE D'IMMOBILISATION 211000 IMMO EN COURS			CODE	GRILLE 01 GRI	ILLE STD								
CENTRE PARIS IDF 1° LIGNE>													
N° IMMOBILISATION DESIGNATION PRINCIPALE	281*** 105***	681*** 687***	687*** 105***	145*** 787***	787*** 445***	145*** 445***	687***	281***	21****	675***	462***	775***	
0000000591 2 ECLATEMENT 40%	120,00	120,00											
0000000591 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-			

TOTAL CENTRE

PIM160 COMPTE RENDU DE LA COMPTABILISATION NORMAL BQU 16:20:22 Le 3/05/04 PAGE 7 JUIN 00092 SOCIETE GEAC 05 ETABLISSEMENT 05----> Tirage définitif Exercice 1/01/2002 à 31/12/2002 CODE CRILLE 01 CRILLE SID COMPTE D'IMMOBILISATION 215000 MATERIEL TYPE 2 CENTRE Nº IMOBILISATION DESIGNATION PRINCIPALE 281*** 681*** 687*** 145*** 787*** 145*** 687*** 281*** 21**** 675*** 462*** 775*** 105*** 687*** 105*** 445*** 445*** 0000000593 1 593/01 30,00 30,00 6,00 6,00 2 593/02 120,00 120,00 24,00 24,00 0000000593 0000000593 150,00 150,00 30,00 30,00 3 593/03

60,00

60,00

300,00

300,00

													1B/	Anne
PIM160		COMPI	E RENDU DE LA	COMPTABILISA	ATTON NORMAL	JUIN			BQ	J 16:20:22	Le	3/05/04	PAGE	8
00092 SOCIETE GEAC	С													
05 ETABLISSEMEN	NT 05>								Tirage défi	initif	Exercice	e 1/01/2002 à	31/12/200	12
COMPTE D'IMMOBILIS	SATION 215000 MATERIEL TYPE 2			CODE	CRILLE 01 CRI	LLE SID								
CENTRE ALPES A	ALPES>													
N° IMMOBILISATION	DESIGNATION PRINCIPALE	281***	681***	687***	145***	787***	145***	687***	281***	21****	675***	462***	775***	1
		105***	687***	105***	787***	445***	445***							
000000588 I	BOU IAS/IFRS	100,00	100,00				100,00	100,00						_
0000000590 I	BOU IAS/IFRS	300,00	300,00				140,00	140,00						

240,00

240,00

TOTAL CENTRE ALPES

400,00

400,00

TITIENES													
PIML60	COMPTE F	RENDU DE LA	COMPTABILISA	TTON NORMAL	JUIN			BQ	J 16:20:22	Le 3	/05/04	PAGE	9
00092 SOCIETE GEAC													
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage déf	initif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/20	02
COMPTE D'IMMOBILISATION 215000 MATERIEL TYPE 2	2		CODE	GRILLE 01 GRI	LLE SID								
CENTRE ALPES ALPES>													
Nº IMOBILISATION DESIGNATION PRINCIPALE	281***	681***	687***	145***	787***	145***	687***	281***	21****	675***	462***	775**	*
	105***	687***	105***	787***	445***	445***							
0000000594 TEST COPIE IAS/IFRS	130,00	130,00											
TOTAL CENTRE ALPES	130,00	130,00											

												1BAn	nex
PIMI60	COMPI	E RENDU DE LA	A COMPTABILISA	ATTON NORMAL	JUIN			В	QU 16:20:22	Le 3/	/05/04	PAGE 10	
00092 SOCIETE GEAC													
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage dé	finitif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/2002	
COMPIE D'IMMOBILISATION 215000 MATERIEL TYPE 2	2		CODE	GRILLE 01 GRI	LLE SID								
CENTRE NAMIES VILLE DE NAMIES													
Nº IMOBILISATION 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%	200,00	200,00											
0000000595 2 IMO 595 A 60%	300,00	300,00											
0000000596 IMO 595 A 60%	300,00	300,00											
	222,00	222700											

TOTAL CENTRE NANTES

800,00 800,00

Annexes												
PIML60	COME	TE RENDU DE LA	A COMPTABILIS	ATTON NORMAL	JUIN			BÇ	QU 16:20:22	Le 3	/05/04	PAGE 11
00092 SOCIETE GEAC												
05 ETABLISSEMENT 05>								Tirage déf	finitif	Exercice	1/01/2002 à	31/12/2002
COMPTE D'IMMOBILISATION 215000 MATERIEL TYPE	2		CODE	GRILLE 01 GR	ILLE SID							
CENTRE PARIS IDF 1º LIGNE>												
Nº IMOBILISATION DESIGNATION PRINCIPALE	281*** 105***	681*** 687***	687*** 105***	145*** 787***	787*** 445***	145*** 445***	687***	281***	21****	675***	462***	775***
0000000591 2 ECLATEMENT 40%	120,00	120,00				56,00	56,00					
0000000591 3 ECIATEMENT 50%	150,00	150,00				70,00	70,00					
000000591 4 591/1 À 50%	15,00	15,00				7,00	7,00					
000000591 5 591/1 A 50%	15,00	15,00				7,00	7,00					
TOTAL CENTRE PARIS	300,00	300,00				140,00	140,00					
TOTAL COMPTE 215000	1930,00	1930,00				440,00	440,00					
TOTAL ETABLISSEMENT 05	1930,00	1930,00				440,00	440,00					

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 CCP à COP à 999 Folio Code écran

Nº interne 0000000000000 à 999999999999

00092 SOCIETE O	ŒAC	LISTE	DES ECRITURES	ВАТСН	PERIODE 06	1/06/2002 A 30/06/2002	16:25:08 LE 3/05/04 PAGE
FOLIO ENO		JOURNAL COP	OD A CONTREPASSATION	Е	XERCICE 2002	0 1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES COMPTABLES
Date Nº	No * No	Date	* * Ca	ntre Date		Date Date *	
Compta Chirono	o Ligne Eb * Bord	Origine № Pièce L I B E L L E	* Imputation * Pa	rtie Ib Valeur	VT OB	Rg Echeance Lt TVA Gestion *	Debit Credit
30/06/02	00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211001 * 21	1002		30/06/02 *	300,00
Ecr PIM NºI 000	000000002397* DMAT.A	В	* *		Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *			*	
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 2110	01		*	
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 2110	01		*	
30/06/02	00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211002 * 21	1001		30/06/02 *	300,00
Ecr PIM NºI 000	000000002397* DMAT.A	В	* *		Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *			*	
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 2110	02		*	
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 2110	02		*	
30/06/02	*	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211006 * 21	1007		30/06/02 *	60,00
Ecr PIM NºI 000	000000002397* DMAT.A	В	* *		Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *			*	
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 2110	06		*	
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 2110	06		*	
30/06/02	00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211007 * 21	1006		30/06/02 *	60,00
Ecr PIM NºI 000	000000002397* DMAT.A	В	* *		Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *			*	
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 2110	07		*	
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 2110	07		*	
	*						
30/06/02	00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211001 * 21	1002		30/06/02 *	400,00
Ecr PIM NºI 000	000000002399* DMAT.A	В	* *		Dev EUR	*	

IDANI								
	*		00 *	* Code dom. (DAF3	Γ	* DAF1	
	*		21 211001	> * IMMO1	> REGIONS	Ax	*	
	*		21 211001	> * IMMO2	2> SERVICES	Ax	*	
							*	
400,00	30/06/02 *		* 211001	2-30/06/2002 * 211002	DAP 01/01/200	30060	00002 05 *	30/06/02
	*	Dev EUR	*	*	В		0000000002399* DMAT.A	Car PIM NºI 00
	*		00 *	* Code dam. (DAF3	Ι	* DAF1	
	*		21 211002	> * IMMO1	> REGIONS	Ax	*	
	*		21 211002	> * IMMO2	2> SERVICES	Ax	*	
							*	
240,00	30/06/02 *		* 211007	2-30/06/2002 * 211006	DAP 01/01/200	30060	00003 05 *	80/06/02
	*	Dev EUR	*	*	В		0000000002399* DMAT.A	Ecr PIM NºI OC
	*		00 *	* Code dam. (DAF3	Γ	* DAF1	
	*		21 211006	> * IMMO1	> REGIONS	Ax	*	
	*		21 211006	> * IMMO2	2> SERVICES	Ax	*	
							*	
240,00	30/06/02 *		* 211006	2-30/06/2002 * 211007	DAP 01/01/200	30060	00004 05 *	0/06/02
	*	Dev EUR	*	*	В		0000000002399* DMAT.A	Ecr PIM NºI OC
	*		00 *	* Code dam. (DAF3	Ι	* DAF1	
	*		21 211007	> * IMMO1	> REGIONS	Α×	*	

00092 SOCIETE GEAC		LISTE DES ECRITU	RES BATCH	PERIODE 06 1/06	/2002 A 30/06/2002	16:25:08 LE 3/05/04 PAGE
FOLIO ENO		JOURNAL COP OD A CONTREPASSATIO	N	EXERCICE 20020 1/	01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES COMPTABLES
Date N° N° *	N° Date	*	* Contre Dat	e	Date Date *	
Compta Chrono Ligne Eb * F	Bord Origine Nº Pièce LIBE	LLE * Imputation	* Partie Ib Vale	ur VTOB 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 NºI 0000000002401* I	OMAT.A B	*	*	Dev EUR	*	
* I	DAF1 DAF2 DAF3	* Code dam. 00	*		*	
*	Axe 1> REGIONS-	> * IMO1	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 *	130,00
Ecr PIM NºI 00000000002401* I	OMAT.A B	*	*	Dev EUR	*	
* I	DAF1 DAF2 DAF3	* Code dam. 00	*		*	
*	Axe 1> REGIONS-	> * IMO1	21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2	21 211002		*	
*						
30/06/02 00001 05 *	300602 DAP 01/	01/2002-30/06/2002 * 211001	* 211002		30/06/02 *	800,00
Ecr PIM NºI 0000000002403* I	OMAT.A B	*	*	Dev EUR	*	
* I	DAF1 DAF2 DAF3	* Code dam. 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 *	800,00
Ear PIM NºI 0000000002403* I	OMAT.A B	*	*	Dev EUR	*	
* I	DAF1 DAF2 DAF3	* Code dam. 00	*		*	
*	Axe 1> REGIONS-	> * IMO1	21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2	21 211002		*	
*						
30/06/02 00001 05 *	300602 DAP 01/	01/2002-30/06/2002 * 211001	* 211002		30/06/02 *	300,00

Ecr PIM NºI 0000000002405* DMAT.A	В	* *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211001		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211001		*	
*					
80/06/02 00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002	2-30/06/2002 * 211002		30/06/02 *	300,00
Ecr PIM NºI 0000000002405* DMAT.A	В	* *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211002		*	
*					
0/06/02 00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002	2-30/06/2002 * 211006		30/06/02 *	140,00
cr PIM NºI 0000000002405* DMAT.A	В	* *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211006		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211006		*	
*					
0/06/02 00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002	2-30/06/2002 * 211007		30/06/02 *	140,00
cr PIM NºI 0000000002405* DMAT.A	В	* *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211007		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211007		*	

00092 SOCIETE GEAC	LISTE DE	S ECRITURES BATCH	PERIODE 06 1/06/2002 A 30/06/2002	16:25:08 LE 3/05/04 PAGE 3
FOLIO ENO	JOURNAL COOP OD	A CONTREPASSATION	EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES COMPTABLES
Date Nº Nº * Nº	Date	* * Contre	Date Date Date *	
Compta Chrono Ligne Eb * Bord	Origine Nº Pièce L I B E L L E	* Imputation * Partie Ib V	aleur VTOB Rg Echeance Lt TVA Gestion *	Debit Credit
		*TOTAL FOLIO ECR	ITURES COMPTABLES *	2.370,00
		*	*	2.370,00
		* E C R	ITURES ANALYTIQUES *	2.370,00
		*	*	2.370,00
		*	*	
		4		

00092 500	CIEIE Œ	AC .				LIST	E DES	ECRI'	TURES BA	тсн	PERIODE 06	1/06/2	2002 A 3	0/06/2002	16:25:09 LE	1B 3/05/04 PAGE
OLIO BIA	A					JOURNAL	0CIP OD A	CONTREPASSA	TION		EXERCICE 200	020 1/0	1/2002 A	31/12/2002	ECRITURES EX	IRA-COMPT ESTIMEE
 Date	No-	No	* No	Date				*	* Contre	Date			Date			
Compta	Chirono	Ligne Eb	* Bord	Origine Nº I	Pièce LIBI	ELLE		* Imputat	ion * Partie I	b Valeu	r VTOB	Rg E	cheance	Lt TVA Gestion *	Debit	Credit
30/06/02		00001 05	*	300602	DAP 01	/01/2002-30)/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02 *		312,5
Ecr PIM 1	NoI 0000	000000237	9* DMAT.A		В			* Vers. 2	*		Dev EUR			*		
			* DAF1	DAF2	DAF3			* Code dom.	00 *					*		
			*	Axe 1	> REGIONS		>	* IMMO1	21 211001					*		
			*	Axe 2	> SERVICE	S	>	* IMMO2	21 211001					*		
			*	Axe 3	> AXE LIB	RE		*	21 211001					*		
80/06/02		00002 05	*	300602	DAP 01	/01/2002-30)/06/2002	* 211002	* 211001					30/06/02 *		312,50
cr PIM 1	Noi 0000	000000237	9* DMAT.A		В			* Vers. 2	*		Dev EUR			*		
			* DAF1	DAF2	DAF3			* Code dom.	00 *					*		
			*	Axe 1	> REGIONS		>	* IMMO1	21 211002					*		
			*	Axe 2	> SERVICE	S	>	* IMMO2	21 211002					*		
30/06/02		00003 05	*	300602	DAP 01,	/01/2002-30)/06/2002	* 211019	* 211001					30/06/02 *		50,00
er PIM 1	NoI 0000	000000237	9* DMAT.A		В			* Vers. 2	*		Dev EUR			*		
			* DAF1	DAF2	DAF3			* Code dam.	00 *					*		
			*	Axe 1	> REGIONS		>	* IMMO1	21 211019					*		
			*	Axe 2	> SERVICE	S	>	* IMMO2	21 211019					*		
0/06/02		00004 05	*	300602	DAP 01	/01/2002-30)/06/2002	* 211020	* 211001					30/06/02 *		50,0
cr PIM 1	NoI 0000	000000237	9* DMAT.A		В			* Vers. 2	*		Dev EUR			*		
			* DAF1	DAF2	DAF3			* Code dom.	00 *					*		
			*	Axe 1	> REGIONS		>	* IMMO1	21 211020					*		
			*	Axe 2	> SERVICE	S	>	* IMMO2	21 211020					*		
			*													
30/06/02		00001 05	*	300602	DAP 01	/01/2002-30)/06/2002	* 211001	* 211002					30/06/02 *		425,0

Ecr PIM NºI 00000000002382* DMAT.A	В	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 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 NºI 0000000002382* DMAT.A	В	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 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
CCT PIM NºI 0000000002382* DMAT.A	В	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 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
ECT PIM NºI 0000000002382* DMAT.A	В	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00	*		*	
*	Axe 1> REGIONS>	* ALPES	21 211020		*	

0092 SOCIETE GEAC	LISTE DES ECRITURES BATCH PERIODE 06 1/06/2002 A 30/06/2002	16:25:09 LE 3/05/04 PAGE
OLIO BIA	JOURNAL OCP OD A CONTREPASSATION EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES EXIRA-COMPT ESTIMEE
ate Nº Nº * Nº	Date * * Contre Date Date Date *	
tompta Chrono Ligne Eb * Bord	Origine Nº Pièce L I B E L L E * Imputation * Partie Ib Valeur VT OB Rg Echeance Lt TVA Gestion *	Debit Credit
*	Axe 2> SERVICES> * DEVEL 21 211020 *	
*		
0/06/02 00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/2002 * 211001	100,0
ar PIM N°I 00000000002385* DMAT	A B * Vers. 2 * Dev EUR *	
* DAF1	DAF2 DAF3 * Code dom. 00 *	
*	Axe 1> REGIONS> * ALPES 21 211001 *	
*	Axe 2> SERVICES> * INSTAL 21 211001 *	
*	Axe 3> AXE LIBRE * 21 211001 *	
*		
0/06/02 00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/2002 * 211002 * 211001 30/06/02 *	100,00
cr PIM NºI 0000000002385* DMAT	A B * Vers. 2 * Dev EUR *	
* DAF1	DAF2 DAF3 * Code dom. 00 *	
*	Axe 1> REGIONS> * ALPES 21 211002 *	
*	Axe 2> SERVICES> * INSTAL 21 211002 *	
*		
0/06/02 00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/2002 * 211001	880,0
cr PIM NºI 0000000002388* DMAT	A B * Vers. 2 * Dev EUR *	
* DAF1	DAF2 DAF3 * Code dom. 00 *	
*	Axe 1> REGIONS> * NANTES 21 211001 *	
*	Axe 2> SERVICES> * INSTAL 21 211001 *	
*	Axe 3> AXE LIBRE	
0/06/02 00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/2002 * 211002 * 211001 30/06/02 *	880,00
cr PIM NºI 0000000002388* DMAT	A B * Vers. 2 * Dev EUR *	
* DAF1	DAF2 DAF3 * Code dom. 00 *	

*	Axe 1> REGIONS	> * NANIES 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
ECT PIM NºI 0000000002388* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 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		30/06/02 *	400,00
Ecr PIM NºI 0000000002388* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * NANIES 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
ECT PIM NºI 0000000002391* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * PARIS 21 211001		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * DEVEL 21 211001		*	
*	Axe 3> AXE LIBRE	* 21 211001		*	

30/06/02 00002 05 * 30060 ECT PIM N°I 0000000002391* IMPT.A * DAFI I * A9 * A9 * 30/06/02 00003 05 * 30060 ECT PIM N°I 00000000002391* IMPT.A * DAFI I * A9	ne № Pièce L I B E L L E 02 DAP 01/01/2002-30/06/2003 B DAF2 DAF3 xxe 1> REGIONS> xxe 2> SERVICES>	* Imputation 2 * 211002 * Vers. 2 * Code dom. 0 * PARIS * Uers. 2 * Code dom. 0 * PARIS * DEVEL	* Contre * Contre n * Partie Ib V * 211001 * 21 211002 21 211002 * 211001 *	EXERCICE 20020 Date	1/01/2002 A 30/06/2002 1/01/2002 A 31/12/2002 Date	Debit Credit
Date N° N° * N° Date Compta Chrono Ligne Eb * Bord Origin 30/06/02 00002 05 * 30060 Ecr PIM N°I 00000000002391* INPAT.A * DAFI I * As * As * DAFI I * As * DAFI I * As * DAFI I * As * DAFI I * As * DAFI I	e ne Nº Pièce L I B E L L E 02 DAP 01/01/2002-30/06/2003 B DAF2 DAF3 xxe 1> REGIONS> 02 DAP 01/01/2002-30/06/2003 B DAF2 DAF3 xxe 1> REGIONS>	*	* Contre n * Partie Ib N * 211001 * 21 211002 21 211002 * 211001 *	Date Valeur VI OB R	Date Date * g Echeance It TVA Gestion * 30/06/02 * * *	Debit Credit
Compta Chrono Ligne Eb * Bord Origin 30/06/02 00002 05 * 30060 Ecr PIM NºI 00000000002391* IMAT.A * IAF1 I * Ab * Ab * Ab * IAF1 I * Ab * Ab * IAF1 I * Ab * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * Ab * IAF1 I * I	ne № Pièce L I B E L L E 02	* Imputation 22 * 211002 * Vers. 2 * Code dom. 0 > * PARIS > * DEVEL 22 * 211021 * Vers. 2 * Code dom. 0 > * PARIS	* 211001 * 21 211002 21 211002 * 211001 * 0 *	Valeur VI OB R	g Echeance It TVA Gestion * 30/06/02 * *	Debit Credit
Compta Chrono Ligne Eb * Bord Origin 30/06/02 00002 05 * 30060 Ecr PIM NºI 000000000002391* INWAT.A * IAF1 I * Ab * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * Ab * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I * DAF1 I	ne № Pièce L I B E L L E 02	* Vers. 2 * Code dom. 0 * PARIS * DEVEL 2 * 211021 * Vers. 2 * Code dom. 0	* 211001 * 2121002 21 211002 * 211001 * 21001	Valeur VI OB R	g Echeance It TVA Gestion * 30/06/02 * * *	395,00
ECT PIM NºI 00000000002391* IMAT.A * DAF1 I * A9	B DAF2 DAF3 DAF2 DAF3 DAF2 DAF 01/01/2002-30/06/2003 B DAF2 DAF3 DAF2 DAF3 DAF2 DAF3	* Vers. 2 * Code dom. 0 * PARIS * DEVEL 22 * 211021 * Vers. 2 * Code dom. 0 * PARIS	* 21 211002 21 211002 * 211001 *		* * *	
* DAF1 I * A9 * A9 * A9 * A9 * A9 * A9 * A9 * A9 * DAF1 I * A9	DAF2 DAF3 ME 1> REGIONS> ME 2> SERVICES> DAF 01/01/2002-30/06/2003 B DAF2 DAF3 ME 1> REGIONS>	* Code dom. 0 * PARIS * DEVEL 22 * 211021 * Vens. 2 * Code dom. 0 * PARIS	0 * 21 211002 21 211002 * 211001 *		* * * * 30/06/02 * *	50,00-
* AS * AS * AS * AS * AS * AS * DAF1 I * AS * DAF1 II	02 DAP 01/01/2002-30/06/2003 B DAF2 DAF3 ME 1> REGIONS>	* PARIS * DEVEL 02 * 211021 * Vers. 2 * Code dom. 0 > * PARIS	21 211002 21 211002 * 211001 *	Dev EUR	* * * 30/06/02 * *	50,00-
* A9 * A9	DAF2 DAF3 DAF2 DAF3 DAF2 DAF3	* DEVEL 02 * 211021 * Vers. 2 * Code dom. 0 * PARIS	21 211002 * 211001 * 0 *	Dev EUR	* * 30/06/02 * *	50,00-
*	DAF 01/01/2002-30/06/2003 B DAF2 DAF3 MRE 1> REGIONS>)2 * 211021 * Vers. 2 * Code dom. 0 > * PARIS	* 211001 *	Dev EUR	* 30/06/02 * *	50,00-
* PIM N°I 0000000002391* IMAT.A * PAF1 I * A9 * BAF1 I	B DAF2 DAF3 ME 1> REGIONS>	* Vers. 2 * Code dom. 0 * PARIS	*	Dev EUR	30/06/02 * *	50,00-
* DAF1 I * A9 * DAF1 I	DAF2 DAF3 ME 1> REGIONS>	* Code dom. 0 > * PARIS	0 *	Dev EUR	*	
* A9 * A9 * 30060 0/06/02 00004 05 * 30060 CC PIM N°I 00000000002391* IMAT.A * DAF1 I	xe 1> REGIONS>	* PARIS			*	
* A9 *			21 211021			
* 30/06/02 00004 05 * 30060 Ear PIM NºI 00000000002391* IMRT.A * DAF1 I	xe 2> SERVICES>	* 1707,707			*	
Ecr PIM NºI 00000000002391* IMRT.A * DAF1 I			21 211021		*	
* DAF1 I	02 DAP 01/01/2002-30/06/2003)2 * 211022	* 211001		30/06/02 *	50
	В	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
	DAF2 DAF3	* Code dam. 0	0 *		*	
* As	xe 1> REGIONS>	* PARIS	21 211022		*	
* 25	xe 2> SERVICES>	* DEVEL	21 211022		*	
*						
30/06/02 00001 05 * 30060			* 211002		30/06/02 *	300
cr PIM NºI 00000000002394* DMAT.A	В	* Vers. 2	*	Dev EUR	*	
	DAF2 DAF3	* Code dam. 0			*	
174	xe 1> REGIONS>		21 211001		*	
1.7	xe 2> SERVICES>	* INSTAL	21 211001		*	
* As	xe 3> AXE LIBRE	•	21 211001		*	
*30/06/02 00002 05 * 30060		02 * 211002				

Ecr PIM NºI 00000000002394* DMAT.A	В	* 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
		*		*	
		+			

00092 SOCIETE GEAC		I	ISTE DES ECR	ITURES BA'	T C H PERIODE	06 1/06/2002 A 3	30/06/2002	16:25:09 LE	3/05/04 PAGE
FOLIO BNO		¢	OURNAL OOP OD A CONTREPAS	SSATION	EXERCICE 2	0020 1/01/2002 F	31/12/2002	ECRITURES EXTE	RA-COMPT ESTIMEES
Date N° :	No * No	Date	*	* Contre	Date	Date	Date *		
Compta Chrono L	Ligne Elb * Bord	Origine Nº Pièce L I B E L	LE * Imput	ation * Partie I	b Valeur VIOB	Rg Echeance	Lt TVA Gestion *	Debit	Credit
30/06/02 0	00001 05 *	300602 DAP 01/01,	/2002-30/06/2002 * 211001	* 211002			30/06/02 *		300,00
Ecr PIM NºI 000000	000002398* DMAT.A	В	* Vers. 2	*	Dev EU	R	*		
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code do	m. 00 *			*		
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1	21 211001			*		
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2	2 21 211001			*		
	*								
30/06/02 0	00002 05 *	300602 DAP 01/01/	/2002-30/06/2002 * 211002	* 211001			30/06/02 *		300,00-
Cor PIM NºI 000000	000002398* DMAT.A	В	* Vers. 2	*	Dev EU	R	*		
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code do	m. 00 *			*		
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1	21 211002			*		
	*	Axe 2> SERVICES	> * IM/O2	21 211002			*		
30/06/02 0	*	300602 DAP 01/01,	/2002-30/06/2002 * 211006	* 211007			30/06/02 *		60,00
Ear PIM NºI 000000	000002398* DMAT.A	В	* Vers. 2	2 *	Dev EU	R	*		
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code do	m. 00 *			*		
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMO1	21 211006			*		
	*		> * IMMO2	2 21 211006			*		
30/06/02 0	00004 05 *	300602 DAP 01/01/	/2002-30/06/2002 * 211007	* 211006			30/06/02 *		60,00-
Ear PIM NºI 000000	000002398* DMAT.A	В	* Vers. 2	*	Dev EU	R	*		
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code do	m. 00 *			*		
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1	21 211007			*		
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMO2	2 21 211007			*		
	*								
30/06/02 0	00001 05 *	300602 DAP 01/01	/2002-30/06/2002 * 211001	* 211002			30/06/02 *		400,00
Ecr PIM NºI 000000	000002400* DMAT.A	В	* Vers. 2	2 *	Dev EU	R	*		

* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211001		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211001		*	
*					
30/06/02 00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211002 * 211001		30/06/02 *	400,00-
Ecr PIM NºI 0000000002400* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211002		*	
*					
30/06/02 00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211006 * 211007		30/06/02 *	240,00-
ECT PIM NºI 0000000002400* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211006		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211006		*	
*					
30/06/02 00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211007 * 211006		30/06/02 *	240,00-
ECT PIM NºI 0000000002400* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211007		*	

00092 SOCIETE G	GEAC	LISTE	DES ECRITURES BAT	CH PERIODE 06	5 1/06/2002 A 30/06/2002	16:25:09 LE 3/05/04 PAGE
POLIO ENO		JOURNAL OCP	OD A CONTREPASSATION	EXERCICE 200	020 1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIME
Date Nº	No * No	Date	* * Contre	Date	Date Date	*
Compta Chrono	o Ligne Eb * Bord	Origine Nº Pièce LIBELLE	* Imputation * Partie Ik	Valeur VIOB	Rg Edheance Lt TVA Gestion	* Debit Credit
30/06/02	00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06	/2002 * 211001		30/06/02	* 130,0
kar PIM N°I 000	000000002402* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR		*
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *			*
	*	Axe 1> REGIONS	> * IM/O1 21 211001			*
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211001			*
30/06/02	*	300602 DAP 01/01/2002-30/06	/2002 * 211002 * 211001		30/06/02	* 130,00-
lar PIM NºI 00(000000002402* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR		*
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *			*
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211002			*
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211002			*
30/06/02	*	300602 DAP 01/01/2002-30/06	/2002 * 211001 * 211002		30/06/02	* 800,0
	0000000002404* DMAT.A	B	* Vers. 2 *	Dev EUR	30/00/02	*
CI FIN N I 000	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *	Dev Eur		*
	*	Axe 1> REGIONS				*
	*	Axe 2> SERVICES				*
30/06/02	00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06	/2002 * 211002 * 211001		30/06/02	* 800,00-
ar PIM NºI 000	000000002404* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR		*
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *			*
	*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211002			*
	*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211002			*
	*					
30/06/02	00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06	/2002 * 211001 * 211002		30/06/02	* 300,

ECT PIM NºI 0000000002406* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211001		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211001		*	
*					
30/06/02 00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-3	0/06/2002 * 211002 * 211001		30/06/02 *	300,00-
Cor PIM NºI 0000000002406* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMO1 21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211002		*	
*					
30/06/02 00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002-3	0/06/2002 * 211006		30/06/02 *	140,00-
Ecr PIM NºI 0000000002406* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211006		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211006		*	
*					
30/06/02 00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002-3	0/06/2002 * 211007 * 211006		30/06/02 *	140,00-
Ecr PIM NºI 0000000002406* DMAT.A	В	* Vens. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211007		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211007		*	

(es

					1	BAnr
00092 SOCIETE GEAC	LISTE	DES ECRITURES	BATCH PERIODE (06 1/06/2002 A 30/06/2002	16:25:09 LE 3/05/04 PAGE	፯ 6
FOLIO ENO	JOURNAL COP	OD A CONTREPASSATION	EXPRCICE 20	0020 1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIN	MEES
ate Nº Nº * Nº	Date	* * Cor	utre Date	Date Date	*	
ompta Chrono Ligne Eb * Bord	Origine Nº Pièce L I B E L L E	-	tie Lb Valeur VTOB	Rg Echeance Lt TVA Gestion		
		*TOTAL FOLIC) ECRITURES	COMPTABLES	* 2.370,00-	
		*			* 2.370	0,00-
		*	ECRITURES	ANALYTIQUES	* 2.370,00-	
		*			* 2.370	0,00-
		*			*	

00092 SOCIETE GEAC	LISTE	DES ECRITURES	S BATCH	PERIODE 07 1	/07/2002 A 31/07/2002	16:25:09 LE 3/05/04 PAGE '
FOLIO BIA	JOURNAL OCP (OD A CONTREPASSATION	ΕΣ	GERCICE 20020	1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES EXTRA-COMPT ESTIMETS
Date Nº Nº * Nº	Date	* *	Contre Date		Date Date *	
Compta Chrono Ligne Eb * Bord	Origine Nº Pièce LIBELLE	* Imputation *	Partie Ib Valeur	VT OB R	g Edheanoe Lt TVA Gestion *	Debit Credit
1/07/02 00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211001 *	211002		30/06/02 *	312,50-
Ear PIM NºI 0000000002381* DMAT.A	В	* Vers. 2 *		Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *			*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 2	11001		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 2	11001		*	
*	Axe 3> AXE LIBRE	* 21_2	11001		*	
1/07/02 00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211002 *	211001		30/06/02 *	312,50-
Ecr PIM NºI 0000000002381* DMAT.A	В	* Vers. 2 *		Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *			*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 2:	11002		*	
*	Axe 2> SBRVICES	> * IMMO2 21 2	11002		*	
1/07/02 00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211019 *	211001		30/06/02 *	50,00-
Ecr PIM NºI 0000000002381* DMAT.A	В	* Vers. 2 *		Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *			*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 2:	11019		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 2	11019		*	
1/07/02 00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211020 *	211001		30/06/02 *	50,00-
Ecr PIM NºI 0000000002381* DMAT.A	В	* Vers. 2 *		Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *			*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 2	11020		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 2	11020		*	
*						
1/07/02 00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/	2002 * 211001 *	211002		30/06/02 *	425,00-

					1 67 111
Ecr PIM NºI 0000000002384* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 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 01/01/2002-30/06/2	2002 * 211002 * 211001		30/06/02 *	425,00-
ECT PIM NºI 00000000002384* IMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * ALPES 21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * DEVEL 21 211002		*	
*					
1/07/02 00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/2	2002 * 211019		30/06/02 *	250,00-
Ear PIM NºI 0000000002384* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * ALPES 21 211019		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * DEVEL 21 211019		*	
*					
1/07/02 00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/2	2002 * 211020		30/06/02 *	250,00-
ECT PIM NºI 0000000002384* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * ALPES 21 211020		*	

Annexes 00092 SOCIETE G	FAC	LISTE	DES ECRITURES BATCH	PERIODE 07 1/07/2	2002 A 31/07/2002	16:25:09 LE 3/05/04 PAGE 8
FOLIO BIA		JOURNAL OC	P OD A CONTREPASSATION	EXERCICE 20020 1/01	L/2002 A 31/12/2002	ECRITURES EXIRA-COMPT ESTIMBES
Date Nº	No * No	Date	* * Contre D		Date Date *	
Compta Chrono	o Ligne Elo * Bord	Origine Nº Pièce L I B E L L E	* Imputation * Partie Ib Va	leur VTOB Rg Ed	heance Lt TVA Gestion *	Debit Credit
	*	Axe 2> SERVICES	> * DEVEL 21 211020		*	
	*					
1/07/02	00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0			30/06/02 *	100,00-
Ear PIM NºI 000	000000002387* DMAT.A * DAF1	B DAF2 DAF3	* Vers. 2 * * Crole dom 00 *	Dev EUR	*	
	* DAFI	DAF2 DAF3 Axe 1> REGIONS			*	
	*	Axe 2> SERVICES	> * INSTAL 21 211001		*	
	*	Axe 3> AXE LIBRE	* 21 211001		*	
	*	AND DELICE	ZI ZII00I			
1/07/02	00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211002 * 211001		30/06/02 *	100,00-
Ear PIM NºI 000	000000002387* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
	*	Axe 1> REGIONS	> * ALPES 21 211002		*	
	*	Axe 2> SERVICES	> * INSTAL 21 211002		*	
	*					
1/07/02	00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211001 * 211002		30/06/02 *	880,00-
Ear PIM NºI 000	000000002390* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
	*	Axe 1> REGIONS	> * NANIES 21 211001		*	
	*	Axe 2> SERVICES	> * INSTAL 21 211001		*	
	*	Axe 3> AXE LIBRE	* 21 211001		*	
1/07/02	00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211002 * 211001		30/06/02 *	880,00-
Ear PIM NºI 000	000000002390* DMAT.A	В	* Vens. 2 *	Dev EUR	*	
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	

*	Axe 1> REGIONS	> * NANIES 21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * INSTAL 21 211002		*	
*					
1/07/02 00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211019 * 211001		30/06/02 *	400,00-
Ecr PIM NºI 0000000002390* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * NANTES 21 211019		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * INSTAL 21 211019		*	
*					
1/07/02 00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211020		30/06/02 *	400,00-
Ear PIM NºI 00000000002390* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Cade dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * NANTES 21 211020		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * INSTAL 21 211020		*	
1/07/02 00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/0	06/2002 * 211001 * 211002		30/06/02 *	395,00-
Ear PIM NºI 00000000002393* DMAT.A	В	* Vens. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * PARIS 21 211001		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * DEVEL 21 211001		*	
*	Axe 3> AXE LIBRE	* 21 211001		*	

00092 SOCIETE	ŒAC .	LISTE DI	S ECRIT	URES BAT	CH P	ERIODE 07	1/07/2002 A 31/07/2002	16:25:09 LE 3/05	/04 PAGE 9
FOLIO BIA		JOURNAL OCT OD	A CONTREPASSATI	CON	EXE	RCICE 2002	20 1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES EXIRA-COM	PT ESTIMEES
Date Nº	No * No	Date	*	* Contine	Date		Date Date *		
Compta Chiron	no Ligne Elo * Bord	Origine Nº Pièce L I B E L L E	* Imputation	n * Partie Lb	Valeur	VT OB	Rg Edheance Lt TVA Gestion *	Debit	Credit
1/07/02	00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/200	2 * 211002	* 211001			30/06/02 *	395,00)–
Ear PIM NºI 00	00000000002393* DMAT.A	В	* Vers. 2	*		Dev EUR	*		
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. (00 *			*		
	*	Axe 1> REGIONS	* PARIS	21 211002			*		
	*	Axe 2> SERVICES	* DEVEL	21 211002			*		
1/07/02	00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/200	2 * 211021	* 211001			30/06/02 *	50,00)
Ecr PIM NºI 00	00000000002393* DMAT.A	В	* Vers. 2	*		Dev EUR	*		
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. (00 *			*		
	*	Axe 1> REGIONS	* PARIS	21 211021			*		
	*	Axe 2> SERVICES	* DEVEL	21 211021			*		
1/07/02	*	300602 DAP 01/01/2002-30/06/200	2 * 211022	* 211001			30/06/02 *		50,00
Ecr PIM NºI 00	00000000002393* DMAT.A	В	* Vers. 2	*		Dev EUR	*		
	* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. (00 *			*		
	*	Axe 1> REGIONS	* PARIS	21 211022			*		
	*	Axe 2> SERVICES	* DEVEL	21 211022			*		
	*								
1/07/02	00001 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/200	2 * 211001	* 211002			30/06/02 *		300,14-
Ecr PIM NºI 00	0000000002396* DMAT.A	В	* 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			*		
	*								
1/07/02	00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-30/06/200	2 * 211002	* 211001			30/06/02 *	300,14	l-

	*	Dev EUR	*	* Vers. 2	В	ECT PIM NºI 0000000002396* DMAT.A
	*		*	* Code dam. (DAF2 DAF3	* DAF1
	*		21 211002	> * PARIS	Axe 1> REGIONS	*
	*		21 211002	> * INSTAL	Axe 2> SERVICES	*
3.062,64-	*	ECRITURES COMPTABLES	FOLIO	* T O T A L		
3.062,64-	*			*		
3.062,64-	*	ECRITURES ANALYTIQUES		*		
3.062,64-	*			*		
	*			*		
				*		

00092 SOCIETE GE	AC			LISTE DES	ECRIT	URES BAT	CH I	PERIODE 07	1/07/2002 A 31/07/2002	16:25:09 LE	3/05/04 PAGE 10
FOLIO BNO				JOURNAL OOP OD A (CONTREPASSAT	ION	EX	ERCICE 2002	20 1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES EX	IRA-COMPT ESTIMEES
Date Nº	No :	, No	Date		*	* Contre	Date		Date Date	*	
Compta Chirono	Ligne Eb	* Bord	Origine Nº Pièce L I B	ELLE	* Imputatio	on * Partie Ib	Valeur	VT OB	Rg Echeance Lt TVA Gestion	* Debit	Credit
01/07/02	00001 05	k	300602 DAP 01	/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002			30/06/0	2 *	300,00
Ecr PIM NºI 0000	0000002398	MAT.A	В		* Vers. 2	*		Dev EUR		*	
		DAF1	DAF2 DAF3		* Code dom. (00 *				*	
	,	k	Axe 1> REGIONS	> '	* IMMO1	21 211001				*	
	,	k	Axe 2> SERVICE	S>	* IMMO2	21 211001				*	
01/07/02	00002 05	*	300602 DAP 01	/01/2002-30/06/2002	* 211002	* 211001			30/06/0	2 *	300,00
Ecr PIM NºI 0000	0000002398	* DMAT.A	В		* Vers. 2	*		Dev EUR		*	
	,	DAF1	DAF2 DAF3		* Code dam. (00 *				*	
		k	Axe 1> REGIONS		* IMMO1	21 211002				*	
	,	k	Axe 2> SERVICE	S>	* IMMO2	21 211002				*	
01/07/02	00003 05	k	300602 DAP 01	/01/2002-30/06/2002	* 211006	* 211007			30/06/0	2 *	60,00
Ecr PIM NºI 0000	0000002398	MAT.A	В		* Vers. 2	*		Dev EUR		*	
	,	DAF1	DAF2 DAF3		* Code dam. (00 *				*	
	,	k	Axe 1> REGIONS	>	* IMMO1	21 211006				*	
	,	k	Axe 2> SERVICE	S>	* IMMO2	21 211006				*	
01/07/02	00004 05	k	300602 DAP 01	/01/2002-30/06/2002	* 211007	* 211006			30/06/0	2 *	60,00
Ecr PIM NºI 0000	0000002398	* DMAT.A	В		* Vers. 2	*		Dev EUR		*	
	,	DAF1	DAF2 DAF3		* Code dam. (00 *				*	
	,	*	Axe 1> REGIONS	>	* IMMO1	21 211007				*	
	,	k	Axe 2> SERVICE	3	* IMMO2	21 211007				*	
		·									
01/07/02	00001 05	k .	300602 DAP 01	/01/2002-30/06/2002	* 211001	* 211002			30/06/0	2 *	400,00
Ear PIM NºI 0000	0000002400	MAT.A	В		* Vers. 2	*		Dev EUR		*	

					וטקו
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211001		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211001		*	
*					
/07/02 00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002-	30/06/2002 * 211002 * 211001		30/06/02 *	400,00
PIM NºI 0000000002400* DMAT.A	В	* Vens. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211002		*	
*					
/07/02 00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002-	30/06/2002 * 211006 * 211007		30/06/02 *	240,00
PIM NºI 0000000002400* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211006		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211006		*	
*					
/07/02 00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002-	30/06/2002 * 211007 * 211006		30/06/02 *	240,00
		* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
PIM NºI 0000000002400* DMAT.A	В	Vels. 2			
r PIM NºI 0000000002400* DMAT.A * DAF1	B DAF2 DAF3	* Code dom. 00 *		*	
		* Code dom. 00 *		*	

00092 SOCIETE G	EAC			LISTE DE	S ECRITU	JRE	S BATC	н в	PERIODE 07	1/07/2002 A 3	31/07/2002	16:25:09 L	E 3/05/04	PAGE 11
FOLIO BNO				JOURNAL OOP OD A	CONTREPASSATIO)N		EXE	RCICE 2002	20 1/01/2002 F	A 31/12/2002	ECRITURES ES	XIRA-COMPT	ESTIMEES
Date Nº	No	* No	Date		*		* Contine	Date		Date	Date *			
Compta Chirono	Ligne Elo	* Bord	Origine Nº Piè	œ L I B E L L E	* Imputation	1	* Partie Ib	Valeur	VT OB	Rg Echeance	Lt TVA Gestion *	Debit	Cr	edit
01/07/02	00001 05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001		* 211002				30/06/02 *	:		130,00
Ecr PIM NºI 000	000000002402	2* DMAT.A		В	* Vers. 2		*		Dev EUR		*			
		* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dam. 00) ;	*				*			
		*	Axe 1>	REGIONS>	* IMMO1	21 :	211001				*			
		*	Axe 2>	SERVICES>	* IMMO2	21 :	211001				*			
01/07/02	00002 05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	,	* 211001				30/06/02 *		130,00	
Ecr PIM NºI 000	000000002402	2* DMAT.A		В	* Vers. 2		*		Dev EUR		*	,		
		* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dam. 00) ;	*				*			
		*	Axe 1>	REGIONS>	* IMMO1	21 :	211002				*			
		*	Axe 2>	SERVICES>	* IMMO2	21 :	211002				*			
		*												
01/07/02	00001 05		300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002			* 211002				30/06/02 *			800,00
Ecr PIM NºI 000	000000002404			В	* Vers. 2		*		Dev EUR		*			
		* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dom. 00						*			
		*	Axe 1>	REGIONS>	* IMMO1	21 :	211001				*	•		
		*	Axe 2>	SERVICES>	* IMMO2	21 :	211001				*			
01/07/02	00002 05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211002	,	* 211001				30/06/02 *		800,00	
Ecr PIM NºI 000	000000002404	l* DMAT.A		В	* Vers. 2	,	*		Dev EUR		*	•		
		* DAF1	DAF2	DAF3	* Code dam. 00)	*				*			
		*	Axe 1>	REGIONS>	* IMMO1	21 :	211002				*			
		*	Axe 2>	SERVICES>	* IMMO2	21 :	211002				*			
		*												
01/07/02	00001 05	*	300602	DAP 01/01/2002-30/06/2002	* 211001		* 211002				30/06/02 *			300,00

					. D,
ECT PIM NºI 00000000002406* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211001		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211001		*	
*					
01/07/02 00002 05 *	300602 DAP 01/01/2002	2-30/06/2002 * 211002 * 211001		30/06/02 *	300,00
Ecr PIM NºI 0000000002406* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211002		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211002		*	
*					
1/07/02 00003 05 *	300602 DAP 01/01/2002	2-30/06/2002 * 211006 * 211007		30/06/02 *	140,00
cr PIM NºI 00000000002406* DMAT.A	В	* Vers. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211006		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211006		*	
*					
1/07/02 00004 05 *	300602 DAP 01/01/2002	2-30/06/2002 * 211007 * 211006		30/06/02 *	140,00
or PIM NºI 0000000002406* DMAT.A	В	* Vens. 2 *	Dev EUR	*	
* DAF1	DAF2 DAF3	* Code dam. 00 *		*	
*	Axe 1> REGIONS	> * IMMO1 21 211007		*	
*	Axe 2> SERVICES	> * IMMO2 21 211007		*	

00000 0000000			TENTONE OF 1 (00 (0000 > 21 (00 (0000	16:05:00 TP 2/05/04 P20F 1
00092 SOCIETE GEAC	LISTE DES	ECRITURES BATCH	PERIODE 07 1/07/2002 A 31/07/2002	16:25:09 LE 3/05/04 PAGE 1
FOLIO ENO	JOURNAL OOP OD A CO	DNIREPASSATION	EXERCICE 20020 1/01/2002 A 31/12/2002	ECRITURES EXIRA-COMPT ESTIMEES
Date Nº Nº * Nº		* Contre Dat	e Date Date	*
Compta Chrono Ligne Eb * Bord	Origine Nº Pièce L I B E L L E *	Imputation * Partie Ib Vale	ur VTOB Rg Edheance Lt TVA Gesti	on * Debit Credit
	*	TOTAL FOLIO ECRI	TURES COMPTABLES	* 2.370,00
	*			* 2.370,00
	*	ECRI	TURES ANALYTIQUES	* 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 000000595 00000 à 000000595 99999

AUTRES_CRITERES

Traitement définitif O O/N

Etat de contrôle O O/N

BAnn	exes										
00092	SOCIETE GEAC	PIM250			ETAT DE CONTROLE DES S				BQU	15:44:14 Le 16/	04/04 PAGE 1
05	ETABLISSEMENT 05>				TRAITEMENT DEFINIT	TIF					
Nº Im	mobilisation Désignation		Туре	Valeur	ттс	ΤVΑ	Réévaluation		Bases	Amortissements	Valeur résiduelle
	595 IMMO TETS		P	100,0000	5000,00			Fiscal	5000,00	1000,00	4000,00
								Economique	5000,00	1000,00	4000,00
	1 IMMO 595 A 40%			40,0000	2000,00			Fiscal	2000,00	400,00	1600,00
								Economique	2000,00	400,00	1600,00
	2 IMMO 595 A 60%			60,0000	3000,00			Fiscal	3000,00	600,00	2400,00
								Economique	3000,00	600,00	2400,00