

CLOTURE ANNUELLE

Comptabilité financière
Comptabilité des débiteurs
Comptabilité des créanciers
Comptabilité des salaires/RH
Gestion des commandes/GPAO/Facturation
E-Business
Comptabilité des immobilisations
AbaProject
AbaBat
Service après-vente
Abalmmo

Version 2018

décembre 2018 / mb

Cette documentation est protégée par des droits d'auteur.

En particulier, le droit de copier, exposer, distribuer, traiter, traduire, mettre ou enregistrer une partie ou l'ensemble du support par n'importe quel média (sous forme graphique, technique, électronique et/ou digitale, y inclus la photocopie et le téléchargement) est strictement réservé à Abacus Research SA.

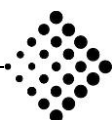
Toute utilisation dans les cas mentionnés ou dans les cas autres que ceux autorisés par la loi, notamment toute utilisation commerciale, requiert auparavant un accord par écrit d'Abacus Research SA.

D'après l'art. 67 al. 2 LDA, la violation par métier des droits d'auteurs peut être sanctionnée.

Copyright © 2018 by Abacus Research SA, CH-9301 Wittenbach-St Gall

Sommaire

1	Introduction	1
2	Traitement de fin d'année Service après-vente	6
3	Traitement de fin d'année Gestion des commandes	7
4	Traitement de fin d'année E-Business	11
5	Traitement de fin d'année Gestion des projets	12
6	Traitement de fin d'année Saisie des heures	19
7	Traitement de fin d'année AbaBat	22
8	Traitement de fin d'année Abalmmo	23
9	Traitement de fin d'année Débiteurs	24
10	Traitement de fin d'année Créanciers	32
11	Traitement de fin d'année Salaires/RH	39
12	Traitement de fin d'année Immobilisations	43
13	Traitement de fin d'année Comptabilité financière.....	46
14	Impressions avant la clôture annuelle	51



1 Introduction

1.1 Général

Chaque année, la clôture de l'exercice donne lieu aux mêmes interrogations concernant l'application toute entière :

- Comment ouvrir un nouvel exercice ?
- Quelles listes doivent être imprimées et archivées ?
- Quelles données doivent être supprimées ?
- Quand et comment clôturer un exercice ?

Le présent document peut vous servir de marche à suivre pour votre clôture annuelle. Les explications suivantes se réfèrent à la version 2016. Pour la clôture annuelle, nous vous conseillons l'utilisation du servicepack actuel.

1.2 Année calendaire/exercice

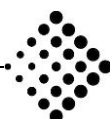
Les Comptabilités financière, des débiteurs, des créanciers et des immobilisations sont en mesure de gérer simultanément un ou plusieurs exercices qui ne correspondent pas nécessairement aux années calendaires. La Comptabilité des salaires/RH travaille toujours avec l'année calendaire et doit par conséquent être clôturée impérativement au 31/12/xxxx. La Gestion des commandes/GPAO n'a pas d'exercice propre et se conforme aux applications Comptabilité des débiteurs/créanciers.

Dans les Comptabilités financière, des débiteurs, des créanciers et des immobilisations, les écritures s'effectuent dans des exercices de douze mois ou plus. Plusieurs exercices peuvent être ouverts simultanément. Dans tous les autres programmes, les écritures s'effectuent toujours sur deux années calendaires ou 24 mois consécutifs, sans qu'il soit nécessaire de procéder à une clôture annuelle définitive.

1.2.1 Ouverture d'un exercice ou d'une année calendaire

L'ouverture d'un exercice ou d'une année calendaire peut s'effectuer ainsi :

Programme	Remarques
Gestion des commandes/ GPAO Facturation AbaProject Services après-vente SAV	Inutile de définir des exercices ou des années calendaires.
Comptabilité des salaires	Ouvrez une nouvelle année calendaire dans le programme 56 "Programme de clôture". Il est possible d'ouvrir au maximum deux années simultanément.
Comptabilité des immobilisations Comptabilité des débiteurs Comptabilité des créanciers Comptabilité financière	Dans le programme 56 "Programmes de clôture", ouvrir un nouvel exercice pour la saisie d'écritures ou l'établissement de budgets. L'ouverture d'un exercice pour la Comptabilité des débiteurs ou des créanciers s'effectue à partir de la Comptabilité financière.



1.2.2 Supprimer données

Les programmes de fin d'année n'effacent pas automatiquement les données. Vous devez décider vous-même de la suppression des données détaillées ou de la conservation en vue d'analyses futures.

1.3 Sauvegarde des données

▼ Programmes spéciaux	
▼ Programmes des mandants	
• Ouverture d'un mandant	91
• Supprimer le mandant	95
• Bloquer mandant	98
• Débloquer mandant	99
• Rendre mandant anonyme	100
• Modifier la table des mandants (QualeCor)	1010
• Sauvegarder/recharger mandant	96
• Recharger mandant	97

96 Sauvegarder/recharger mandant - ABACUS-DEMO [7777]

Eichier Aperçu 2

ID ou nom programme

Créer

Recharger

NOM DU FICHIER DE SAUVEGARDE

Fichier de sauvegarde abacus//out/abac7777_DEMO-DH1.asr

OPTIONS

Sauvegarder aussi archives et dossiers

Sauvegarder aussi les fichiers objets de base et les données de mouvements temporaires

Sauvegarder aussi données centrales

MOT DE PASSE

Mot de passe

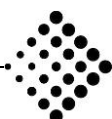
Confirmation mot de passe

COMMENTAIRE SUR LA SAUVEGARDE

Commentaire

Sauvegarder les données

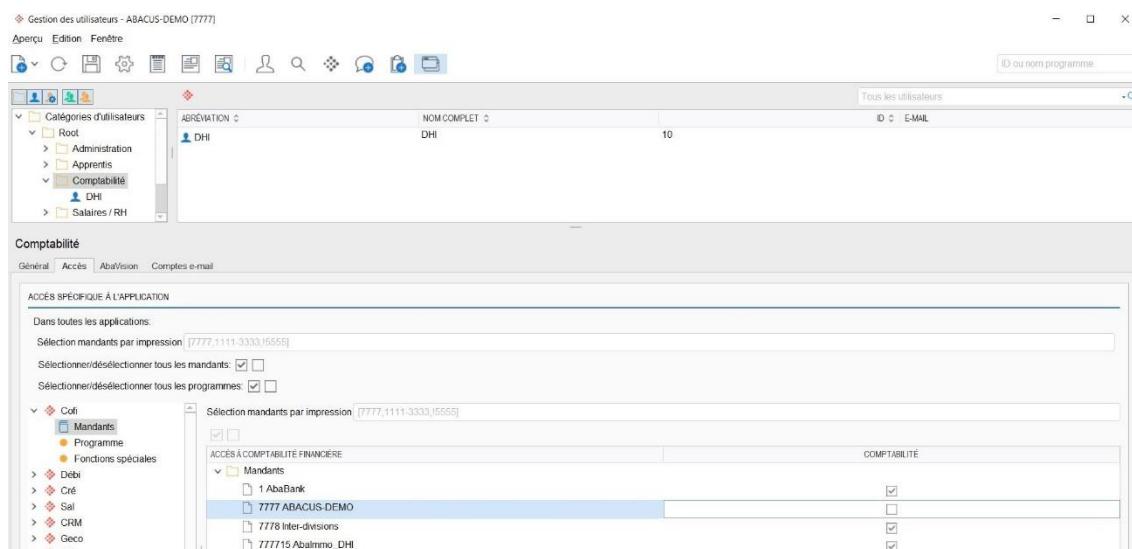
Avant d'effectuer les programmes de fin d'année, procédez au moins à une sauvegarde des données pour les mandants concernés. La sauvegarde est exécutée pour permettre de retrouver à tout moment l'état précédant la clôture. Si vous disposez d'une capacité de stockage suffisante, sauvegardez en même temps le programme.



Conservez le DVD Abacus original en lieu sûr. De cette façon, vous aurez toujours la possibilité de réinstaller une version correcte de vos programmes et de recharger les données correspondantes.

La sauvegarde peut être exécutée dans le programme "Sauvegarder mandant" ou au moyen de votre propre programme de sauvegarde (par ex. sur bande, CD, DVD). Nous conseillons de tester périodiquement la qualité des sauvegardes (est-il possible de recharger les données sans aucune erreur ?).

1.3.1 Installations réseau



Gestion des utilisateurs : blocage des mandants pour la clôture annuelle

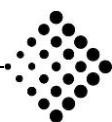
Pour les installations réseau, il faut impérativement s'assurer qu'aucun utilisateur (User) ne travaille sur le mandant concerné durant la sauvegarde. À cet effet, il est possible, dans la gestion des utilisateurs, de supprimer les droits d'accès des groupes d'utilisateurs au mandant concerné, et ce pour la durée de la clôture annuelle.

1.3.2 Interruption

Les programmes de fin d'année doivent se dérouler sans aucune erreur ni interruption. En cas de problème, mettez-vous immédiatement en contact avec votre conseiller Abacus ou avec le support Abacus.

1.3.3 Révision et obligation de conservation

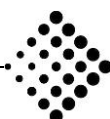
Pour toute question relative à la révision et à l'obligation de conservation des pièces, veuillez vous adresser à votre réviseur.



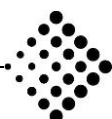
1.3.4 Ordre d'exécution des programmes définitifs de fin d'année

Chaque application vérifie si le programme de fin d'année peut vraiment être exécuté. L'ordre d'exécution des programmes définitifs de fin d'année ainsi que les contrôles individuels sont définis dans le tableau ci-après :

Programme	Contrôle
1. Service après-vente	Tous les contrats et ordres d'intervention à facturer dans les périodes à clôturer doivent être facturés dans les programmes 211, 213, 111 et 1132 de la Gestion des commandes ou AbaProject.
2. Gestion des commandes GPAO Facturation	<p>Gestion des commandes (GECO): Toutes les commandes clients et commandes fournisseurs ouvertes dont la date document Cofi se situe dans la période à clôturer, doivent avoir été clôturées. Tous les mouvements d'AbaProject à facturer via la GECO, avec une date document Cofi au sein de la période à clôturer, doivent avoir été traités. Il faut imprimer tous les documents (impression batch) avec une date document Cofi antérieure à la nouvelle date de blocage. Les interfaces débiteurs, créanciers et Cofi doivent avoir été traitées.</p> <p>GPAO: Il n'y a aucune mesure particulière à prendre car l'ensemble des mouvements comptables importants se fait à l'aide de la GECO.</p>
3. AbaProject	<p>Les écritures de la Gestion des commandes, telles que les prélèvements de matériel du stock, doivent être transmises et traitées dans la Gestion des projets à l'aide du programme 15 "Importation des écritures externes". Toutes les écritures de la période à clôturer doivent être imputées dans la Comptabilité des salaires, financière/analytique et dans les Immobilisations au moyen du programme 19 "Imputation dans Cofi/Salaires/Immobilisations". Tous les mouvements décomptés à une date Cofi incluse dans la période à clôturer doivent être facturés et imputés dans la Gestion des commandes au moyen du programme 17 "Facturation". L'évaluation rétroactive à la fin de l'exercice des travaux en cours est possible dans le programme 214 "Journal par projet". Les travaux en cours dans le programme 18 "Valorisation" doivent être imputés dans la Comptabilité financière à la fin de l'année. Si vous travaillez sans évaluation intégrée, les délimitations périodiques doivent être imputées manuellement dans la Comptabilité financière.</p>
4. Débiteurs	<p>Tous les paiements collectifs de la période à clôturer doivent être réglés. Monnaie étrangère : exécutez l'évaluation PO conformément à la table de change officielle de l'Administration Fédérale des Contributions, resp. aux directives internes du groupe. Les décomptes TVA de toutes les périodes de l'année doivent définitivement avoir été clôturés et imprimés. Le solde PO doit concorder avec le solde des comptes collectifs débiteurs de la Comptabilité financière.</p>



5. Créanciers	<p>Si vous travaillez avec le contrôle des visas, aucun document non visé ne doit se trouver dans la période à clôturer.</p> <p>Si les documents ne sont pas imputés en ligne dans la Cofi, l'imputation doit être effectuée avant la clôture.</p> <p>Monnaie étrangère: exécutez l'évaluation PO conformément à la table de change officielle de l'Administration Fédérale des Contributions, resp. aux directives internes du groupe.</p> <p>Les décomptes TVA de toutes les périodes de l'année doivent définitivement avoir été clôturés et imprimés.</p> <p>Le solde PO doit concorder avec le solde des comptes collectifs créanciers de la Comptabilité financière.</p>
6. Comptabilité des salaires/RH	<p>Tous les traitements de salaire de l'année civile à clôturer doivent avoir été exécutés et imputés dans la Cofi.</p>
7. Comptabilité des immobilisations	<p>Dans toutes les sphères d'imputation, les amortissements correspondant à la période à clôturer doivent avoir été intégralement exécutés.</p> <p>Tous les traitements d'évaluation et mouvements de l'année calendaire à clôturer doivent définitivement avoir été exécutés et imputés dans la Cofi.</p>
8. Comptabilité analytique	<p>Les répartitions des frais généraux et des sections doivent avoir été exécutées pour toutes les périodes.</p>
9. Comptabilité financière	<p>La Gestion des commandes, les Salaires, les Débiteurs, les Créanciers et les Immobilisations doivent définitivement avoir été clôturés pour la période correspondante.</p> <p>Les interfaces externes de la Comptabilité financière doivent avoir été traitées.</p> <p>Monnaie étrangère : exécutez l'évaluation des PO conformément à la table de change officielle de l'Administration Fédérale des Contributions, resp. aux directives internes du groupe.</p> <p>Exécutez les écritures de clôture.</p> <p>Transférez, au besoin, l'ensemble des journaux provisoires dans le journal principal.</p> <p>Les journaux de transfert, journaux provenant des comptabilités auxiliaires, journaux de consolidation, externes, monnaies étrangères, immobilisations, salaires et décomptes d'intérêt doivent être vides.</p> <p>Les décomptes de TVA de toutes les périodes de l'année doivent définitivement avoir été clôturés et imprimés ou enregistrés comme PDF. Une éventuelle concordance annuelle/finalisation de la TVA doit être effectuée.</p>



2 Traitement de fin d'année Service après-vente

2.1 Traitement de fin d'année Service après-vente

Le Service après-vente n'a pas véritablement de traitement de fin d'année. Cependant, la facturation des ordres d'intervention et des contrats doit être effectuée avant la fin de l'année. Ensuite, en activant la date de blocage, vous pouvez empêcher une saisie des contrats et ordres d'intervention hors période.

2.1.1 Facturation des contrats

Toutes les positions des contrats à facturer dans les périodes à clôturer doivent être facturées dans la Gestion des commandes ou transmises à AbaProject pour la facturation.

Dans le programme 24 "Liste des contrats", vous pouvez vérifier à l'aide de l'extrait "Contrats à facturer", s'il y a encore dans la période concernée des montants à facturer, en limitant à la période à clôturer. Il est important que les modifications de la période contractuelle actuelle soient facturées ultérieurement ou créditées.

La véritable facturation peut ensuite s'effectuer dans le programme 213 "Facturation" avec la même sélection de période.

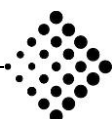
2.1.2 Facturation des ordres d'intervention

Toutes les positions des ordres d'intervention à facturer dans les périodes à clôturer doivent être facturées dans la Gestion des commandes ou transmises à AbaProject pour la facturation.

Pour les ordres concernés, la facturation s'effectue directement depuis le programme 111 "Ordres d'intervention" ou, s'il est utilisé, depuis le programme 1131 "Retraitement des ordres d'intervention". Vous devez ensuite contrôler dans le programme 1132 "Facturation" s'il existe également des facturations groupées encore ouvertes et qui doivent aussi être facturées. Celles-ci doivent également être facturées.

2.1.3 Activation de la date de blocage

Dans le programme 621 "Paramètres de l'application", sous "Généralités - Paramètres - Date de blocage", la date "Saisie autorisée du" devrait être activée à partir du premier jour de la nouvelle période pour qu'aucun contrat et ordre d'intervention ne soient saisis dans la période clôturée.



3 Traitement de fin d'année Gestion des commandes

3.1 Traitement de fin d'année Gestion des commandes

Il n'existe pas de traitement de fin d'année proprement dit dans la Gestion des commandes. Il est seulement obligatoire d'exécuter la clôture intermédiaire (programme 54) par laquelle la date de blocage sera activée. La date de blocage (par ex. 01.01.20xx) garantit qu'aucun document et qu'aucune écriture issus de la GECO/GPAO, importants pour les applications financières, ne soient créés avec une date antérieure. Vous devez tenir compte des points suivants avant d'exécuter la clôture intermédiaire:

3.1.1 Commandes clients/Commandes de projet

Vous devez obligatoirement traiter et clôturer toutes les commandes clients avec une date Cofi antérieure à la dernière date de l'année à clôturer.

Tous les mouvements d'AbaProject, facturés avec une date document Cofi au sein de la période à clôturer via la GECO, doivent avoir été traités.

3.1.2 Commandes fournisseurs / Commandes de projet

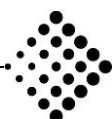
Vous devez obligatoirement traiter et clôturer toutes les commandes fournisseurs avec une date Cofi antérieure à la dernière date de l'année à clôturer. Si une commande fournisseur doit encore être imputée dans l'année à clôturer, cette commande doit être terminée avant l'exécution de la clôture intermédiaire.

3.1.3 Mouvements de stock manuels

Vous devez obligatoirement traiter et clôturer tous les mouvements de stock manuels avec une date Cofi antérieure à la dernière date de l'année à clôturer.

3.1.4 Interfaces Débiteurs, Créanciers et Cofi

Toutes les interfaces de la GECO vers les applications financières doivent être établies et transmises après tous les autres travaux qui pourraient avoir des effets sur ces applications. Dans les programmes 5515 et 5525 "Contrôles des documents d'interface", les éventuels documents incorrects doivent être contrôlés et à nouveau imputés.



3.1.5 Date de blocage

54 Clôture intermédiaire - ABACUS-DEMO [7777]

Extrait Options Aperçu 2

ID ou nom programme

Layout Clôture intermédiaire

i Entrées sans date de valeur ne sont pas prises en compte!

CHOIX DONNÉES

Date blocage actuelle: 31.12.2017 Date de blocage débiteurs: 01.01.2018

Nouvelle date blocage: 31.12.2018 Date de blocage créanciers: 01.01.2018

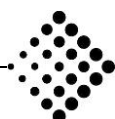
Simulation

STANDARD IMPRIMER

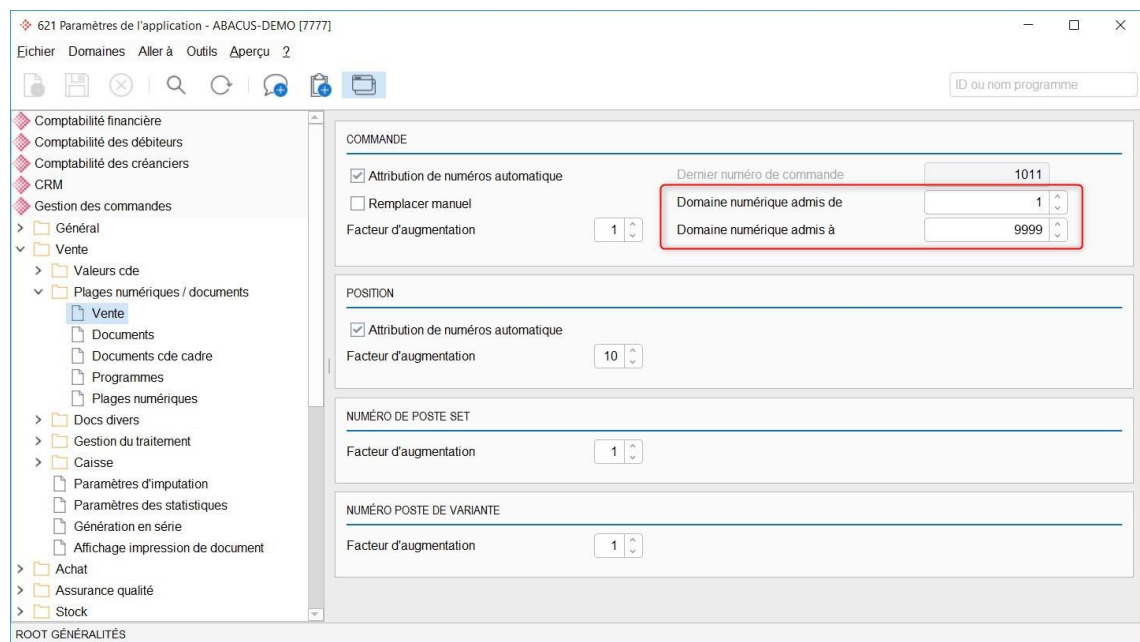
Activation de la date de blocage

Une nouvelle date de blocage doit être activée dans le programme 54 "Clôture intermédiaire". Ensuite, il n'est plus possible de saisir des documents avant la date de blocage dans la période clôturée et de les imputer dans les applications financières. Il est possible de d'abord **simuler** une clôture intermédiaire dans le programme 54 "Clôture intermédiaire".

Le programme 54 "Clôture intermédiaire" recherche toutes les données de mouvement non clôturées (commandes clients / commandes fournisseurs / mouvements de stock manuels / interfaces Debi/Credi/Cofi) selon la date Cofi. Tous les autres champs de date comme date de commande, date de livraison, etc. ne sont pas importants et ne seront pas contrôlés.



3.1.6 Plages numériques



Définition de la plage numérique

Si les plages numériques (p. ex. numéros de commande fournisseur, de commande client, de facture) contiennent des chiffres annuels, vous devez les redéfinir.

Chaque plage numérique des documents est définie dans le programme 621 "Paramètres de l'application" sous les options correspondantes (achat, vente, etc.) dans "Numérotation / Documents".

S'il y a des modifications dans les numéros des documents de la Comptabilité des débiteurs ou des créanciers, vous devez veiller à ce qu'aucun document établi manuellement ne chevauche ces plages numériques.

3.1.7 Extraits

Si l'état des commandes ouvertes (commandes en suspens, reliquats) fait également partie de votre reportingsystem, vous devez établir les listes nécessaires à ce moment.

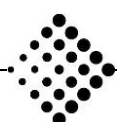
3.1.8 Monnaies étrangères

Si de nouveaux cours d'imputation sont définis pour la Gestion des commandes, vous devez les indiquer dans la nouvelle année civile avant de saisir des documents.

3.1.9 Traitement de l'inventaire (programme 361)

À l'aide du programme 361 "Traitement de l'inventaire", vous pouvez saisir et imputer l'inventaire en fonction d'une liste de comptage établie auparavant. Il n'est pas obligatoire d'effectuer l'inventaire en fin d'année. Le système vous permet d'effectuer l'inventaire à tout moment avec n'importe quelle sélection.

La fonction "Proposer une quantité de stock" sous "Extras" → "Options" a pour effet que les quantités existantes dans le lieu de stock seront proposées pour les positions d'inventaire

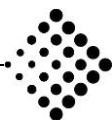


à saisir. Si la fonction n'est pas activée, il faut compter toutes les positions et saisir une quantité. Les positions non traitées sont imputées dans le stock avec la quantité "0".

Dès qu'un inventaire est imputé, il n'est plus possible de l'annuler.

3.2 Traitement de fin d'année GPAO

L'application GPAO ne connaît aucun traitement de fin d'année. Tous les mouvements comptables importants de la GPAO (confirmation des composants, produit fini, opérations, etc.) seront imputés dans la GECO et ensuite transmis par cette dernière aux applications financières concernées. Les dispositions pour la Gestion des commandes sont donc déterminantes pour le traitement de fin d'année de la GPAO.



4 Traitement de fin d'année E-Business

4.1 Traitement de fin d'année E-Business

L'application E-Business ne connaît aucun traitement de fin d'année.

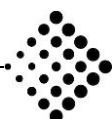


Information archivage d'e-documents

Le programme 56 "Archivage e-documents" permet, en fin d'année, de classer directement dans une archive Abacus, depuis l'application E-Business, les documents transmis par voie électronique ou de les exporter vers un répertoire dans le cas d'une solution d'archivage externe.

Si un dossier Abacus est utilisé pour le classement des documents transmis par voie électronique, il faut veiller à ce que ces données puissent à tout moment être supprimées dans la mesure où les autorisations correctes ne sont pas définies.

Pour archiver depuis un dossier Abacus des documents transmis par voie électronique, veuillez utiliser le Gestionnaire des archives/dossiers.



5 Traitement de fin d'année Gestion des projets

5.1 Traitement des interfaces

Dans la Gestion des projets, les différentes interfaces avec une date Cofi doivent être traitées à la date de clôture de l'exercice.

5.1.1 Reprise des écritures externes

Les écritures de la Comptabilité des créanciers doivent avoir été transférées à la Gestion des projets au moyen du programme 15 "Reprise des écritures externes".



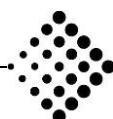
Indication

Cette opération n'est nécessaire que jusqu'à la version 2016.

5.1.2 Clôture et imputation des bons de livraison

Gestion des projets: Facturation

Dans la gestion de dépôt, les bons de livraison doivent être saisis et clôturés avant la fin de l'année. L'imputation doit ensuite être effectuée pour tous les projets.



5.1.3 Imputations dans Salaires, Cofi, Immobilisations

19 Imputation dans COFI/Salaires/Immo - ABACUS-DEMO (7777)

Imputation Options Aperçu 2

ID ou nom programme

Imprimer détails: Oui

Layout Standard

Salaires	COFI - Provisoire - Mouvements de 01.01.2018 à 31.12.2018													
COFI	DATE	NOMBRE	MON.	MON.	MON.	C.P.T.E.	C.P.T.E.	PROJET	SECT DÉB	SECT DÉCH	SECT 2 DÉB	SECT 2 DÉCH	COD.	TEXTE
Immobilisations	02.01.2018		405.00			93030	93530		420	150				Mise en oeuvre sur site
	02.01.2018	9.00	405.00	CHF	405.00	93030	93530	1050	420	150	1050	9999		Mise en oeuvre sur site
	02.01.2018		393.75			93030	93530		420	150				Consultation / Mise en oeuvre
	02.01.2018	8.75	393.75	CHF	393.75	93030	93530	1000	420	150	1000	9999		Consultation / Mise en oeuvre
	03.01.2018		405.00			93030	93530		420	150				Consultation / Mise en oeuvre
	03.01.2018	9.00	405.00	CHF	405.00	93030	93530	1000	420	150	1000	9999		Consultation / Mise en oeuvre
	03.01.2018		438.75			93030	93530		420	150				Séance chez le client
	03.01.2018	9.75	438.75	CHF	438.75	93030	93530	1050	420	150	1050	9999		Séance chez le client
	04.01.2018		405.00			93030	93530		420	150				Consultation / Mise en oeuvre
	04.01.2018	9.00	405.00	CHF	405.00	93030	93530	1000	420	150	1000	9999		Consultation / Mise en oeuvre

Développer tout Replier tout

STANDARD IMPRIMER

Gestion des projets : Imputations dans Salaires, Cofi et Immobilisations

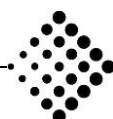
Toutes les écritures de la période à clôturer doivent être imputées dans la Comptabilité des salaires, financière/analytique et dans les Immobilisations au moyen du programme 19 "imputation dans Cofi/Salaires/Immo".

Sachez que les lignes de rapport qui n'ont pas été visées ne pourront pas être imputées.



Indication

Important pour l'imputation dans la Comptabilité des salaires uniquement si la case "Ne pas importer automatiquement mouvements AbaProject dans la Comptabilité des salaires" est cochée dans le programme 443 "Configuration de l'entreprise de la Comptabilité des salaires", rubrique "Décompte". Sinon les mouvements seront automatiquement imputés dans la Comptabilité des salaires.



5.1.4 Facturer à l'aide de la Gestion des commandes

The screenshot shows the 'Facturation' application window. At the top, there are menu options like 'Fichier', 'Edition', 'Aperçu', 'Traitement de facturation', and 'Facture'. Below the menu is a toolbar with icons for search, refresh, and other functions. The main area is divided into several sections:

- Facture:** Displays invoice details such as 'Facture 298', 'Du 31.10.2018', and 'Document 70. Abrechnung via ABEA'.
- Client:** Shows '15. STELLA AG', 'Stella AG', and 'Lauchefeld 35, 9548 Matzingen'.
- Adresse de facturation:** Shows '15. STELLA AG', 'Stella AG', and 'Lauchefeld 35, 9548 Matzingen'.
- Table of Invoices:** A table with columns for 'N° DE FA.', 'DATE DE', 'CLIENT', 'NOM DU CLIENT', 'PERIODE', 'PERIODE', 'GENRE FACTURATION', 'MONNAIE', 'BRUT TV.', and 'VALIDATI.'. It lists three invoices from 2018.
- Aperçu facture:** A detailed view of an invoice item, showing 'SECTION', 'RÉTABLI', 'PARAMÈTRES', 'EN-RÉGLÉ/ÉTAPE DE PAGE', and 'COMMENTAIRE'. It includes a table with columns for 'SECTION', 'GENRE CODE', 'CODE', 'TEXTE', 'NBRE TO.', 'NBRE', 'NOMBRE', 'MONTANT NET', 'MAJ/REMISE', and 'MONTANT'.

Gestion des projets : Facturer à l'aide de la Gestion des commandes

Tous les mouvements décomptés à une date Cofi incluse dans la période à clôturer doivent être facturés et imputés dans la Gestion des commandes au moyen du programme 17 "Facturation".

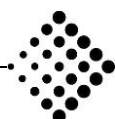
5.1.5 Évaluation des travaux en cours

5.1.5.1 Manuellement à l'aide du programme 214 "Aperçu"

The screenshot shows the 'Aperçu' application window. It features a menu bar with 'Extrait', 'Modèles', 'Options', and 'Aperçu'. Below the menu is a toolbar with icons for print, save, and other functions. The main area is titled 'Présentation' and contains several sections:

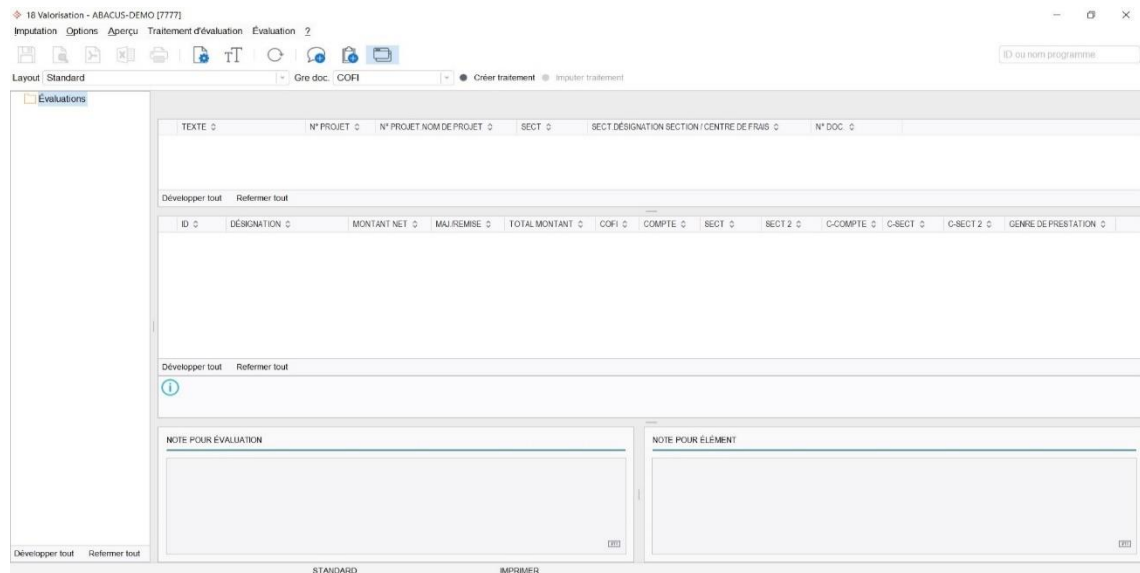
- Paramètres:** Includes 'Généralités', 'Présentation', and 'Sélection'.
- APERÇU DES AXES:** A table with columns for 'DÉSIGNATION', 'MATRICE', and 'PRÉSENTATION'. It lists 'Projet', 'Total', and 'Récapitulation'.
- MATRICE:** A grid with columns A through I and rows 1 through 6. The first row is 'Non facturé', the second is 'Facturé', and the last is 'Total'. Each cell contains the word 'Valeur' or 'Formule'.
- LIGNE POUR RÉSUMÉ:** A section for 'Choix' and 'L6 Total'.

Gestion des projets : Évaluation des travaux en cours



Avec le programme 214 "Aperçu", vous pouvez établir rétroactivement les travaux en cours, les paiements partiels ou les factures d'acompte. Les valeurs ainsi établies servent de base à l'imputation manuelle des travaux en cours dans la Comptabilité financière.

Évaluation périodique et imputation des travaux en cours avec le programme 18



Gestion des projets : Évaluation des travaux en cours

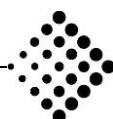
Ce programme permet d'évaluer les projets en cours selon n'importe quelle méthode définissable (POC, selon IAS, etc.). Il permet également d'imputer les valeurs ainsi établies comme écritures dans la Cofi/Coan.

Si un projet est à nouveau évalué dans une période (année) suivante, la dernière écriture sera annulée dans la période actuelle (imputée à nouveau avec le signe moins) et le nouveau montant total sera une nouvelle fois imputé dans la Cofi/Coan.



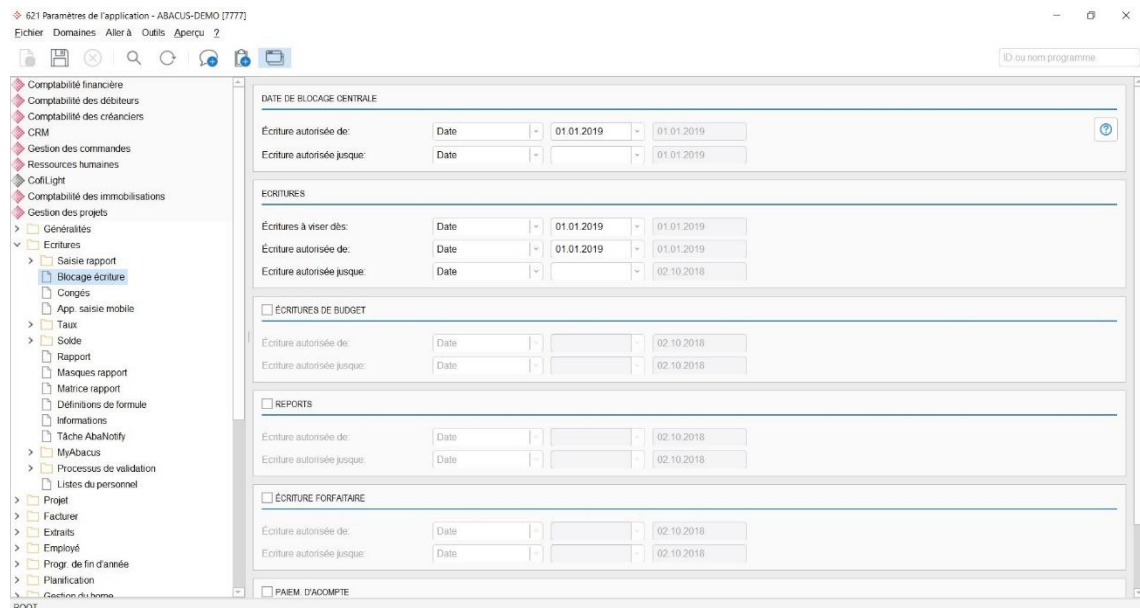
Indication

La définition de l'évaluation sera effectuée dans le programme 454 "En-cours".



5.2 Paramètres de l'application

5.2.1 Activation de la date de blocage

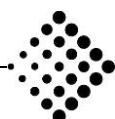


Gestion des projets : Activation de la date de blocage

La date "Écriture autorisée de/jusque" doit être adaptée pour la "Date de blocage centrale" et les "Écritures" dans le programme 621 "Paramètres de l'application" sous "Écritures, Blocage écriture".

Si vous utilisez le dépôt, la date de blocage devrait être définie dans le programme 621 "Paramètres de l'application" sous "Dépôt, Généralités, Date de blocage".

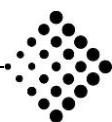
Si le calcul des honoraires est utilisé, la date de blocage pour la saisie avancement doit être contrôlée dans le programme 621 "Paramètres de l'application" sous "Calcul des honoraires, Généralités".



5.2.2 Imputation du report des congés

Gestion des projets : Imputation du report des congés

Les congés de chaque employé pour l'année à venir sont imputés dans le programme 561 "Crédit de congé". Les définitions des congés sont configurées dans le programme 621 "Paramètres de l'application" sous "Écritures, Congés" et sous "Programme de fin d'année, Crédit de congés".



5.2.3 Imputation du report des heures supplémentaires

562 Plage mobile - ABACUS-DEMO [7777]

Edition Aperçu ?

1. Paramètres
2. Sélection
3. Contrôle
4. Écritures

Paramètres
Paramètres pour les écritures report heures suppl.

SÉLECTION DATE

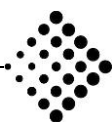
Année civile
 Exercice
 Report au

Année 2018

Retour Suivant Appliquer Annuler

Gestion des projets : Imputation du report des heures supplémentaires

Les heures supplémentaires de chaque employé pour l'année à venir sont imputés dans le programme 562 "Plage mobile". Les définitions des heures supplémentaires sont configurées dans le programme 621 "Paramètres de l'application".



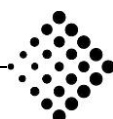
6 Traitement de fin d'année Saisie des heures

6.1 Traitement de fin d'année Saisie des heures

6.1.1 Activation de la date de blocage

Saisie des heures : Activation de la date de blocage

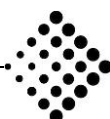
La date "Écriture autorisée de/jusque" doit être adaptée pour la "Date de blocage centrale" et les "Écritures" dans le programme 621 "Paramètres de l'application" sous "Écritures, Blocage écriture".



6.1.2 Imputation du report des congés

Saisie des heures : Imputation du report des congés

Les congés de chaque employé pour l'année à venir sont imputés dans le programme 561 "Crédit de congé". Les définitions des congés sont configurées dans le programme 621 "Paramètres de l'application" sous "Écritures, Congés" et sous "Programme de fin d'année, Crédit de congés".



6.1.3 Imputation du report des heures supplémentaires

562 Plage mobile - Gestion des heures [50]

Edition Aperçu ?

1. Paramètres
2. Sélection
3. Contrôle
4. Écritures

Paramètres
Paramètres pour les écritures report heures suppl.

SÉLECTION DATE

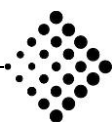
Année civile
 Exercice
 Report au

Année 2019

Retour Suivant Appliquer Annuler

Saisie des heures : Imputation du report des heures supplémentaires

Les heures supplémentaires de chaque employé pour l'année à venir sont imputés dans le programme 562 "Plage mobile". Les définitions des heures supplémentaires sont configurées dans le programme 621 "Paramètres de l'application".



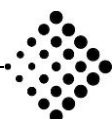
7 Traitement de fin d'année AbaBat

7.1 Traitement de fin d'année AbaBat

L'application AbaBat ne connaît aucun traitement de fin d'année.

Lors de l'imputation d'un traitement de facture, une commande de projet est à chaque fois créée en arrière-plan dans la Gestion des commandes et directement clôturée. Cette commande génère les écritures correspondantes pour le projet et la Comptabilité des débiteurs.

C'est pourquoi il faut particulièrement tenir compte des indications concernant les applications Gestion des projets et Gestion des commandes lors du programme de fin d'année.



8 Traitement de fin d'année Abalmmo

8.1 Traitement de fin d'année Abalmmo

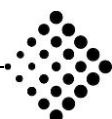
8.1.1 Traitements facturation et charges

Les traitements de facturation, le calcul des honoraires et les décomptes de chauffage/frais accessoires doivent avoir été imputés si vous souhaitez clôturer l'exercice.

Lorsque l'exercice a définitivement été clôturé dans la Cofi, les traitements qui ne sont pas encore terminés ne pourront être imputés que dans l'exercice suivant.

8.1.2 Comptabilité (Cofi, Débiteurs et Créanciers)

Veillez consulter le descriptif des applications Cofi, Débiteurs et Créanciers pour la clôture annuelle.



9 Traitement de fin d'année Débiteurs

9.1 Traitement de fin d'année Débiteurs

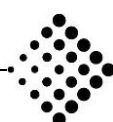
Les exercices des applications Comptabilité financière, des débiteurs et des créanciers sont gérés ensemble. La clôture annuelle est donc centralisée.

9.1.1 Contrôle des paiements collectifs ouverts

Comptabilité des débiteurs : Liste détaillée postes ouverts - Contrôle des paiements collectifs ouverts

La clôture annuelle est uniquement exécutée de façon définitive lorsque tous les paiements collectifs au sein de la période à clôturer ont été liquidés (compensés). À titre de contrôle, vous pouvez imprimer dans le programme 143 "Liste PO" un extrait avec effet rétroactif à la date de clôture, trié par "Genre de document" et avec la sélection du genre de document "Total paiements collectifs" (TSAM).

Les paiements collectifs ouverts peuvent être imputés dans le programme 211 "imputation des paiements" avec la fonction "Mode complément paiement collectif".



211 Imputation des paiements - ABACUS-DEMO [7777]

Paiement Aperçu Outils 2

Masque de saisie Masque standard

● Nouveau paiein anticipé ● Nouveau grnt collectif ● Agnuation ● Remboursement(paien anticipé)

Saisie paiements

VALEURS PROPOSÉES POUR SAISIE PAIEMENT

Lieu pmt entrep 1 UBS CHF-SG Stella AG
Textilien
Leuchfeld 35
CH 9548 Mülzigen

Date de paiement 29.11.2018 N° doc. pmt 0

Texte Gre paiement

PO 33421 05
Nbre PO 9
PA -1000 00
Nbre PA 0

CHOIX DOCUMENTS

Abrev. STELLA AG N° client 1 N° document 0 seul doc. ouverts

POSITION PAIEMENT	GENRE PAIEMENT	DATE PAIEMENT	ZH/LIENS/REHRLI	MONTANT EN MP	MONTANT EN MD	MONTANT EN MB	TEXTE ÉCRITON	
59	TSAM	29.11.2018	1 STELLA AG	1'000.00	CHF	-1'000.00	-1'000.00	0
0	TSAM	29.11.2018	CHF	1'000.00		1'000.00		0

Créer nouveau paiement Créer nouveau paiement anticipé Créer nouveau paiement collectif Supprimer pos. actuelle (shift-F2)

Date paiement 29.11.2018 N° client 1 N° document 59 Gre pmt TSAM Lieu pmt entrep. 1 Texte Montant en CHF 1'000.00

Compte SECT SECT 2 CdCof Date de valeur Rapprochement N° doc. de paiement

1020 0 0 0 0 0

Détails d'attrib des cptes
1020 Compte courant A

Cours CHF-CHF 100 00000000
Montant en CHF 1'000.00
Cours CHF-CHF 100 00000000
Montant en CHF 1'000.00
PO doc. actuel -1'000.00

Comptabilité des débiteurs : Imputation des paiements / Mode complément paiement collectif

Vous démarrez le mode complément paiement collectif en double-cliquant sur la ligne sélectionnée. Un poste ouvert peut y être compensé avec le paiement collectif ou ce dernier est converti en un paiement anticipé.

9.1.2 Contrôle des encaissements BVR non attribués

216 Traitement paiements non attribuables - ABACUS-DEMO [7777]

Fichier Options Aperçu 2

Masque de saisie Masque standard

Paiements non réglés

Paiements

PAIEMENTS ELECTRONIQUES NON RÉGLÉS

N° TRAIT EPAY	IDEBR	ID/OUZ	STATUT	GRE ÉCRITURE	DATE PMT	MONNAE	MONTANT	N° CLIENTS	TYPE DO.	N° DOC.
24	76	4	En suspens	Non-imputé	01.02.2018	CHF	6'140.90	1	0	0

24 76 4 En suspens Non-imputé 01.02.2018 CHF 6'140.90

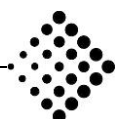
Texte d'imput. 1
Texte d'imput. 2

N° client 1 STELLA AG
N° doc. 0
Division 0
Beleggruppe 0
Relation contractuelle 0

DETAILS

Ancien n° client 1 Gre doc. 0 Réf. ext. 2 0
Ancien gre doc. 0 N° erreur 1 Réf. ext. 3 0
Ancien n° doc. 0 N° d'adhérent BVR 010040541 Réf. ext. 4 0
N° réf. BVR 123456000000010218010000011

Traitement des paiements non attribuables



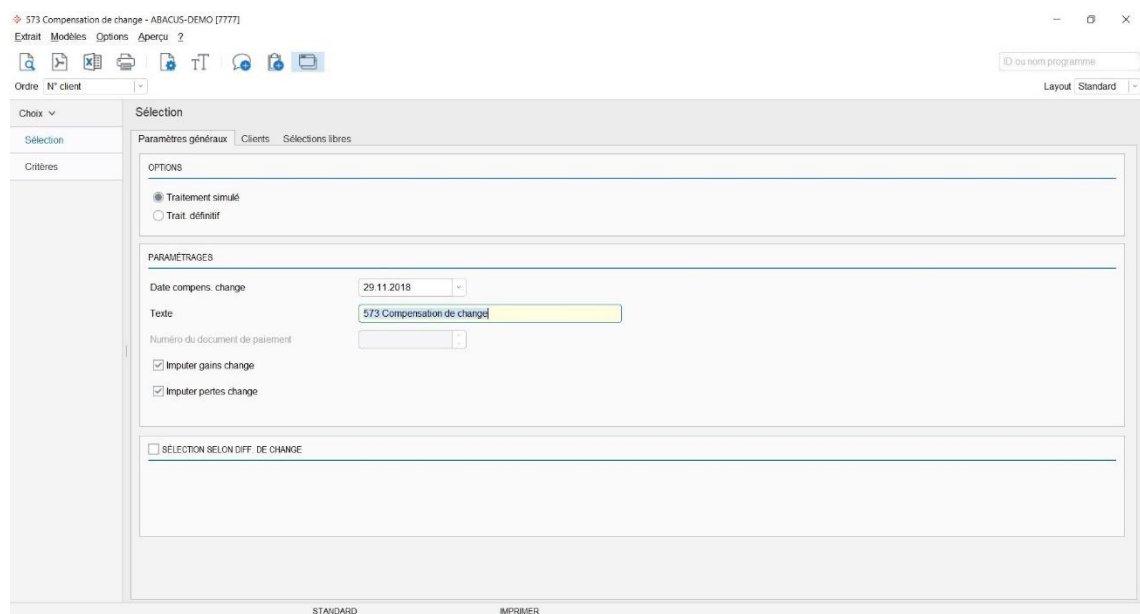
Les paiements BVR, auxquels aucun document ouvert n'a pu être attribué, seront déplacés dans le programme 216 "traitement paiements non attribuables". Ils pourront y être imputés en tant que :

- paiement sur un autre document du débiteur
- paiement anticipé sur le débiteur concerné
- écriture Cofi, si le paiement ne peut être attribué à aucun débiteur.

Indication :

Une clôture annuelle n'est possible que si tous les paiements ont été traités dans la période correspondante.

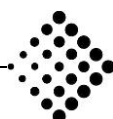
9.1.3 Monnaies étrangères



Imputer gain/perte de change

Si l'option "Monnaies étrangères" est activée, vous pouvez procéder à une évaluation PO conformément à la table de change officielle de l'Administration Fédérale des Contributions resp. aux directives internes du groupe. Dans le programme 571 "Table des monnaies étrangères / tables des cours", vous définissez les cours d'évaluation. Ces derniers peuvent être actualisés dans Abacus avec l'importation des cours actuels dans le programme 5713 "Import cours des monnaies étrangères". La compensation de change des postes ouverts de la Comptabilité des créanciers sera effectuée dans le programme 573 "Compensation de change".

La Comptabilité des débiteurs fait la distinction entre les gains/pertes de change réalisés ou non. Les compensations de change automatiques calculées au moyen du programme 573 "compensation de change" sont imputées en tant que gains/pertes de change non réalisés. Les comptes pour la compensation de change sont choisis par le programme 421 "définition des propositions de compte".



D'une manière générale, il existe deux méthodes pour procéder aux compensations de change dans la Comptabilité des débiteurs:

Variante 1: compensation de change automatique dans la Comptabilité des débiteurs

La compensation de change est exécutée dans la Comptabilité des débiteurs à la fin de l'exercice. Avec cette variante, deux règles de base doivent être observées:

1. Aucun paiement ne doit être saisi dans le nouvel exercice tant que l'évaluation PO de fin d'exercice n'a pas encore été exécutée. L'évaluation PO est possible uniquement pour les documents ouverts au moment de l'évaluation. Une compensation de change ne peut plus être effectuée sur les documents liquidés.
2. Dans la Comptabilité financière, les comptes collectifs de la Comptabilité des débiteurs pour compensation de change exécutée dans la Cofi doivent être exclus.

Avantages

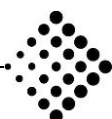
La liste PO concorde avec le compte collectif débiteurs en **monnaie de base et étrangère**.

Inconvénient

Il existe deux désavantages:

1. Tous les traitements de facturation doivent être terminés et imputés avant l'évaluation des cours.
2. Les documents déjà payés au moment de la compensation de change n'y seront plus pris en considération.

Il est par conséquent possible qu'une partie des Postes ouverts ne soit pas évaluée en fin d'année. Afin d'effectuer la compensation de change au sein des débiteurs, il est indispensable que les traitements soient optimisés comme suit: au moment de l'évaluation, tous les traitements de facturation doivent être clôturés et comptabilisés mais aucun paiement ne doit être saisi dans le nouvel exercice.



Variante 2 : compensation de change automatique dans la Comptabilité financière

Il est possible d'exécuter la compensation de change automatique exclusivement dans la Comptabilité financière, même si vous travaillez avec les Comptabilités des débiteurs et des créanciers. Cette méthode présente l'inconvénient que dans les comptes collectifs en monnaie étrangère, les montants en monnaie de base ne concordent pas avec la liste PO. Toutefois, les soldes en monnaie étrangère des comptes collectifs sont identiques. Cette méthode est tout de même très répandue, car la révision n'exige souvent que la concordance des soldes en monnaie étrangère.

Avec cette variante, deux règles de base doivent être observées:

3. Dans la Comptabilité des débiteurs, aucune compensation de change ne doit être exécutée en fin d'exercice.
4. Dans la Comptabilité financière, les paramètres pour l'imputation du gain ou de la perte de change doivent être définis dans le programme 21 "Base des comptes" sous l'onglet "Compensation de change". Les comptes du programme 5712 "Table des monnaies étrangères" sont sinon valables pour la compensation de change dans Cofi.

Avantage

Le solde du compte collectif débiteurs présente toujours le montant correct en monnaie de base (montant ME * cours).

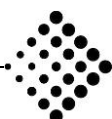
Inconvénient

Le compte collectif débiteurs ne concorde avec la liste PO débiteurs **qu'au niveau des montants en ME.**



Information

Normalement, en pratique, les paiements dans le nouvel exercice doivent être traités avant l'évaluation des postes ouverts en fin d'exercice. En raison de ce problème organisationnel, nous conseillons d'adopter pour l'évaluation des postes ouverts en monnaie étrangère la variante 2 dans la Comptabilité des débiteurs.



9.1.4 Remplacer comptes gain/perte de change

The screenshot shows the 'Définitions' window for account '1024 - Compte courant EUR'. The 'Compensation de change sur niveau de compte' is set to 'Cof'. The 'GAN CHANGE' section shows values for 'Compte' (6993), 'Section 1er niveau' (191), and 'Section 2ème niveau' (0). The 'PERTE CHANGE' section shows values for 'Compte' (6943), 'Section 1er niveau' (191), and 'Section 2ème niveau' (0). The 'CORRECTION DE VALEUR' section shows values for 'Compte' (0), 'Section 1er niveau' (0), and 'Section de frais 2ème niveau' (0).

Activer la compensation de change au niveau de compte

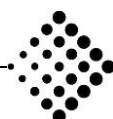
Le paramétrage pour la compensation de change au niveau "Compte" est effectué dans la base des comptes et est uniquement pour la compensation de change dans Cofi. Ces paramètres ne remplacent pas les comptes du programme des débiteurs 421 "Définition des propositions de compte".

Dans la Comptabilité financière, programme 574 "Compensation de change", la définition est affichée mais il n'est pas possible de la paramétrer ici. Les définitions suivantes peuvent être effectuées pour la compensation de change, avec imputation comptable spécifique pour le compte individuel en monnaie étrangère: gain ou perte de change et corrections de valeur.

Les comptes en monnaie étrangère avec compensation de change active au niveau du compte divergent des comptes de compensation de change qui sont définis de façon globale pour une monnaie dans le programme 5712 "Table des monnaies étrangères".

9.1.5 Décompte TVA

Le décompte TVA s'effectue dans le programme 532. Comme il s'agit d'un programme commun à toutes les applications, toutes les écritures de la Comptabilité financière, des débiteurs et des créanciers seront décomptées. L'application dans laquelle ces écritures ont été saisies n'a aucune importance. Le décompte doit être établi définitivement.



9.1.6 Extraits

Avant de procéder à la clôture, les extraits suivants doivent être imprimés:

- Journal des documents selon date avec extraits individuels (programme 161)
- Journal de paiements selon date (programme 261)
- Extraits de comptes (programme 32)
- Liste PO détaillée à la date de clôture (programme 143)

9.1.7 Rapprochement des soldes PO

ABACUS Research AG ABACUS Demo AG

Liste des postes ouverts débiteurs rétroactif au 31.12.2018
Ordre Après le numéro de client / Détail selon Propos. numéro libre 1

N°doc.	Genre	Date COFI	Montant document	Solde document	Montant échu
Total 19 EUROMESSE		1 doc.	CHF 6'030.43	6'030.43	6'030.43
Total Selon Monnaies		1 doc.	EUR 4'848.00	4'848.00	4'848.00
Total général		43 doc.	CHF 610'690.13	610'690.13	610'690.13
Total général Selon Monnaies		42 doc.	CHF 604'659.70	604'659.70	604'659.70
		1 doc.	EUR 4'848.00	4'848.00	4'848.00

Compte	Désignation	Monnaie	Solde	Part TVA	Solde (net)
1100	Créances suisse	CHF	604'659.70	0.00	604'659.70
1102	Créances EUR	CHF	6'030.43	0.00	6'030.43
		EUR	4'848.00	0.00	4'848.00
2200	TVA due	CHF	0.00	-43'654.61	-43'654.61
3000	Ventes de produits fabriqués A	CHF	5'558.70	-397.43	5'161.27
3200	Ventes de marchandises article A	CHF	-282'077.50	20'441.66	-261'635.84
3201	Ventes de marchandises au détail à crédit march.	CHF	-72'374.40	5'174.40	-67'200.00
3297	Frets et ports march.	CHF	-1'169.10	83.60	-1'085.50
3400	Ventes de prestations A	CHF	-259'441.88	18'266.43	-241'175.45
3411	Ventes de prestations contrat	CHF	-775.45	55.45	-720.00
3607	Ventes de prestations annexes	CHF	-410.50	30.50	-380.00
		CHF	0.00	0.00	0.00

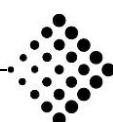
Comptabilité des débiteurs : liste PO avec récapitulation selon compte collectif Cofi

Le solde PO doit concorder avec le solde des comptes collectifs débiteurs de la Comptabilité financière. Pour contrôle, établissez une liste PO dans le programme 143 "Liste PO" avec les indications suivantes :

- Sélection : Rétroactif au 31.12.XXXX (date de clôture de l'exercice)
- Présentation - Options: Récapitulation par compte

Au choix, d'autres indications sont possibles. Sur la base de ces indications, vous obtiendrez une liste des soldes de tous les comptes collectifs de la Comptabilité des débiteurs. Ces soldes de compte doivent correspondre à ceux de la Comptabilité financière.

Si vous constatez des écarts entre les soldes PO et les comptes collectifs de la Comptabilité financière, vous devez effectuer les corrections nécessaires avant de procéder à la clôture. Si vous êtes dans l'impossibilité de déterminer vous-même la cause de la différence, prenez contact avec votre conseiller Abacus ou le support Abacus.



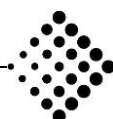
9.1.8 Exécution de la clôture intermédiaire ou annuelle

Les exercices des applications Comptabilité financière, des débiteurs et des créanciers sont gérés ensemble. La clôture intermédiaire ou annuelle est centralisée et est valable pour toutes les applications.

9.1.9 Supprimer les documents

Supprimer les documents

Ce programme permet de supprimer des documents dans les exercices clôturés. Les données de base client sont conservées.

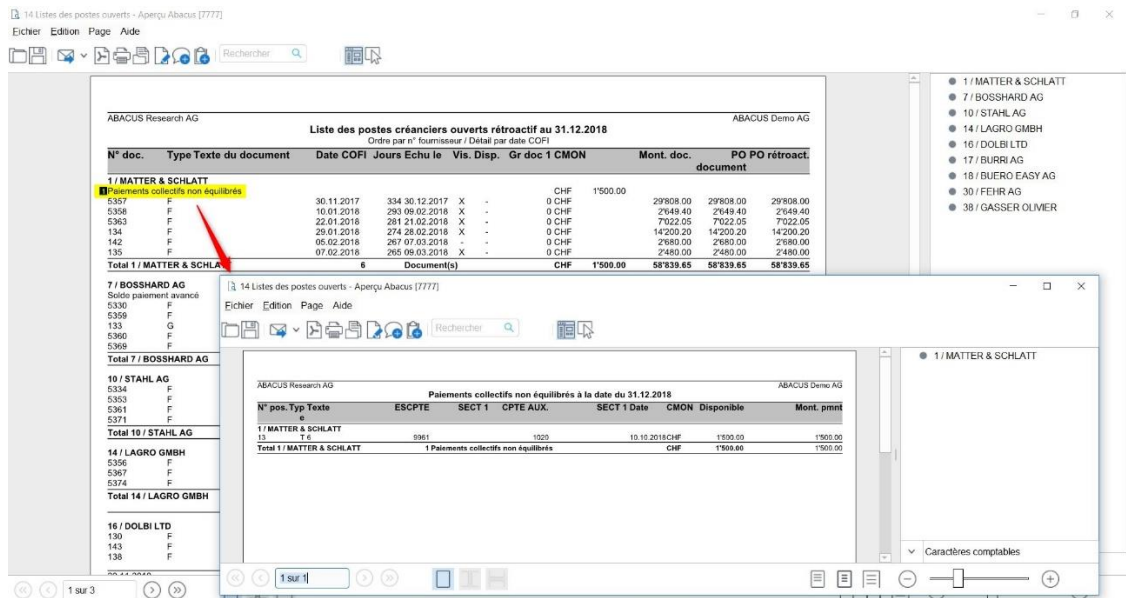
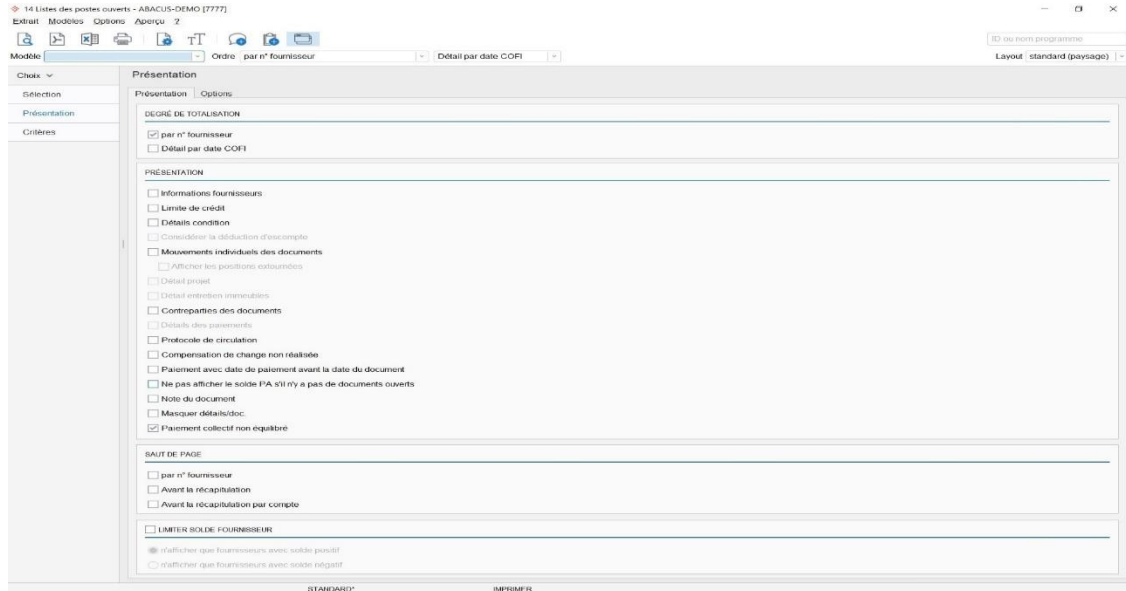


10 Traitement de fin d'année Créanciers

10.1 Traitement de fin d'année Créanciers

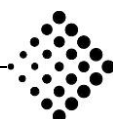
Les exercices des applications Comptabilité financière, des débiteurs et des créanciers sont gérés ensemble. La clôture annuelle est donc centralisée.

10.1.1 Contrôle des paiements collectifs ouverts

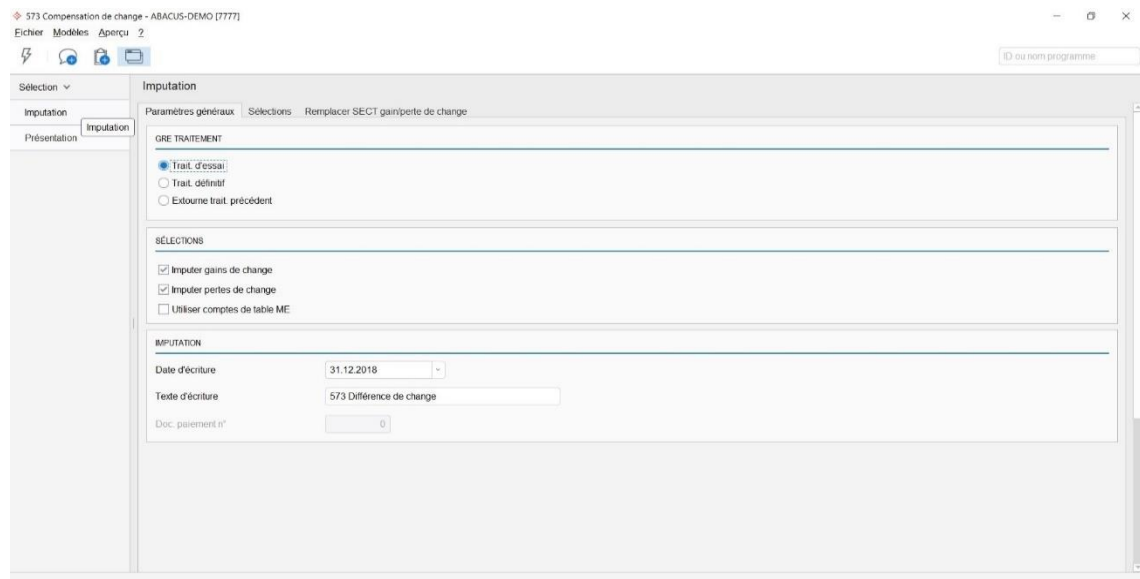


La clôture annuelle est uniquement exécutée de façon définitive lorsque tous les paiements collectifs au sein de la période à clôturer ont été liquidés (compensés). A titre de contrôle, le programme 14 "Listes postes ouverts" offre d'imprimer un extrait avec effet rétroactif à la date de clôture et l'option de présentation "Paiements collectifs non équilibrés".

Des paiements collectifs ouverts peuvent être extournés ou comptabilisés avec un document dans le programme 21 "Saisie/Correction des paiements".



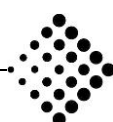
10.1.2 Monnaies étrangères



Imputer gain/perte de change

Si l'option "Monnaies étrangères" est activée, vous pouvez procéder à une évaluation PO conformément à la table de change officielle de l'Administration Fédérale des Contributions resp. aux directives internes du groupe. Dans le programme 571 "Table des monnaies étrangères / tables des cours", vous définissez les cours d'évaluation. Ces derniers peuvent être actualisés dans Abacus avec l'importation des cours actuels dans le programme 5713 "Import cours des monnaies étrangères". La compensation de change des postes ouverts de la Comptabilité des créanciers sera effectuée dans le programme 573 "Compensation de change".

La Comptabilité des créanciers fait la distinction entre les gains/pertes de change réalisés ou non. Les compensations de change automatiques calculées au moyen du programme 573 "Compensation de change" sont imputées en tant que gains/pertes de change non réalisés. Les comptes pour la compensation de change réalisée sont consignés par le programme 421 "Définir les propositions de comptes" et ceux pour la compensation de change non réalisée sont directement saisis dans le programme 573 "Compensation de change".



D'une manière générale, il existe deux méthodes pour procéder aux compensations de change dans la Comptabilité des créanciers:

Variante 1: compensation de change automatique dans la Comptabilité des créanciers

La compensation de change est exécutée dans la Comptabilité des créanciers à la fin de l'exercice. Avec cette variante, deux règles de base doivent être observées :

5. Aucun transfert ne doit être saisi dans le nouvel exercice tant que l'évaluation PO de fin d'exercice n'a pas encore été exécutée. L'évaluation PO est possible uniquement pour les documents ouverts au moment de l'évaluation. Une compensation de change ne peut plus être effectuée sur les documents liquidés.
6. Dans la Comptabilité financière, les comptes collectifs de la Credi doivent être exclus de la compensation de change qui est effectuée dans la Cofi.

Avantages

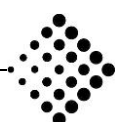
La liste PO concorde avec le compte collectif créanciers **en monnaie de base et étrangère**.

Inconvénient

Il existe deux désavantages:

7. Toutes les factures créanciers doivent être saisies avant l'évaluation des cours.
8. Les documents déjà payés au moment de la compensation de change ne seront plus pris en considération.

Il est par conséquent possible qu'une partie des Postes ouverts ne soit pas évaluée en fin d'année. Afin d'effectuer la compensation de change au sein des créanciers, les traitements doivent être optimisés afin qu'au moment de l'évaluation, toutes les factures soient saisies mais aucun paiement n'a été enregistré dans le nouvel exercice.



Variante 2: compensation de change automatique dans la Comptabilité financière

Il est possible d'exécuter la compensation de change automatique exclusivement dans la Comptabilité financière, même si vous travaillez avec les Comptabilités des débiteurs et des créanciers. Cette méthode présente l'inconvénient que dans les comptes collectifs en monnaie étrangère, les montants en monnaie de base ne concordent pas avec la liste PO. Toutefois, les soldes en monnaie étrangère des comptes collectifs sont identiques. Cette méthode est tout de même très répandue, car la révision n'exige souvent que la concordance des soldes en monnaie étrangère.

Avec cette variante, deux règles de base doivent être observées:

9. Dans la Comptabilité des créanciers, aucune compensation de change ne doit être exécutée en fin d'exercice.
10. Dans la Comptabilité financière, les paramètres pour l'imputation du gain ou de la perte de change doivent être définis dans le programme 21 "Base des comptes" sous l'onglet "Compensation de change". Les comptes du programme 5712 "Table des monnaies étrangères" sont sinon valables pour la compensation de change dans Cofi.

Avantage

Le solde du compte collectif créanciers présente toujours le montant correct en monnaie de base (montant ME * cours).

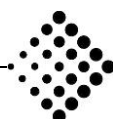
Inconvénient

Le compte collectif créanciers ne concorde avec la liste PO **qu'au niveau des montants en ME.**



Information

Normalement, en pratique, les paiements dans le nouvel exercice doivent être traités avant l'évaluation des postes ouverts en fin d'exercice. En raison de ce problème organisationnel, nous conseillons d'adopter pour l'évaluation des postes ouverts en monnaie étrangère la variante 2 dans la Comptabilité des créanciers.



10.1.3 Remplacer comptes gain/perte de change

Activer la compensation de change au niveau de compte

Le paramétrage pour la compensation de change au niveau "Compte" est effectué dans la base des comptes et est uniquement pour la compensation de change dans Cofi. Ces paramètres ne remplacent pas les comptes du programme des créanciers 421 "Définition des propositions de compte" ou 573 "Compensation de change".

Dans la Comptabilité financière, programme 574 "Compensation de change", la définition est affichée mais il n'est pas possible de la paramétrer ici. Les définitions suivantes peuvent être effectuées pour la compensation de change, avec imputation comptable spécifique pour le compte individuel en monnaie étrangère: gain ou perte de change et corrections de valeur.

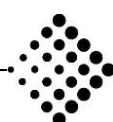
Les comptes en monnaie étrangère avec compensation de change active au niveau du compte divergent des comptes de compensation de change qui sont définis de façon globale pour une monnaie dans le programme 5712 "Table des monnaies étrangères".

10.1.4 Contrôle des visas

Si vous travaillez avec le contrôle des visas, aucun document non visé ne doit exister avant la clôture annuelle. Vous pouvez vérifier cela dans le programme 16 "Journaux des factures". Sélectionnez la période concernée et activez les documents non visés dans la rubrique "Sélection".

10.1.5 Décompte TVA

Le décompte TVA s'effectue dans le programme 532. Comme il s'agit d'un programme commun à toutes les applications, toutes les écritures de la Comptabilité financière, des débiteurs et des créanciers seront décomptées. L'application dans laquelle ces écritures ont été saisies n'a aucune importance. Le décompte doit être établi définitivement.



10.1.6 Extraits

Avant de procéder à la clôture, les extraits suivants doivent être imprimés :

- Journal factures selon date avec extraits individuels (programme 16)
- Journal des paiements selon date (programme 26)
- Extraits de comptes (programme 32)
- Liste PO à la date de clôture (programme 14)
- Tous les protocoles d'imputation des factures et paiements imputés doivent intégralement être imprimés. Dans les programmes 19 et 29 sous "F8=Imputer", vous pouvez imprimer une liste de tous les traitements d'imputation dans la Cofi et les comparer avec les protocoles existants. Si un protocole d'imputation fait défaut, il est possible de créer un duplicata dans les programmes 19 et 29.

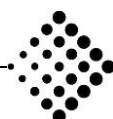
10.1.7 Rapprochement des soldes PO

The screenshot shows a software window titled "14 Listes des postes ouverts - ABACUS-DEMO [7777]". The interface includes a menu bar with "Extrait", "Modèles", "Options", and "Aperçu ?". Below the menu is a toolbar with various icons. The main area is divided into sections: "Présentation" (with sub-sections "Présentation" and "Options"), "DOSSIER", and "RÉCAPITULATION". In the "RÉCAPITULATION" section, the "Par compte" checkbox is checked, while "Solde pas seulement par compte collectif" and "Par section de frais" are unchecked. The "DOSSIER" section has checkboxes for "en tant qu'annexe", "seulement relier (ne pas insérer)", "afficher tout", and "plus ancien en premier (ordre dossier)". The "Présentation" section has checkboxes for "Masquer total de la monnaie de base", "Editer uniquement monnaie de base", and "Editer informations de la monnaie de base". At the bottom of the window, there are buttons for "STANDARD" and "IMPRIMER".

Activer récapitulation par compte

Le solde PO doit concorder avec le solde des comptes collectifs créanciers de la Comptabilité financière. Activez donc la récapitulation par compte dans la liste des PO.

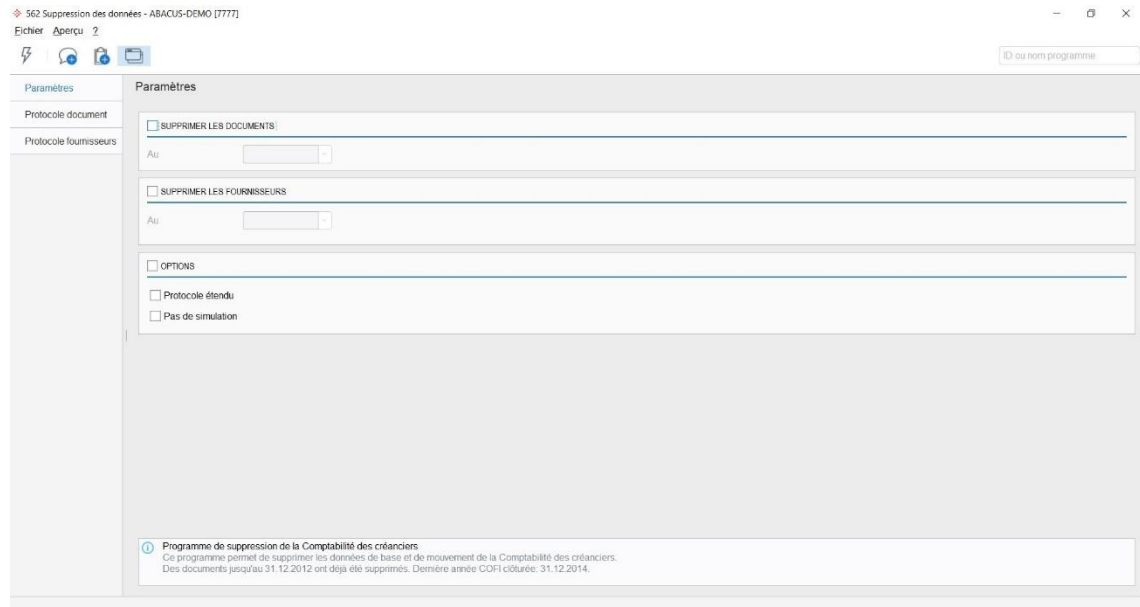
Si vous constatez des écarts entre les soldes PO et les comptes collectifs de la Comptabilité financière, vous devez effectuer les corrections nécessaires avant de procéder à la clôture. Nous vous conseillons d'utiliser le programme 594 "Rapprochement des postes ouverts". Les éventuelles différences sont détaillées. Si vous êtes dans l'impossibilité de déterminer vous-même la cause de la différence, prenez contact avec votre conseiller Abacus ou le support Abacus.



10.1.8 Exécution de la clôture intermédiaire ou annuelle

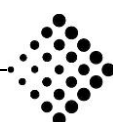
Les exercices des applications Comptabilité financière, des débiteurs et des créanciers sont gérés ensemble. La clôture intermédiaire ou annuelle est centralisée et est valable pour toutes les applications.

10.1.9 Supprimer des données



Supprimer des données

Les documents et les fournisseurs qui ne présentent plus de mouvements peuvent être supprimés de la base de données de la Comptabilité des créanciers.



11 Traitement de fin d'année Salaires/RH

11.1 Traitement de fin d'année Salaires/RH

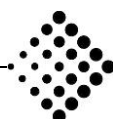
La prise en compte systématique des axes temporels dans tous les programmes à dépendance chronologique permet de travailler avec deux années calendaires ouvertes et d'exécuter parallèlement des traitements de salaire, aussi bien dans l'exercice actuel que dans le précédent. L'ouverture de la deuxième année calendaire (fonction "Ouvrir année *****"), vous permet de saisir les modifications des données salariales aussitôt que vous en avez connaissance et sans affecter les données de l'année précédente. La gestion de deux années ouvertes permet également, après le traitement des salaires de la nouvelle année, de procéder au paiement rétroactif des décomptes de frais imputables à l'exercice écoulé.

La fonction "Clôturer provisoirement l'année *****" termine la création des périodes dans l'année calendaire correspondante. Ce blocage peut à tout moment être annulé via la fonction "Rouvrir l'année *****".

La fonction "Clôturer définitivement l'année *****" termine définitivement la saisie dans l'année calendaire correspondante.

11.1.1 Ouverture d'une nouvelle année

Ouvrir une année



11.1.1.1 Report des champs de données salariales

Lors de l'ouverture de la nouvelle année, tous les champs des données salariales (exceptés les champs qui ont déjà été modifiés dans la nouvelle année) sont en principe reportés dans la nouvelle année. Vous pouvez marquer les champs qui ne doivent pas être transmis (mettre à zéro 0.00).

7.1.1.2 Copie des tables spécifiques à l'année

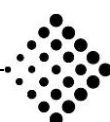
Si des tables spécifiques à l'année (impôt à la source, allocations familiales, etc.) sont définies, vous pouvez décider pendant la clôture si elles doivent être reportées dans la nouvelle année. Le programme correspondant 423 "Copie des tables dans la nouv. année" est automatiquement démarré.

N'oubliez pas que les barèmes de l'impôt à la source ou les allocations familiales ont éventuellement été modifiés. Dans ce cas, les tables ne devraient pas être reportées dans la nouvelle année.

11.1.2 Contrôle des données de base dans la nouvelle année calendaire

Avant de procéder au premier traitement de salaires dans la nouvelle année, vous devez procéder aux contrôles suivants :

Champs de base nationaux (en cas de modifications légales dans l'AVS, l'AC, etc.)	Programme 43
Cotisations assurances et salaires maximum	Programme 443
Adaptation des champs de base entreprise/services	Programme 441
Adaptation des données salariales	Programme 32
Tables : corriger manuellement les tables existantes	Programme 421
charger nouvelles tables (par ex. barèmes impôt à la source)	Programme 422
copier les tables dans la nouvelle année	Programme 423



11.1.3 Extraits/décomptes

Les extraits/décomptes suivants devraient être imprimés ou classés au format PDF lors de la clôture annuelle:

- Totaux annuels pour tous les employés avec récapitulatifs (programme 2933, Révision compte salaire)
- Attestation salaire AVS (programme 2911, Liste du personnel soumis à l'AVS)
- Personnes non soumises à l'AVS/masse salariale pour attestation salaire AVS (programme 2911, Liste du personnel exonéré de l'AVS / AC)
- Décompte LAA (programme 2921)
- Décompte LAAC (programme 2922)
- Décompte IJM (programme 2923)
- Décompte CAF (programme 2941)

Conformément aux normes comptables en vigueur, nous conseillons d'établir, pour chaque période de salaire clôturée, un document comptable comprimé au niveau des collaborateurs (programme 192) et de l'archiver. Le document comptable peut désormais être préparé pour toute l'année dans le programme 245 "Journal annuel imputation". Le document comptable définitif ainsi que le total périodique exigé par l'AVS et la LAA (programme 2933) peuvent cependant être établis à un autre moment (aussi longtemps que les données périodiques correspondantes sont disponibles).

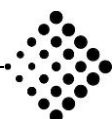
11.1.4 Clôturer définitivement l'année

Avant de procéder à la clôture définitive de l'année, les conditions suivantes doivent être remplies:

- Tous les traitements de salaire ouverts de l'année calendaire à clôturer doivent avoir été exécutés de façon définitive (programme 18). Si les périodes ouvertes n'ont pas été traitées définitivement, elles doivent entièrement être effacées dans les programmes 11, 12 ou 13 sous "Période" (pré-saisies comprises).
- L'imputations directe ou indirecte de toutes les périodes de salaire doit être effectuée dans le programme 194 "Exécuter l'imputation".
- La déclaration de fin d'année destinée aux caisses de compensation et aux assurances doit être effectuée correctement.

11.1.4.1 Transférer les données salariales

Si la nouvelle année a déjà été ouverte, les champs de la base du personnel ne seront plus transférés. Si vous désirez reporter une nouvelle fois certains champs, vous pouvez les sélectionner, de sorte à remplacer les valeurs présentes dans la nouvelle année. Vous la trouverez dans le programme 56 "Clôture annuelle".



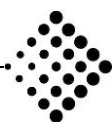
11.1.4.2 Supprimer les données de décompte

Les données de décompte peuvent être supprimées dans le programme 56 "Clôture annuelle" à l'aide de la fonction "Suppression des données de décompte". Pour des raisons techniques liées à la révision, seules les données de plus de 10 ans peuvent être supprimées.

11.2 RH Ressources Humaines

Le programme de fin d'année de la Comptabilité des salaires procède également à la clôture des Ressources Humaines.

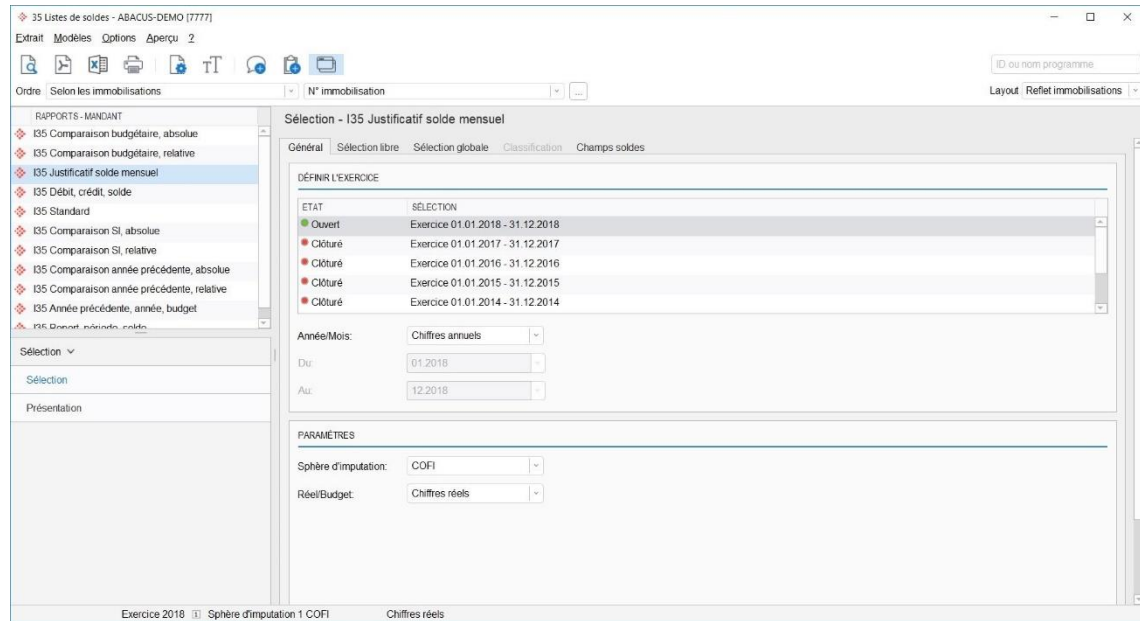
Le programme 183 "Clôtures des comptes personnels" est uniquement exécutable après la clôture définitive de l'année.



12 Traitement de fin d'année Immobilisations

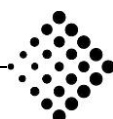
12.1 Contrôles avant la clôture annuelle

12.1.1 Amortissements

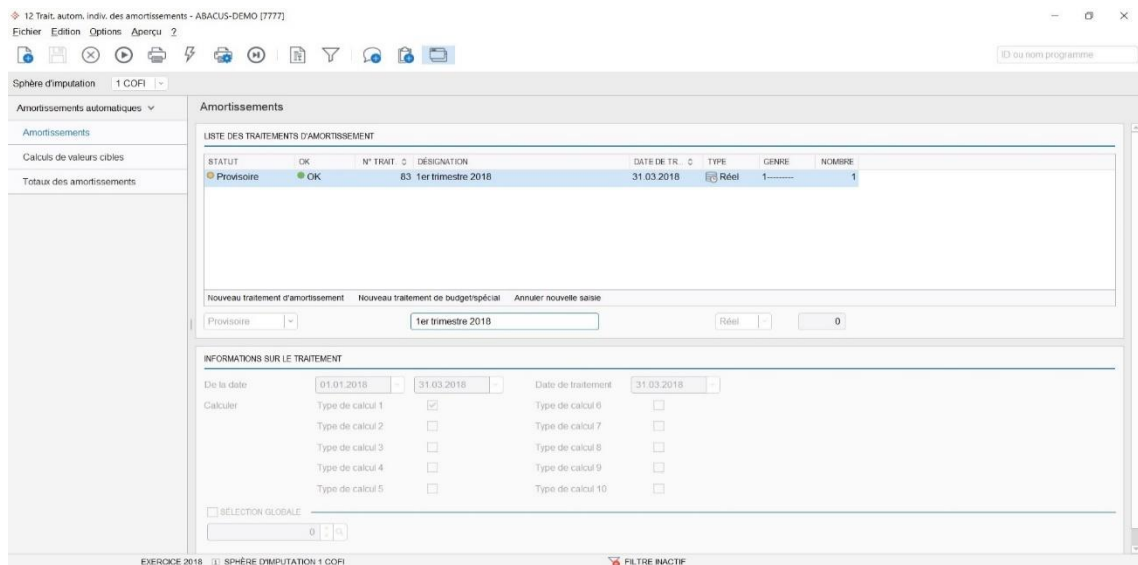


Avant que la clôture annuelle définitive puisse être effectuée dans les Immobilisations, vous devez vérifier que les amortissements ont été exécutés pour la période à clôturer, et ce dans toutes les sphères d'imputation. À cet effet, vous pouvez établir un extrait dans le programme 35 "Liste de soldes". Assurez-vous que la fonction "Justificatif de solde mensuel" est active.

Les soldes mensuels sont alors affichés dans une colonne et vous voyez immédiatement si les amortissements n'ont pas encore été effectués dans un mois ou une sphère d'imputation donnée.

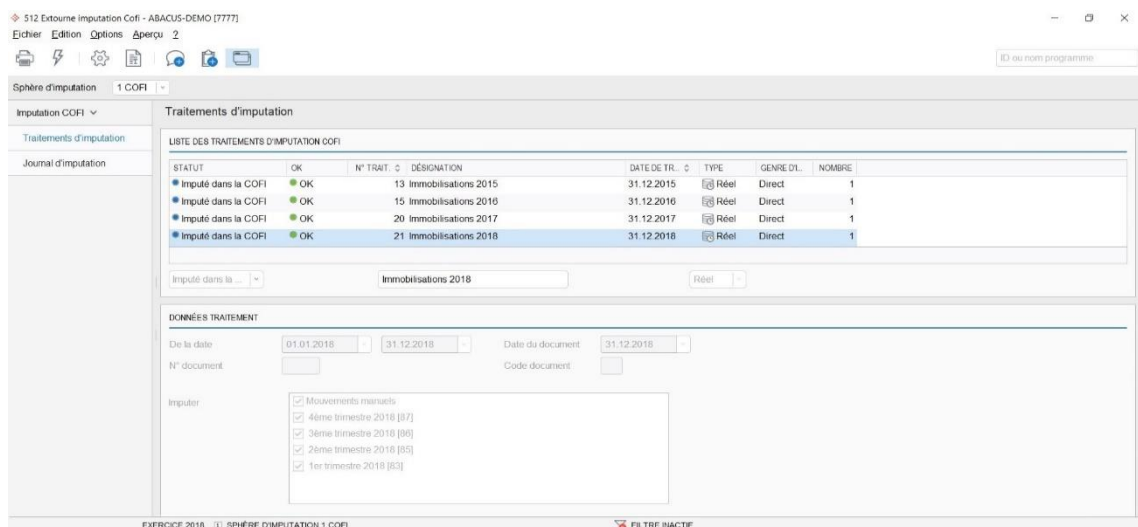


12.1.1.1 Traitements des amortissements



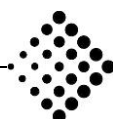
Tous les traitements d'amortissement provisoires exécutés sont indiqués dans le programme 12 "Traitement automatique indiv. des amortissements". Vérifiez s'il reste des traitements d'amortissement provisoires dans la période à clôturer.

12.1.2 Imputation dans la Cofi



Dans le programme 19 "Imputer dans la Cofi", vous devez contrôler s'il existe encore des mouvements non imputés dans la période à clôturer. Pour cela, ouvrez un traitement d'imputation pour chaque sphère d'imputation susceptible de contenir des écritures destinées à la Comptabilité financière ou analytique. La période est définie du début à la fin de l'exercice à clôturer.

Cliquez sur "Préparer traitement" et vérifiez s'il existe des écritures dans le protocole. Si oui, imputez-les par période dans la Comptabilité financière ou analytique d'Abacus. Si non, vous pouvez à nouveau supprimer ce traitement d'imputation dans le programme 512.



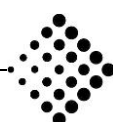
12.1.3 Traitement des interfaces

Tous les documents des créanciers et de la Cofi, qui ne sont pas encore traités définitivement, sont affichés dans le programme 554 "Traitement de l'interface". Vous devez terminer les éventuels traitements en suspens pour la période à clôturer.

Si le montant de facture peut être imputé sur une immobilisation, il est possible d'indiquer le numéro de cette dernière. Sinon, le mouvement peut être inactivé et le traitement terminé en fonction de la date.

12.1.4 Exécution de la clôture annuelle

Les exercices des applications Comptabilité financière, des débiteurs, des créanciers et des immobilisations sont gérés ensemble. La clôture intermédiaire ou annuelle est centralisée et est valable pour toutes les applications.



13 Traitement de fin d'année Comptabilité financière

13.1 Clôture annuelle logique

13.1.1 Moment

Le moment de l'exécution des opérations de clôture peut varier selon la nature de la clôture, en d'autres termes qu'il s'agisse d'une clôture commerciale, fiscale ou interne. Contrairement à la clôture physique (programme Cofi 56 "Programmes de clôture"), les clôtures logiques peuvent être entreprises à tout moment en fonction des besoins, car elles consistent essentiellement en des extraits et des contrôles.

13.1.2 Contrôle

Avant que des écritures de clôture puissent être exécutées, les contrôles suivants doivent être exécutés:

Comptabilités auxiliaires (débiteurs, créanciers, salaires, immobilisations, AbaProject) imputées

Toutes les écritures commerciales des comptabilités auxiliaires doivent être imputées dans la Comptabilité financière (vous trouverez plus d'informations dans les chapitres consacrés aux comptabilités auxiliaires).

Journaux provisoires et écritures de transfert imputées dans la Cofi

Il faut s'assurer que les interfaces externes éventuelles de la Comptabilité financière ont été traitées. En outre, tous les journaux provisoires doivent être transférés dans le livre principal, et les journaux de transfert doivent être contrôlés. Lorsque les journaux auxiliaires ont été transférés complètement et sans erreurs dans le livre principal, les journaux de transfert sont vides.

CONTRÔLE DANS LE PROGRAMME 15 EXTRAITS DE JOURNAUX

Comptabilité analytique

La comptabilité analytique est-elle correcte? Exécutez le contrôle au moyen des extraits SECT/CF et des compensations Cofi - Comptabilité analytique.

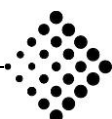
Contrôle des comptes et des sections auxiliaires

Le solde de tous les comptes et sections auxiliaires est-il égal à 0 à la fin de la période?



Indication

Classez les comptes auxiliaires dans un domaine spécial et effectuez vos contrôles avec les bilans (programme 31).



Comparaison comptes de bilan

- Comparez le compte de liquidités avec les extraits effectifs (par ex. le compte caisse avec le contenu réel de la caisse, le compte banque avec l'extrait bancaire, etc.).
- Comparez la liste PO des débiteurs/créanciers avec le compte Cofi correspondant.
- Comparez le compte TVA avec le décompte TVA (programme 532).
- Comparez le compte inventaire/stock marchandises avec l'inventaire du stock.
- Comparez l'inventaire avec la liste d'inventaire (comptabilité des immobilisations).

13.1.3 Écritures de clôture

Saisissez les comptes de délimitation actifs et passifs dans un journal provisoire en tant qu'écritures de clôture et transférez celles-ci dans le journal principal (attention: ne pas supprimer le journal provisoire). Dans l'exercice suivant, ce journal provisoire, contenant les écritures de clôture de l'exercice précédent, peut être imputé avec une permutation débit/crédit dans le journal principal de l'exercice suivant afin d'annuler ces écritures.

- Pour les factures semestrielles ou annuelles, vous pourrez, à l'aide d'un journal provisoire, passer celles-ci à l'actif ou au passif et ainsi les répartir mensuellement dans des comptes de résultat.
- Pour les délimitations périodiques, vous pouvez travailler avec le type d'écriture "Délimitations périodiques". Pour cela, il faut préalablement effectuer les définitions nécessaires dans les programmes F513 et F21.

13.1.4 Compensation de change

La compensation de change via les comptes en monnaie étrangère peut être exécutée dans le groupe de programmes 57 "Monnaies étrangères".

13.1.5 Imputation inter-divisions

Si vous effectuez une imputation inter-divisions, il faut procéder au décompte définitif de chaque division dans le programme 16 "Document/décompte inter-divisions".

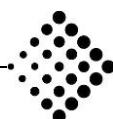
13.1.6 Décompte TVA

Le décompte TVA doit être exécuté de façon définitive pour toutes les périodes de l'exercice et être imprimé en détail.

La concordance annuelle/finalisation du décompte de TVA doit être effectuée.

13.1.7 Différentes clôtures

Au cas où différentes clôtures, notamment clôtures commerciales, fiscales ou internes, ou encore clôtures selon RPC, IAS ou US GAPP s'avéreraient nécessaires, vous pouvez saisir les écritures de différence dans un journal complémentaire (2. journal online; le journal auxiliaire peut être pris en compte dans tous les extraits). La Comptabilité analytique est utilisée pour la clôture interne.



13.2 Clôture annuelle physique

13.2.1 Moment

La clôture annuelle physique est exécutée après la clôture logique. Elle peut être exécutée une seule fois. La clôture physique est essentiellement un processus technique, qui d'une part provoque le verrouillage de la période commerciale pour toute saisie ultérieure, et d'autre part ouvre une nouvelle période pour la saisie. Le moment idéal pour l'exécution de la clôture physique est lorsque la clôture logique a été contrôlée et révisée par l'organe de révision attribué. Comme de nombreux exercices peuvent être ouverts parallèlement pour la saisie d'écritures, il n'est pas impératif de clôturer un exercice écoulé pour pouvoir en ouvrir un nouveau.



Attention

Après une clôture physique (programme 56), il n'est plus possible de saisir des écritures pour la période considérée. De même, la réouverture d'une période clôturée n'est plus possible.

13.2.2 Préparatifs pour la clôture

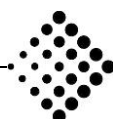
Les opérations suivantes doivent être accomplies avant la clôture:

- Exécutez la clôture annuelle logique
- Exécutez le décompte TVA définitif
- Exécutez la clôture annuelle physique des comptabilités auxiliaires

13.2.3 Extraits

Les extraits suivants doivent être édités (papier ou pdf) pour la clôture annuelle (logique):

- Journal annuel selon numéros d'écritures (programme 15) avec journal complémentaire
- Extraits de compte (programme 22) avec ou sans journal complémentaire. En cas d'utilisation de comptabilités auxiliaires débiteurs/créanciers, les extraits de compte doivent être établis avec les détails des comptabilités auxiliaires (après la clôture des débiteurs/créanciers avec effacement des documents liquidés, les détails ne peuvent plus être obtenus dans les extraits de compte Cofi).
- Bilan complet (programme 31) avec et sans journal complémentaire
 - Éventuellement avec le tableau de financement et les annexes des comptes annuels



13.2.4 Clôture annuelle

13.2.4.1 Ouverture de l'année aux écritures

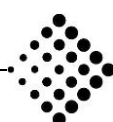
Vous pouvez ouvrir à tout moment un nouvel exercice. Il est ainsi possible de saisir en même temps des écritures dans plusieurs exercices. Aucun solde n'est alors reporté. Avant qu'un exercice actif ne puisse être clôturé, il faut qu'un nouvel exercice ait été ouvert. Les soldes peuvent être reportés à l'aide du switch "Reprendre les soldes de l'année précédente" (ce report peut s'effectuer plusieurs fois, il est toujours nécessaire si des écritures ont été saisies ou corrigées dans l'exercice précédent).

13.2.4.2 Ouverture de l'année aux budgets

Afin de pouvoir établir un budget en temps voulu, il est possible d'ouvrir plusieurs exercices réservés aux budgets.

13.2.4.3 Reprise du budget de l'exercice précédent

Les chiffres budgétisés peuvent à tout moment être repris de la période précédente dans l'actuelle ou dans l'exercice sélectionné.



13.2.4.4 Reprise des soldes de l'année précédente

Jusqu'à la clôture définitive de l'exercice, les soldes des comptes budgets d'un exercice précédent peuvent être repris autant de fois que désiré dans un nouvel exercice. À chaque report de soldes, les bénéfices/pertes sont calculés et imputés automatiquement. Pour l'imputation des bénéfices, vous pouvez utiliser les comptes préalablement définis dans le programme 511 "Données de base".

13.2.4.5 Report de soldes dans journaux complémentaires

Pour reporter les soldes au crédit du journal complémentaire dans un journal complémentaire plus récent, vous devez activer ce point. Les bénéfices/pertes pouvant résulter du journal complémentaire doivent être transférés manuellement dans un journal complémentaire.

13.2.4.6 Clôturer mois

Il est impossible de saisir des écritures dans les mois clôturés. Tout d'abord, le décompte TVA doit être définitivement décompté. Une fois qu'un mois a été clôturé, il est impossible de l'ouvrir à nouveau.

13.2.4.7 Clôture de l'année

Lors de la clôture annuelle définitive de l'exercice, les soldes de bilan seront à nouveau exécutés automatiquement et un(e) éventuel(le) bénéfice/perte sera comptabilisé(e) selon l'imputation comptable définie dans le programme 511. Le programme vérifie encore une fois si les exercices de tous les livres auxiliaires ont été clôturés et si le décompte TVA a été établi définitivement. Après la clôture définitive, l'exercice ne peut plus être ouvert. Par conséquent, après la clôture définitive, il n'est plus possible de saisir ou de modifier des écritures dans cette période.



Indication

Aucun autre utilisateur ne peut travailler dans le mandant concerné pendant la clôture annuelle.

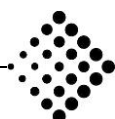


Indication

Abacus recommande de clôturer définitivement les exercices après révision.

13.3 Supprimer données

Le programme 58 "Programme de suppression" permet de supprimer les détails relatifs aux exercices clôturés. Une telle opération est recommandée afin de diminuer la quantité des données. Après cette suppression, il n'est plus possible d'obtenir des détails.



14 Impressions avant la clôture annuelle

14.1 Que faut-il imprimer avant une clôture annuelle?

14.1.1 Gestion des commandes/Facturation

Il faut imprimer tous les documents portant une date Cofi antérieure à la nouvelle date de blocage.

14.1.2 Comptabilité des débiteurs

- Journal factures selon date avec mouvements individuels (programme 16)
- Journal de paiements selon date (programme 26)
- Extraits de comptes (programme 32)
- Liste PO détaillée à la date de clôture (programme 143)
- Les décomptes TVA définitifs, dans la mesure où ils n'ont pas été imprimés dans la Comptabilité financière.

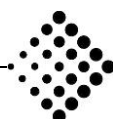


Indication

Si vous ne gérez pas la Comptabilité financière Abacus dans ce mandant, vous devez imprimer tous les protocoles d'imputation des factures des paiements comptabilisés. Des duplicatas des protocoles comptables peuvent être obtenus dans les programmes 191 et 291.

14.1.3 Créanciers

- Journal factures selon date avec extraits individuels (programme 16)
- Journal des paiements selon date (programme 26)
- Extraits de comptes (programme 32)
- Liste PO à la date de clôture (programme 14)
- Tous les protocoles comptables des factures et paiements imputés doivent intégralement être imprimés.
- Les décomptes TVA définitifs, dans la mesure où ils n'ont pas été imprimés dans la Comptabilité financière.

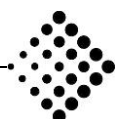


14.1.4 Salaires

- Totaux annuels AVS/CNA pour tous les collaborateurs avec récapitulatifs (programme 2933)
- Corrections manuelles composants salaires données annuelles (programme 281)
- Corrections manuelles bases données annuelles (programme 282)
- Attestation salaire AVS (programme 2911, liste A)
- Personnes non soumises à l'AVS/masse salariale pour attestation salaire AVS (programme 2911, liste B)
- Compensation de la masse salariale nette dans l'attestation salaire AVS/CNA (programme 2911, liste C)
- Décompte LAA / CNA (prog. 2921)
- Décompte CAF (programme 294)
- Décompte d'impôt à la source (programme 295)
- Certificats de salaire (selon le canton, tous les deux ans seulement) (programme 2974)
- Document comptable Cofi (programme 192)

14.1.5 Comptabilité des immobilisations

- Journal des investissements trié par date d'imputation (programme 151)
- Fichiers des investissements (programme 22)
- Reflet des immobilisations (programme 36)



14.1.6 Comptabilité financière/Comptabilité analytique

- Journal annuel par numéro d'écriture (programme 15)
- Extraits de compte (programme 22) avec ou sans journal complémentaire. En cas d'utilisation de comptabilités auxiliaires débiteurs/créanciers, les extraits de compte doivent être établis avec les détails des comptabilités auxiliaires (après la clôture des débiteurs/créanciers avec suppression des documents liquidés, les détails ne peuvent plus être obtenus dans les extraits de compte Cofi).
- Bilan complet (programme 31) avec et sans journal complémentaire
 - Éventuellement avec le tableau de financement et les annexes des comptes annuels
- Décompte TVA définitif de la période à clôturer, finalisation comprise (programme 532)
- Pour les besoins de la révision, il est également possible d'imprimer, dans le programme 15, le journal P qui contient toutes les corrections effectuées dans la Comptabilité financière. Une alternative est l'impression du journal du grand-livre avec l'option "Afficher les corrections".



Information archivage

Abacus permet un archivage intégré avec le stockage des données sur un CD/DVD. De plus amples informations à ce sujet vous seront fournies par votre partenaire Abacus ou directement sur www.abacus.ch.

Nous déclinons toute responsabilité en ce qui concerne l'exactitude et l'exhaustivité des indications de ce document.

