



Gestion Comptable et Physique des Immobilisations

Le poids des actifs immobilisés a une incidence forte sur la gestion de l'entreprise.

La maîtrise de ces actifs passe tout d'abord par la capacité des gestionnaires à effectuer les bons arbitrages en termes d'investissements ou de restructuration.

La Gestion Financière des Infrastructures 1000 assure la gestion complète des biens et des investissements de l'entreprise, de leur acquisition à leur cession, en passant par la gestion des inventaires et le calcul des amortissements. Organisée autour de 4 modules complémentaires : Biens, Inventaires, Investissements & Engagements, et Taxe Professionnelle, elle permet aux entreprises de disposer d'une dimension à la fois physique, comptable et fiscale de ses actifs.

Les mouvements survenus au cours du cycle de vie des actifs corporels et incorporels sont enregistrés, historisés et consultables sous forme de journaux. Ainsi, à tout instant, les utilisateurs disposent d'une vue complète ou détaillée des biens et peuvent en tracer les évolutions.

La gestion des encours nécessite un suivi particulier. C'est pourquoi la Gestion Financière des Infrastructures permet, lors de la mise en service totale ou partielle d'une immobilisation en cours, de constituer la fiche de bien définitive et d'élaborer son plan d'amortissement. Ce mécanisme assure la disponibilité de l'historique des mises en services successives réalisées. Disposer d'une image réelle de l'actif immobilisé apporte une réelle maîtrise des coûts directs et indirects impactant l'entreprise (taxe professionnelle, coûts d'assurances, de stockage, etc).

La réalisation d'un inventaire est donc un projet stratégique pour l'entreprise. Le premier inventaire consiste à créer la base physique des immobilisations de l'entreprise. Cette opération pourra être réalisée par lecture des étiquettes « codes à barres » sur chaque bien identifié, puis par le déversement depuis le terminal portable dans le module « Inventaire ».

Enfin, la Gestion Financière des Infrastructures offre de larges possibilités de simulation et de reporting.



- > Biens
- > Inventaire
- > Normes IFRS

D. effet	Val.	Type de mouvement
07/01/2003	☑	Transfert d'activité
17/01/2003	☑	Transfert géographique
29/02/2003	☑	Réévaluation / Dépréciation IAS / IFRS
31/03/2003	☑	Réévaluation / Dépréciation IAS / IFRS
01/04/2003	☑	Virement de poste à poste
11/04/2003	☑	Transfert analytique
12/04/2003	☑	Changement de méthode
30/04/2003	☑	Changement de méthode secondaire

Traçabilité totale par historisation des mouvements enregistrés sur une fiche de bien. Ici une réévaluation IAS/IFRS.

Biens

- Multilingue, multi légal et fiscal
- Saisie adaptée grâce aux référentiels, associations, zones utilisateurs, contrôles de cohérence...
- Gestion des biens rattachés
- Suivi du cycle de vie des biens avec historisation des événements
- Prise en compte des biens amortissables, des biens en location, en crédit-bail
- Mouvements : acquisitions, transferts, éclatements, sorties
- Calculs d'amortissements : annuels, périodiques, de date à date
- Gestion de différents modes d'amortissement : linéaire, dégressif, dérogatoire, exceptionnel, fonctionnel, perpétuel, spécifique...
- Différents schémas d'amortissement : fiscal, comptable, technique, retraité, libre, IFRS
- Respect de la fiscalité en vigueur : mesures fiscales, véhicules de tourisme, régularisation des prorata de TVA récupérée
- Changement de méthode légale
- Valeur d'assurance
- Gestion, suivi et historisation des factures
- Association d'une pièce jointe à une facture enregistrée ou validée
- Gestion des simulations

- Réévaluation des immobilisations
- Zones utilisateurs paramétrables
- Gestion des cessions intra-groupe
- Nombreux états livrés en standard

Inventaire

Le module inventaire met à la disposition des utilisateurs des outils de travail permettant à chacun en fonction de son rôle de saisir et d'exploiter les données : les bons de saisie destinés à la création des actions, les listes de biens permettant d'effectuer des sélections, des actions et des éditions cibles, les journaux enfin, permettant de consulter les rapprochements existants entre les biens physiques et comptables, ainsi que tous les mouvements historisés.

- Gestion des photos dans les fiches de biens
- Suivi des informations liées à l'origine budgétaire des biens
- Préparation d'inventaire
- Utilisation de la technologie codes à barres pour la prise d'inventaire. Plusieurs lecteurs de codes à barres peuvent être utilisés ⁽¹⁾ :
 - le lecteur SYMBOL PDT 3100
 - le lecteur CYPHER LAB CPT 711
 - le lecteur PSC (ex PERCON) FALCON 310
- Rapprochement automatique des bases physique et comptable, par utilisation de processus de communication

- Rapprochement semi-automatique des bases physique et comptable par sélection et pointage
- Rapprochement manuel des bases physique et comptable par saisie

Normes IFRS

Il existe de nombreuses divergences entre le PCG⁽²⁾ et les normes IFRS au niveau des immobilisations, notamment sur les points suivants : méthodes de calcul des amortissements, historisation des opérations, cas du crédit-bail, suivi de certains biens par composants, gestion des valeurs résiduelles, notion de durée d'utilité, évaluation à la juste valeur, information sectorielle...

- Option IAS/IFRS sur le paramétrage de base : familles de biens, schémas d'amortissement, génération d'écritures, périodes, fiches de comptes
- Schéma d'écriture extra-comptable de nature IFRS paramétrable
- Gestion des dépréciations et/ou réévaluations liées à la juste valeur et historisation de ces événements (onglet dédié dans la fiche de bien)
- Fonctionnalité d'éclatement de fiches de biens et de liaison entre fiches (biens liés) permettant la gestion par composant (IAS 16)
- Possibilité de rattacher un bien à une UGT (Unité Génératrice de Trésorerie)

(1) Liste non contractuelle, nous consulter. (2) Plan Comptable Général.



Investissements & Engagements

- Taxe Professionnelle

Investissements & Engagements : une réelle maîtrise de vos budgets d'investissements.

Le module Investissements & Engagements de **la Gestion Financière des Infrastructures 1000** permet d'articuler le projet d'investissement en 3 phases : le recensement et la centralisation des besoins, l'allocation budgétaire, et le pilotage et le suivi des engagements. Les différents intervenants impliqués dans le processus budgétaire recensent leurs projets d'investissement, en les déclinant sous forme de demandes de moyens. Parallèlement, la direction financière détermine les enveloppes budgétaires qui seront allouées à chaque demande d'investissement. L'outil gère également les phases de simulation et d'arbitrage avant l'affectation définitive des allocations et la validation de la phase d'élaboration budgétaire.

Ensuite, vous pilotez vos projets d'investissement au travers des étapes du circuit budgétaire que vous avez préalablement défini (processus de circulation des pièces signataires indispensables à l'engagement des dépenses). De plus, vous pouvez réviser chaque projet ou chaque budget ou même redistribuer les allocations budgétaires, en fonction des événements intervenus depuis l'étape d'élaboration budgétaire. Grâce aux outils de reporting, vous contrôlez la consommation budgétaire et présentez vos données sous forme d'analyses multi-dimensionnelles.

Tax Planner : intégrez la dimension fiscale dans le suivi de vos infrastructures.

La préparation et la production de la taxe professionnelle est une tâche récurrente qui nécessite un investissement souvent fastidieux, tant dans le suivi des déclarations que dans celui des règlements.

La Gestion Financière des Infrastructures 1000 permet d'optimiser le travail de constitution des bases d'imposition, de calcul des déclarations, ainsi que l'édition des formulaires agréés Cerfa. L'ensemble des éléments relatifs aux déclarations tels que les bases imposables, les justificatifs et autres déclarations rectificatives sont conservés et historisés millésime par millésime. Une gestion optimisée des éléments déclarés permet aux gestionnaires de contrôler rapidement les acomptes et avis d'imposition.



- > Investissements & Engagements
- > Tax planner
- > Client Web



Lorsque l'ensemble des budgets, projets et allocations budgétaires sont validés, la phase d'élaboration budgétaire est achevée. La saisie décentralisée des demandes de moyens est facilitée grâce à GFDI.net

Investissements & Engagements

- Saisie adaptée grâce aux référentiels, zones utilisateurs, contrôles de cohérence
- Gestion des allocations budgétaires
- Gestion des demandes de moyens
- Gestion des processus de circulation des pièces
- Gestion des signataires
- Suivi des engagements
- Gestion du processus d'achat
- Traçabilité du cycle de la vie du bien
- Réalisation des projets d'investissement contrôlés par les allocations budgétaires
- Suivi des différentes étapes du processus d'investissement par la gestion de statuts
- Gestion des révisions budgétaires autour de 4 axes : révision du projet, révision des allocations budgétaires, révision des budgets, redistribution des allocations budgétaires
- Suivi de projets pluri-annuels financés par plusieurs budgets
- Gestion du carry forward
- Suivi de l'acte d'investissement jusqu'à la mise en service des biens (comptables et physiques)

Tax Planner

- Définition du périmètre déclaratif : établissements pilotes, secondaires, autonomes
- Typologie des biens par type de taxe (biens passibles d'une taxe foncière, biens soumis à la taxe professionnelle,...)
- Natures de biens (généralité des biens, usines nucléaires, installations anti-pollution, ...)
- Détermination et calcul des valeurs locatives dans le respect de la législation en vigueur (plancher/plafond, réductions applicables, répartitions)
- Etablissements des Déclarations 1003, 1003 P
- Calcul des déclarations en rafale ou par lot
- Impression sur fonds de pages agréés
- Contrôle, Justification et Archivage des déclarations
- Gestion des Dégrevements
- Historisation des éléments d'imposition ayant contribué à l'élaboration d'une déclaration à des fins de justification
- Historisation des déclaration par Millésime
- Gestion budgétaire pluri-annuelle
- Simulation d'événements (impacts fiscaux)

Client Web*

- * **GFDI net** est une offre « full web » permettant d'exploiter les fonctions du logiciel sur Internet au moyen d'un simple navigateur et ainsi de faciliter la saisie décentralisée d'actions sur l'ensemble des modules.
- Comptabilité : ouverture ou sortie d'un bien, changement de section analytique, ou de localisation géographique ...
- Inventaire : création, modification d'un bien physique, ouverture, sortie ou éclatement d'un bien, changement de section analytique ou de localisation géographique ...
- Investissements : gestion des projets, gestion des budgets, gestion des demandes de moyens ...
- Administration : gestion des utilisateurs, paramétrage des menus, gestion des dossiers, publication de documents.

* Disponibilité : dernier trimestre 2004.