

## FICHE PROCEDURE

# Gestion du suramortissement

Pour nous contacter :

Créer un ticket incident en vous connectant sur <u>http://assistance.mycuma.fr</u> Appeler le 09 75 18 28 18

Date de mise à jour : le 24 novembre 2016

### Table des matières

Accéder à la Saisie par activités	2
Cas spécifique d'une saisie par activités composées	2
Accéder à la saisie d'un bon de livraison ou d'une facture	2
Cas des activités composées	3
Edition disponible	3
Gérer les cas spécifiques	4
Saisie d'un code immo en série sur chaque ligne de mouvement en rapport avec un code article	4
L'article est lié à plusieurs code immo	5
Création de la clef de ventilation	6
Matériel acheté dans le cadre d'un crédit-bail ou LOA	7
Matériels Inéligibles au suramortissement	7
Liste des mouvements	8

#### Accéder à la Saisie par activités Dans myCuma Compta : puis Saisie par activités Cliquer sur \* AchatVente Saisie par activités - 0 × D Option MARTEAUX Lignes non verre (= pas encore générées en Bl 01/01/2014 Vente



Un nouveau champ Rattaché à l'immo est disponible dans la saisie par activité

Lors de la saisie d'un article, le champ de rattachement à l'immobilisation se renseigne automatiquement à condition que le code analytique de l'article corresponde à une seule et unique immobilisation.



Si l'article ne possède pas d'immobilisation correspondante, ce champ peut être rempli manuellement avec le code l'immobilisation ou la %clé.

#### Cas spécifique d'une saisie par activités composées

D	Saisie par activités	_ 🖬 X
Fichier Outils Options		
≪  4   ▶   ▶   ⊕ + 🗶 ×   ○		
	Saisie par Activités	
Activité / Article TOL00	EPANDAGE DE LISIER (Grosses) Modifier les unités Ugnes non verrouillées	
Date début d'affichage 01/01/2015	Rattaché à l'immo Chargement en cours (= pas encore générées en BL)	
Code opération Vente 🗸	Pour la mesure du suramortissement,veuillez relier votre saisie à une immobilisation grâce au champ Immobilisation.	
	Ce champ sera ensuite utilisé pour la sortie des impressions pour l'égibilité au suramortissement.	
	Pour les activités composées, le champ sera rempil automatiquement sur les composants dans le BL si les composants	
	correspondent à une immobilisation précise. (la relation est faite via le code analytique du composant)	
Date Tiers Titre N	an Prénom Bann Gausstié i Unité i Catroy i Quantité 2 Unité 2 Catroy 2 Assured de Immo 就 Désignation Intérnance complémentaire Commentaire BL Etat	0
🔗 01/01/2015 A0000012 EARL DE LA CHA	PELLE BONNET PHILIPPE 10,000 UNEN 15,000 VO 0 EPANDAGE DE LISIER (Grosses) 218 Actif	



Dans le cadre d'une activité composée, le champ ne pourra être rempli automatiquement. Ce n'est qu'à la génération des BL qu'il le sera : la génération va relier chaque composant à son immobilisation via le code analytique du composant. Si plusieurs immobilisations peuvent être reliées, alors un message d'affichera et vous devrez aller modifier le BL directement pour renseigner le numéro d'immobilisation correspondant au composant

Ce champ peut être rempli manuellement avec le code l'immobilisation ou la %clé.

#### Accéder à la saisie d'un bon de livraison ou d'une facture

• Cliquer sur + AchatVente ,	+ Administration ventes	+ BL (bons)	, puis
Saisie des BLs par adhérent			
5	Divalto - LAVES(LES) - BLs Clients - Création		_ 0 X
Fichier Edition Options Affichage Outils Interrogations Validation Aide	Compléments		
● + / ×   ゲ ◎ へ   Σ 岐 崎 ■   ● 4 自   ■ ■ ●	🗄   역 역   🍠 🖌   📇 ? Avoir		
≪( ∢    >  > ∰ ∰ Entête Ugnes Pied			
Bon de livraison n° 0	Client		
Date         60(12/2014)         Votre pièce         Ok           Votre défence         Actif         Actif           Dépôt         1         Devise         EUR	A0000001 DILLAMD 21410 GERGUEIL		
🚥 t 🛱 🍰 🕂 Référence Un. fact. Cat. tarif Désignation	Quantité livrée Prix unitaire brut Montant OP Axmatériel Axefami	ille zode immt Référence du fournisseur Dépôt	0
MARTEALIX MARTEALIX/BROYEUR PIERRES	0,000 0,000 0,00 C MARTEAUX	4	

Cliquer sur	AchatVente	+ Administration ventes		,	+ Facturation (e	et Avoirs)	ouis
Saisie de Factures	par adhérent						
5		Divalto -	LAVES(LES) - Factures Clier	nts -Création			_ 0 X
Fichier Edition Options Affichage Outils	Interrogations Validation Aide	Compléments					
🕒 + 🗸 × 🛛 🛠 🗎 🔨 🖄 👪							
Detail 41 4 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1							
Facture nº 0		Client					
Date 08/12/2014 Votre pièce	Ok	A0000001 DILLAMD					
Votre référence	Actif						
Devise EUR		21410 GERGUEIL					
・・・・ t 📋 🎧 🕂 🦷 Référence Un. fact. Ca	t. tarif Désignation	Quantité livrée Quantité facturée	Prix unitaire brut Monta	nt OP Axmatériel	I Axefamille :ode imme	Référence du fournisseur	Dépôt O
- MARTEAUX	MARTEAUX/BROYEUR PIERRES	0,000 0,000	0,000	0,00 C MARTEAUX	4		

#### Cas des activités composées

	Dans le cadre d'une activité composée, le champ ne pourra être rempli automatiquement														
5						Divalto - BRAG	INY SUR SAONE	- Factures Clients	-Création						- 0 ×
Fichier Edition	Options Af	lichage Outil	Interr	ogations Validation Aide	Compléments										
⊕·+ ≠ ×   ·	¥ 🛯 🔨	N 🔯 🚯	<b>3.</b>   6	• 🚑 🗄•   🔂 💁 🛃	■   � �	🄊 🗸   📇 ? 🗚	woir								
Detail 4(  4   >  )	5 M	Entête Lignes Pie	d												
Date 08/12	2015 Votre piè	ce		Ok	A0000017 CHA	PIIS									
Votre référence				Actif	11 Granda Rua										
Devise EUR					71350 ECU	ELLES									
t 🖄 ni = .	Réfé	rence Un. fa	t. Cat. tari	Désignation	Quantité livrée	Quantité facturée	Prix unitaire brut	Montant	OP Axmatérie	I Axefamille	:ode imme	Référence du fournisseur	Dépôt		0
×	GO TOLOO	VO		EPANDAGE DE LISIER (Grosses)	20,000	20,000	0,000	0,00	0				1		
	- TOL02	VO		TONNE LISIER 11 500 L	20,000	20,000	0,570	17,10	0		9		1		
	L TOL04	VO		TONNE LISIER 18 000L	20,000	20,000	4,230	126,90	0		15		1		
121															



Le champ code immobilisation est rempli automatiquement pour chaque composant d'activité si il correspond à une seule immobilisation



Si un composant peut être lié à plusieurs immobilisations, ce champ ne sera pas rempli. Vous pouvez alors passer en modification de la ligne pour le remplir

#### **Edition disponible**



L'édition est disponible en cliquant sur Achat/Vente, Suramortissement puis Suramortissement. Un fichier est généré dans le répertoire c:\cumanet\[numéro\_de\_Cuma]\suramort.csv pour contrôle des informations

Cet export présente la fiche récapitulative concernant la mesure du suramortissement, par matériel éligible et par adhérent, les différentes données économiques et calculs pris en compte pour le suramortissement. De plus, il est accompagné d'une attestation individuelle par adhérent qui liste l'ensemble des matériels sur lesquels la mesure du suramortissement est active avec le montant à reporter sur la liasse fiscale. Cliquer sur
 AchatVente

•	+ Suramortissement	puis <sup>Sura</sup>	mortissement
		•	
D	Harmony		- • ×
Fichier	Outils		
5 🗸			
	Etat du suramortissement		
	Exercice du : 01/01/2016		

#### Liste par matériels

Matériel éligible	Valeur HT	Amortissement	Base de suramortissement	Code Adhérent Nom Adhérent	% de CA	Montant
FANEUR KRONE 2 101	015 <b>10000,00</b>	2000.00	09/02/2016 800,00			
				MA0000001	7.50 %	60.00€
				M A0000002	4.00 %	32.00 €
				A0000004	1.45 %	11.60€
				M <u>A0000</u> 007	1.52 %	12.16 €
				M A0000010	9.96 %	79.68 €

#### Liste par adhérents

Materiel(s) éligible(s) à	la mesure à la mesure en faveur	Montant de la deduction supple	mentaire
de l'investissement proc	luctif :	correspondant à la quote-part de	l'adhérent
FANEUR	09/02/2016	7.50 %	60.00 €
FANEUR	09/02/2016	7.50 %	60.00 €
FANEUR BALAYEUSE	09/02/2016 06/04/2016 13/05/2016	3.62 % 0.32 % 4.86 %	28.96 € 0.21 € 32.05 €
	13,03,2010	1.00 /0	52.05 C

#### Gérer les cas spécifiques

Saisie d'un code immo en série sur chaque ligne de mouvement en rapport avec un code article

Cliquer sur 
 AchatVente
 Achat
 Achat



Dans l'interrogation des mouvements sélectionner la référence souhaitée et la période, lorsque que la liste est affichée.

8	Mouvements - DE SAINT-LEGER VAUBAN - Consultation -	×					
Fichier Edition Options Aide Compléments Interrogations							
╡╡╡┣╠ϔ ╧○ ╚┉╔╢९९╡\$у/┡╢昌?							
	Sélection	GENERALITES AXES-GESTION - LIVRAISON COMMISSION - GARANTIE - LIENS COMPLEMENT II					
Adheesen         V           Photode du         01/01/2015           Devis         BL           Commande         V Padure           Réference         EPP05		Référence EPF05 V0 Désignation EPANDEUR A FUNIER SAMSON TXX 2014 Adherent A0000009 MADELEINAT					
inché Projet-Affaire Informations pièce							
Limegatement de commande numero		Devis         Commande         Bond el Ivraison         Facture           Elat         Páce no         0         0         169         Actif           Páce no         0         0         0         199         39           Date         0         0         0,000         90,000         90,000         90,000					
🖌 🖄 t Date Type tiers Type pièce uméro de piè Etat Référence	Sref 1 Sref 2 Désignation Quantité Unité code immo compte Dédu Quantité 🕼	Remise pied totale 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00					
11/03/2015 Adherent Facture 39 Actif EPF05	VO EPANDEUR A FUMIER SAMSO 90,000						
11/03/2015 Adherent Facture 58 Actif EPF05	VO EPANDEUR A FUMIER SAMSO 69,000	Tarification					
11/03/2015 Adherent Facture 49 Actif EPF05	VO EPANDEUR A FUMIER SAMSO 82,000	Prix unitaire 10,750 par 0,000 Promotion					
		Unité du prix % de remise Remise en montant 0,00 Hontant Montant de la ligne Surramovitissement Code Imm					

- Cliquer sur
   Edition
   puis
   Modifier en série
- Saisir le code immo ou la clé
- Appuyer sur E

ibellé de la colonne	Table	Nom du champ	Nouvelle valeur	
ode immo	PIECE MOUV	fnc immo	19	



La fenêtre de confirmation de modification en série apparait



Les lignes sélectionnées en fonction de la référence et de la période avec des codes immos serontelles aussi modifiées

• Cliquer sur Confirmation des modifications en série

ZOOM modification en série ×
4 Enregistrements ont été modifiés
ОК

#### L'article est lié à plusieurs code immo



Dans le cas où l'article est lié à plusieurs codes immo il va falloir créer une clef de liaison

Exemple : une activité tracteur a été facturée avec un code article tracteur commun sans code immo, il y a dans la Cuma 6 tracteurs (TRA01, TRA02, TRA03, TRA04, TRA05, TRA06), dont au moins 2 sont assujetti au suramortissement.



On va créer une clef de ventilation%CTRACT en indiquant les codes immo qui lui sont rattachés.

%CTRACT Trac05 Tra06

Dans ce cas, il faudra utiliser la modification en série du point (Saisie d'un code immo en série sur chaque ligne de mouvement en rapport avec un code article) pour mettre la clef dans chaque ligne des mouvements de facture.

Le programme de calcul utilisera la clef pour faire le calcul sur chaque matériel (code immo)

Exemple :

Facture1	Adhérent1	Article : Tracteur	1000
Facture2	Adhérent2	Article : Tracteur	2000
Facture3	Adhérent1	Article : Tracteur	1000
Facture4	Adhérent3	Article : Tracteur	1000

Total de facturation 5000 donc répartition Adhérent1 pour 40% Adhérent2 pour 40% Adhérent3 pour 20%.

Amortissement TRA05 pour 10000 et TRA06 pour 15000

Sur amortissement TRA05 = 40% (400) et TRA06 = 40% (600)

Ce qui équivaut pour :

- Adhérent1 TRA05 400x40 % = 160
- Adhérent1 TRA06 600x40 % = 240
- Adhérent2 TRA05 400x40 % = 160
- Adhérent2 TRA06 600x40 % = 240
- Adhérent3 TRA05 400x20 % = 80
- Adhérent3 TRA06 600x20 % = 120

#### Création de la clef de ventilation

Cliquer sur + AchatVente	+ Suramortissement	puis Ventilation des articles immos -Suramortissem
Fichier Edition Options Adde	Articles - Table dossier - Co	onsultation - 🖉 🗌
≪( 4 ) > > ▼   > + / ×   >	5 ✔ №   ≞ ?	
	Selection	DEFINITION IDENTIFIANTS
Clef ventilation		Clef de ventilation
्र clef de ventilatiĝn bien pour l'aĝis Libellé		Code bies immobiliation
Cliquer sur 🛨		
	D. Clef de ventilation	n à créer ×
	९ ९+   🤊 🗸 ?	
	Clef de ventilation %clef1	

• Saisir le nom de la clé



Toujours laisser le symbole % devant.

- Cliquer sur
- Ajouter le numéro de bien
- Cliquer sur



Renouveler l'opération autant de fois que de matériels à mettre dans la clé en utilisant la duplication de la ligne.

• Utiliser la modification en série pour mettre à jour les lignes de factures avec la clé au lieu du numéro de bien

#### Matériel acheté dans le cadre d'un crédit-bail ou LOA

Il faut modifier dans la fiche matériel le type de crédit, la durée en année et la valeur de rachat.

	Paramètres liés aux immobilisations	•
N° Equipement Code National	Rattaché à l'immobilisation	Type de crédit
Libellé matériel Code Analytique Date d'achat	Montant de l'achat	Duree de crédit
Date de Vente	Paramètres complémentaires	

Dans la fiche mouvement il faut mettre Mxxxxxx (xxx n° du matériel) dans la zone immo (comme pour les clefs ou code immo)

Le calcul sera (Prix d'achat- valeur de rachat)/ nb d'année sur lequel on applique les 40%.

#### Matériels Inéligibles au suramortissement

Vous pouvez forcer l'inéligibilité d'un matériel en cochant la case à choser correspondante
 Cliquer sur <a href="https://www.achatvente">Achatvente</a>, <a href="https://www.achatvente">• Tables et Paramétrages</a> puis

					Matériels - LA	SUINOISE -	Modification -	12 FAUCHEUS	SE FC 283 TG 2014		- 8
richier ta	htion Options Aide	a				1.12 (24) 1		1			
_	Afficher uniquement les m	natificiels non vendu	Sele	s.1808					DEFINITION CRITERES TECHNO	IQUES IDENTIFIANTS	
ode Analytiqu										Paramètres liés aux immobilisations	
Behk Gode Hallsonal todele suppoment Todele Suppoment Todele To	Harrput D D D D D D D D D D D D D D D D D D D	Exercit ACD31 Exercit 24003 74003 68003 58002	Af hat Economy Removal Non Non Non Out	Pol da Donadara - Republic	<ul> <li>It*Cond, It*</li> <li>S</li> <li>T</li>     &lt;</ul>	State         Code 1           6         9209           6         0738           3         9738           5         9738           2         9422	Intel         District prediction           31/12/2003         29/04/2009           29/04/2009         23/04/2009           20/04/2009         20/04/2009           20/04/2009         20/04/2009           00/04/2009         00/04/2009	Prostant 0 159,00 P = 19 00,00 P 2 000,00 P 2 000,00 P 2 000,00 P 7 039,57 F	N <sup>4</sup> Episjement Code historial Ladel material Code Analytique Dade d'adurt Date de Vente Margue Madele Type d'Ahal Annet d'organis Base de Sourceytion Date de Ind generatie N <sup>4</sup> Instanticulation	33         Rattaché à Newooksadom         ??           771         FALOPOUSE         FALOPOUSE         ??           78200         FALOPOUSE         ??         ??           78200         FALOPOUSE         ??         ??           78200         FALOPOUSE         ??         ??           78200         FALOPOUSE         ??         ??           78200         Restand & Eachat         ??         ??           78200         Rattaché E Sachat         ??         ?           78200         Rattaché E Sachat         ??         ?           78200         ?         ?         ?         ?           78200         ?         ?         ?         ?         ?           78200         ?         ?         ?         ?         ?         ?         ?	Natorial nun aligable aus suramostusemer <table-cell></table-cell>
									National descendeds our and	Duma damaiontérmona 🗍	
								_	Commentaire	card becaution and C1	

• Cocher Materiel non éligible au suramortissemer



Dans l'Edition le matériel apparaitra en grisé.

	ossier 5 790698		L'IRRIGANTE Liste des matériels de la CUMA		28/10/2016		
	N° / Libellé	Analvt.	Marque et modèle	Prix (HT)	Achat	_	N° Immat.
	N° / Libellé BROYEUR LAGARDE	Analyt. BR002	Marque et modèle	Prix (HT)	Achat 15/12/2015	te	N° 1mm at. 21
25	N° / Libellé BROYEUR LAGARDE ENROULEUR IRRIGATIO	<b>Analyt.</b> <i>BR002</i> ENR01	Marque et modèle	Prix (HT)	Achat 15/12/2015 01/11/2015	te tex	N° 1mm at. 21 24
25	N° / Libellé BROYEUR LAGARDE ENROULEUR IRRIGATIO ENROULEUR IRRIGATIO	Analyt. <i>BR002</i> ENR01 ENR02	Marque et modèle           Intec         1 10/470 GI/FI           Intec         1 10/470 GI/FI	Prix (HT)	Achat 15/12/2015 01/11/2015 15/11/2015	te tex tex	N° 1mm at. 21 24 25

Nombre total de matériels présents 4

64 500,00€

#### Liste des mouvements

Cliquer sur \* AchatVente , \* Administration ventes , \* Editions statistiques puis
Mouvements

5	Divalto - LA SUINOI	SE - Mouvements -		-	
Fichier Outils Aide					
० ०   🖏   🤊 🗸	?				
SELECTION FILTRE TIERS	S FILTRE ARTICLE				
Pièces Devis Commande Livraison Facture Mouvements	Tiers  Clent Fournisseur Tiers  Tiers  Tiers  Tiers  Tiers  Tiers	Promotions En promotion Hors promotion • Tous	Etat des pièces • Tout Suspendu Modèle Provisoire Actif étendu Actif en cours	Présentation détaillée     Imprimer les notes associées aux mouvements     Imprimer les textes liés aux mouvements     Détail des ventilations     Imprimer uniquement les pièces facturables     Imprimer une rupture par article	
Période Code opération Nature de stock % Marge	01/01/2014 au à à -999,99 à	31/12/2014           zzz         Masque           zz         Masque           999,99         Masque	e		
Marché Dépôt Projet Monnaie	à à EUR V	ZZZZZZZZ   Masqu     ZZZ   Masqu     ZZZZZZZZ   Masqu	e		

- Sélectionner les critères si besoin
- Cliquer sur 🗹

#### Etat GTII611a Liste des mouvements des factures clients Tri par Tiers Dossier 207 en EUR Période Code opération 30/06/2017 zzz masque FAN02 à FAN02 01/07/2016 au Référence Sous-reférence 1 Tiers à ZZZZZZZZ masque Nature de stock Etablissement zz masque zzz masqu Sous-reférence 2 AxeMatériel à 222222222 , masque à Dépôt Marché Projet % margemt zzz masque zzz masque zzzzzzzz masque zzzzzzzz masque 999,99 Etat Tout ZZZZZZZZ masque AxeFamille à 22222222 masque masque masque 22222222 Commercial à à -999,99 à Nature de produit ZZZZ Groupement Article Désignation Tiers Non Ville Sous-références Immo Date Pièce Quantité Prix unit. brut Prix unit. net Me A0000001 6FAN02 TRVX DE FANAGE 4Un/HA FAN02 31/05/2016 17,000 3,000 3,000000 588 UN FAN02 UN TRVX DE FANAGE 4Un/HA %FAN02 31/05/2016 588 45,000 3,000 3,000000 FAN02 UN TRVX DE FANAGE 4Un/HA %FAN02 30/06/2016 14,000 3,000 3,000000 608 FAN02 UN TRVX DE FANAGE 4Un/HA %FAN02 30/06/2016 608 20,100 3,000 3,000000 FAN02 UN TRVX DE FANAGE 4Un/HA %FAN02 30/06/2016 608 21,900 3,000 3,000000 FAN02 UN TRVX DE FANAGE 4Un/HA %FAN02 30/06/2016 608 62,000 3,000 3,000000 FAN02 UN TRVX DE FANAGE 4Un/HA %FAN02 30/06/2016 608 17,600 3,000 3,000000 FAN02 UN TRVX DE FANAGE 4Un/HA 101 31/07/2016 627 4,200 3,000 3,000000 FAN02 UN TRVX DE FANAGE 4Un/HA 101 31/07/2016 627 25,300 3,000 3,000000 TRVX DE FANAGE 4Un/HA FAN02 UN 101 31/07/2016 627 21,000 3,000 3,000000 TRVX DE FANAGE 4Un/HA FAN02 UN 101 31/07/2016 627 21,400 3,000 3,000000 FAN02 TRVY DE FANAGE 4110/HA 31/07/2016 23 500 3 000 5 3 000000 1 IN 101 627