



FICHE PROCEDURE

Gestion du suramortissement



Pour nous contacter :

Créer un ticket incident en vous connectant sur <http://assistance.mycuma.fr>

Appeler le 09 75 18 28 18

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 :

- Cliquer sur **+ AchatVente**, **+ Administration ventes** puis **Saisie par activités**

Date	Tiers	Titre	Nom	Prénom	Bon n°	Quantité 1	Unité 1	Categ 1	Axmatériel	Immo	Unité 2	Désignation	Référence complémentaire	Commentaire	BL	Etat
01/01/2014										4		MARTEAUX/BROYEUR PIERRES				



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

Date	Tiers	Titre	Nom	Prénom	Bon n°	Quantité 1	Unité 1	Categ 1	Quantité 2	Unité 2	Categ 2	Axmatériel	Immo	Unité 2	Désignation	Référence complémentaire	Commentaire	BL	Etat
01/01/2015	A0000012	SARL	DE LA CHAPELLE	BONNET	PHILIPPE	10,000	UNEN		15,000	VO					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**

Référence	Uts. fact.	Cat. tarif	Désignation	Quantité livrée	Prix unitaire brut	Montant	OP	Axmatériel	Axofamille	code immo	Référence du fournisseur	Dépôt
MARTEAUX			MARTEAUX/BROYEUR PIERRES	0,000	0,000	0,00	C	MARTEAUX		4		1

ou

- Cliquer sur **+ AchatVente**, **+ Administration ventes**, **+ Facturation (et Avoirs)** puis **Saisie de Factures par adhérent**

Référence	Uti. fact.	Cat. tarif	Désignation	Quantité livrée	Quantité facturée	Prix unitaire brut	Montant	OP	Assmatériel	Axe famille	code immo	Référence du fournisseur	Dépôt
MARTEAUX			MARTEAUX/BROYEUR PIERRES	0,000	0,000	0,000	0,00	C	MARTEAUX		4		1

Cas des activités composées



Dans le cadre d'une activité composée, le champ ne pourra être rempli automatiquement

Référence	Uti. fact.	Cat. tarif	Désignation	Quantité livrée	Quantité facturée	Prix unitaire brut	Montant	OP	Assmatériel	Axe famille	code immo	Référence du fournisseur	Dépôt
TOL00	VO		EPHIMAGE DE LISIER (Grosses)	20,000	20,000	0,000	0,00	C					1
TOL02	VO		TONNE LISIER 11 500 L	20,000	20,000	0,579	11,58	C			9		1
TOL04	VO		TONNE LISIER 18 000L	20,000	20,000	4,230	126,90	C			15		1



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

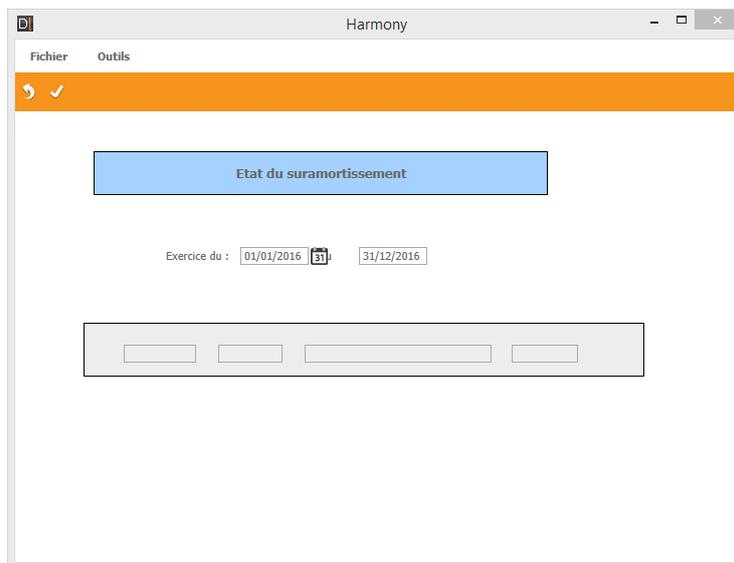
Edition disponible



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 Suramortissement



Liste par matériels

Matériel éligible	Valeur HT	Amortissement	Base de suramortissement	Code Adhérent Nom Adhérent	% de CA	Montant
FANEUR KRONE 2015 101	10000,00	2000.00	09/02/2016 800,00	M [redacted] A0000001	7.50 %	60.00 €
				M [redacted] A0000002	4.00 %	32.00 €
				M [redacted] A0000004	1.45 %	11.60 €
				M [redacted] A0000007	1.52 %	12.16 €
				M [redacted] A0000010	9.96 %	79.68 €

Liste par adhérents

Materiel(s) éligible(s) à la mesure à la mesure en faveur de l'investissement productif :	Montant de la deduction supplémentaire correspondant à la quote-part de l'adhérent
FANEUR [redacted] 09/02/2016	7.50 % 60.00 €
FANEUR [redacted] 09/02/2016	7.50 % 60.00 €
FANEUR [redacted] 09/02/2016	3.62 % 28.96 €
BALAYEUSE [redacted] 06/04/2016	0.32 % 0.21 €
TRACTEUR [redacted] 13/05/2016	4.86 % 32.05 €

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, + Suramortissement puis Mouvements



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

Mouvements - DE SAINT-LEGER VAUBAN - Consultation -

Fichier Edition Options Aide Compléments Interrogations

Selection

Adherent: [dropdown]
 Période du: 01/01/2015 au 31/12/2015
 Devis BL Commande Facture
 Référence: EPF05
 Marché: [input] Projet-Affaire: [input]
 Enregistrement de commande numéro: [input]
 Acomptes non déduits

Date	Type tiers	Type pièce	améro de piè	39	Etat	Référence	Sref 1	Sref 2	Désignation	Quantité	Unité	code immo	compte Dédu	Quantité
11/03/2015	Adherent	Facture	58	Actif	EPF05	VO			EPANDEUR A FUMIER SAMSO					90,000
11/03/2015	Adherent	Facture	49	Actif	EPF05	VO			EPANDEUR A FUMIER SAMSO					82,000
11/03/2015	Adherent	Facture	44	Actif	EPF05	VO			EPANDEUR A FUMIER SAMSO					54,000

GENERALITES AXES-GESTION - LIVRAISON COMMISSION - GARANTIE - LIENS COMPLEMENT

Référence: EPF05 VO
 Désignation: EPANDEUR A FUMIER SAMSON TVX 2014
 Adherent: M000009 MADELEINAT

Informations pièce

Etat	Devis	Commande	Bon de livraison	Facture
Pièce no	0	0	Périmé 169	Actif 39
Date			01/01/2014	11/03/2015
Quantité en VO	0,000	0,000	90,000	90,000
Remise pied totale	0,00	0,00	0,00	0,00
Remise part en mt	0,00	0,00	0,00	0,00

Tarifification

Prix unitaire: 10,750 par 0,000 Promotion

Unité du prix: [input]
 % de remise: 0,00 Cumulé 0,00 Cumulé 0,00 Cumulé
 Remise en montant: 0,00

Montant

Montant de la ligne: 967,50 EUR

Suramortissement

Codé immo: [input]

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

Confirmez la modification en série

Filtre

Les champs suivants du mode liste ont été modifiés :

Libellé de la colonne	Table	Nom du champ	Nouvelle valeur
code immo	PIECE_MOUV	fnr_immo	19

Vous pouvez sélectionner les champs à modifier.
 Les lignes barrées correspondent à des champs non initialisés dans l'enregistrement d'origine.
 Confirmez la modification en série de tous les enregistrements du fichier correspondant au filtre.

Confirmation des modifications en série Abandon des modifications en série



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 seront-elles aussi modifiées

- Cliquer sur Confirmation des modifications en série

ZOOM modification en série

4 Enregistrements ont été modifiés

OK

L'article est lié à plusieurs code immo

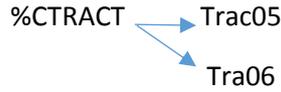


Dans le cas où l'article est lié à plusieurs codes immo il va falloir créer une clef de liaison

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.



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 -Suramortissement**



- Cliquer sur **+**



- 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 Rattaché à l'immobilisation

Code National

Libellé matériel

Code Analytique

Date d'achat Montant de l'achat

Date de Vente

Type de crédit

Credit bail

Loa

LDD

Duree de crédit

Valeur de rachat

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 ,  puis 

Divalto - LA SUINOISE - Mouvements -

Fichier Outils Aide

SELECTION FILTRE TIERS FILTRE ARTICLE

Pièces:
 Devis
 Commande
 Livraison
 Facture

Tiers:
 Client
 Fournisseur
 Interne
 Prospect

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

Mouvements: Tiers

Période: 01/01/2014 au 31/12/2014

Code opération: à Masque

Nature de stock: à Masque

% Marge: -999,99 à 999,99

Marché: à Masque

Dépôt: à Masque

Projet: à Masque

Monnaie: EUR

- Sélectionner les critères si besoin
- Cliquer sur

Etat GTII611a

Liste des mouvements des factures clients

Dossier 207 [redacted] en EUR

Tri par Tiers

Période	01/07/2016	au	30/06/2017	Référence	FAN02	à	FAN02	
Code opération	à		zzz masque	Sous-référence 1	à	zzzzzzzz	masque	Tiers
Nature de stock	à		zz masque	Sous-référence 2	à	zzzzzzzz	masque	
Etablissement	à		zzz masqu	AxeMatériel	à	zzzzzzzz	masque	
Dépôt	à		zzz masque	AxeFamille	à	zzzzzzzz	masque	
Marché	à		zzzzzzzz masque		à	zzzzzzzz	masque	Commercial
Projet	à		zzzzzzzz masque	Nature de produit	à	zzzz	masque	Groupement
% margent	-999,99	à	999,99	Etat	Tout			

Article	Tiers	Nom	Désignation	Sous-références	Inmo	Date	Pièce	Quantité	Prix unit. brut	Prix unit. net	M
A0000001		[redacted]									
FAN02	UN		TRVX DE FANAGE 4Un/HA	%FAN02		31/05/2016	588	17,000	3,000	3,000000	
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	608	14,000	3,000	3,000000	
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	
FAN02	UN		TRVX DE FANAGE 4Un/HA	101		31/07/2016	627	21,000	3,000	3,000000	
FAN02	UN		TRVX DE FANAGE 4Un/HA	101		31/07/2016	627	21,400	3,000	3,000000	
FAN02	UN		TRVX DE FANAGE 4Un/HA	101		31/07/2016	627	22,500	3,000	3,000000	