



Infor FMS Anael Finance iSeries

Compte de résultat

© Copyright 2013 Infor

Tous droits réservés. Les termes et marques de conception mentionnés ci-après sont des marques et/ou des marques déposées d'Infor et/ou de ses partenaires et filiales. Tous droits réservés. Toutes les autres marques répertoriées ci-après sont la propriété de leurs propriétaires respectifs.

Avertissement important

Les informations contenues dans cette publication (y compris toute information supplémentaire) sont confidentielles et sont la propriété d'Infor.

En accédant à ces informations, vous reconnaissez et acceptez que ce document (y compris toute modification, traduction ou adaptation de celui-ci) ainsi que les copyrights, les secrets commerciaux et tout autre droit, titre et intérêt afférent, sont la propriété exclusive d'Infor. Vous acceptez également de ne pas vous octroyer les droits, les titres et les intérêts de ce document (y compris toute modification, traduction ou adaptation de celui-ci) en vertu de la présente, autres que le droit non-exclusif d'utilisation de ce document uniquement en relation avec et au titre de votre licence et de l'utilisation du logiciel mis à la disposition de votre société par Infor conformément à un contrat indépendant (« Objectif »).

De plus, en accédant aux informations jointes, vous reconnaissez et acceptez que vous devez respecter le caractère confidentiel de ce document et que l'utilisation que vous en faites se limite aux Objectifs décrits ci-dessus.

Infor s'est assuré que les informations contenues dans cette publication sont exactes et complètes.

Toutefois, Infor ne garantit pas que les informations contenues dans cette publication ne comportent aucune erreur typographique ou toute autre erreur, ou satisfont à vos besoins spécifiques. En conséquence, Infor ne peut être tenu directement ou indirectement responsable des pertes ou dommages susceptibles de naître d'une erreur ou d'une omission dans cette publication (y compris toute information supplémentaire), que ces erreurs ou omissions résultent d'une négligence, d'un accident ou de toute autre cause.

Reconnaissance des marques

Tous les autres noms de société, produit, commerce ou service référencé peuvent être des marques déposées ou des marques de leurs propriétaires respectifs.

Informations de publication

Version : Infor FMS Anael Finance iSeries version V3

Auteur : Infor

Date de publication : juin 28, 2013

Table des matières

À propos de ce manuel	5
Public concerné	5
Périmètre du document	5
Pré-requis	5
Documents liés	5
Historique du document.....	5
Contacter Infor	6
Chapitre 1 Introduction	7
Chapitre 2 Création et mise à jour des fichiers de base.....	9
Mise à jour des tables de références	9
Report des fichiers 'Comptes de Résultat'	14
Mise à jour des rubriques	17
Mise à jour des masses.....	20
Mise à jour du plan comptable	22
Mise à jour des états 'Comptes de Résultat'	23
Type A	25
Type B	28
Type C et D	32
Type E	36
Type F	39
Type G	40
Type H, K et L.....	42
Type M.....	44
Edition.....	45
Chapitre 3 Liste des fichiers	47
Liste des rubriques	47
Liste des rubriques de l'état 'Comptes de Résultat'	48

Liste des masses.....	51
Liste des états 'Comptes de Résultat'	52
Liste historique rubriques/masses.....	53
Chapitre 4 Edition	55
Edition des états 'Comptes de Résultat'	55
Chapitre 5 Ventilation des rubriques par compte	59
Chapitre 6 Consultation	61
Consultation des états 'Comptes de Résultat'	61
Chapitre 7 Reprise	63
Reprise exercices antérieurs.....	63
Chapitre 8 Clôture / ouverture	67
Ecritures de clôture/ouverture	67

À propos de ce manuel

Public concerné

Clients d'Infor utilisateurs d'Infor FMS Anael Finance iSeries

Périmètre du document

Infor FMS Anael Finance iSeries version V3

Pré-requis

Aucun

Documents liés

Aucun

Historique du document

Version	Date	Auteur	Contenu
1.0	1998	R&D	Création du document
2.0	Juin 2012	Ingrid MARY	Application du nouveau modèle Word

Contacteur Infor

Pour toute question sur les produits Infor, rendez-vous sur le portail Infor Xtreme Support à cette adresse : www.infor.com/inforxtreme.

Les mises à jour de la documentation ultérieures à la sortie de version sont publiées sur ce site Web. Nous vous recommandons de visiter régulièrement ce site Web pour consulter les mises à jour de la documentation.

Pour tout commentaire sur la documentation Infor, envoyez un courrier à l'adresse documentation@infor.com.

Le module '**Comptes de résultat**' d'ANAEL permet d'émettre :

- Le bilan Actif/Passif.
- Les Comptes de Résultat.
- Les soldes intermédiaires de gestion.
- Les états ANNEXES.

à partir des éléments de la Comptabilité Générale de l'année en cours et de l'année précédente.

La logique du montage des états est basée sur la sélection puis la ventilation arborescente de codes rubrique mémorisés sur chacun des comptes du plan comptable.

La codification des états du module '**Compte de résultat**' est telle qu'elle permet à l'utilisateur de créer ses propres états, ou de modifier les états référencés dans la société '**3400**' installée avec le module.

Si vous gérez plusieurs sociétés, il n'est pas nécessaire de créer un paramétrage pour chacune des sociétés si les états sont identiques d'une société à l'autre.

En effet, il est prévu d'éditer les états en faisant référence au paramétrage d'une autre société.

En fin d'exercice, le module permet la passation automatique des écritures de clôture et d'ouverture.

Chapitre 2 Création et mise à jour des fichiers de base

2

Mise à jour des tables de références

ACCES à l'option

'Comptabilité générale' > 'Base de données' > 'Mises à jour' > 'Tables'

```
PAN100 - MISE A JOUR DES TABLES - 11:41:45 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO
```

```
Table TT TABLE DES TABLES
```

```
SELECTION
```

```
Table 00 à 99
```

```
(paramètres donnés à titre d'exemple)
```

```
01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.
```

PAN100 - MISE A JOUR DES TABLES - 11:44:37 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Table TT TABLE DES TABLES Afficher à partir de 00

2=Réviser 4=Supprimer 5=Afficher 6=Imprimer AR=Arguments

Act	Table	Libellé
—	—	
2	RN	NATURE DES RUBRIQUES

(paramètres donnés à titre d'exemple)

02/ F1=Aide F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecran précédent

PAN100 - MISE A JOUR DES TABLES - 11:46:28 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Table TT TABLE DES TABLES

Table RN

Libellé NATURE DES RUBRIQUES

Longueur de l'argument de la table 02

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F12=Ecran précédent

RN¹

Une nature de rubriques correspond à un regroupement de rubriques.

L'attribution d'un code nature à chacune des rubriques permet d'éditer la liste des rubriques regroupées par nature, facilitant ainsi la lecture du document.

Une nature de rubrique peut s'apparenter à un poste du bilan et compte de résultat.

Exemple de codification

Nature : F2 : Clients et comptes rattachés.

Rubriques : 411 : Clients hors groupe.

412 : Clients sociétés apparentées au groupe.

413 : Effets à recevoir.

414 : Clients douteux.

Dans chaque rubrique seront référencés les comptes du plan comptable s'y rattachant.

Compte du plan comptable	Rubrique	Nature de rubrique
411001	└	└
411002	└─→ 411	
411003	┘	
		└─→ F2

¹ 'RN' : Nature des rubriques

```
412001      ]           |
412002      |→      412  |
412003      ]           |
```

Les natures de rubriques peuvent être dupliquées de la société de référence '3400' :

ACCES à l'option

'Comptabilité générale > 'Base de données' > 'Report & duplication' > '**Duplications des tables**'

```
PAN102      -      REPORT DES TABLES      -      11:50:18 Le 27/04/95
Destination Société 03011 STE PRESYS DEMO
Origine     Société 00000
```

REPORT

Table origine 00

Table destination 00

AUTRES CRITERES

Valeur par défaut 1 (1/)

(paramètres donnés à titre d'exemple)

01/ F1=Aide F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.

Sélectionnez la table de références 'RN'.

- La codification de la nature est libre sur 2 caractères alphanumériques.

Le code '99' est réservé aux rubriques de regroupement.

```
PAN102      -      REPORT DES TABLES      -      11:56:33 Le 27/04/95
Destination Société 03011 STE PRESYS DEMO
Origine Société 03400 REFERENCE CR & LF
Table origine      RN      CODES NATURE RUBRIQUES
Table destination  RN      CODES NATURE RUBRIQUES
  1=Choisir
(paramètres donnés à titre d'exemple)
C Code          Libellé 1                      Libellé 2
1 A1            CAPITAL SOUSCRIT NON APPE LE
1 B1            FRAIS D'ETABLISSEMENT
1 B2            FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT
1 B3            CONCESSIONS BREVETS LICEN CES MARQUES
1 B4            FONDS COMMERCIAL
1 B5            AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
1 B6            AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOB. INCORPORELLES
1 C1            TERRAINS
1 C2            CONSTRUCTIONS
1 C3            INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIELS - OUTILLAGES
1 C4            AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES
1 C5            IMMOBILISATIONS EN COURS
1 C6            AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOB. CORPORELLES
1 D1            PARTICIPATIONS
02/ F1=Aide F9=Validation F12=Ecran précédent
```

'TL'²

Le type de ligne, utilisé dans le paramétrage des états 'CR', détermine le niveau d'impression.

Les arguments sont fixes.

'A' : Description de l'état.

'B' : En-tête de l'état.

'C' : Chapitre.

'D' : Paragraphe.

'E' : Rubrique ordinaire.

'F' : Regroupement des rubriques.

'G' : Rubrique regroupée.

'H' : Sous-total de rubriques.

'K' : Sous-total de paragraphes.

'L' : Sous-total des chapitres.

'M' : Total général de l'état.

La table de références 'TL' peut être dupliquée de la société '3400'.

² 'TL' : Type de ligne de l'état CR

PAN102 - REPORT DES TABLES - 12:05:28 Le 27/04/95

Destination Société 03011 STE PRESYS DEMO
Origine Société 03400 REFERENCE CR & LF
Table origine TL TYPE DE LIGNE ETATS CR
Table destination TL TYPE DE LIGNE ETATS CR
1=Choisir

C Code	Libellé 1	Libellé 2
1 A	DESCRIPTION DE L'ETAT	
1 B	ENTETE DE L'ETAT	
1 C	CHAPITRE	
1 D	PARAGRAPHE	
1 E	RUBRIQUE SIMPLE	
1 F	RUBRIQUE DE REGROUPEMENT	
1 G	RUBRIQUE A REGROUPER	
1 H	SOUS-TOTAL DE RUBRIQUES	
1 K	SOUS-TOTAL DE PARAGRAPHES	
1 L	SOUS-TOTAL DE CHAPITRES	
1 M	TOTAL GENERAL DE L'ETAT	

(paramètres donnés à titre d'exemple)

02/ F1=Aide F9=Validation F12=Ecran précédent

Report des fichiers 'Comptes de Résultat'

L'ensemble des fichiers et paramètres des états 'CR' décrits dans ce document, auront été préalablement dupliqués de la société de référence '3400'.

Nous vous demandons de ne pas modifier le paramétrage de cette société de référence, afin de préserver une base de montage d'imprimés dans son état d'origine.

Les informations données dans ce guide utilisateur ne sont applicables que sur les états présents dans votre société.

Ceci concerne les modifications que vous souhaiteriez apporter aux paramètres après leur duplication, ou la création de nouveaux états par vos soins.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Report base de données > **'Ensemble des fichiers CR'**

```
PCR900      -      REPORT DES FICHIERS ETAT CR      -      12:55:06 Le 27/04/95
Destination Société 03011 STE PRESYS DEMO
Origine      Société 00000
```

(paramètres donnés à titre d'exemple)

01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.

Renseignez la zone '**Société d'origine**' ('3400'), puis appuyez sur '**Entrée**'.

Les fichiers reportés par ce traitement sont :

- Le fichier des Rubriques.
- Le fichier des Masses.
- Les fichiers de paramétrage des états '**CR**' :

00010	Bilan Actif.
00020	Bilan Passif.
00060	Compte de Résultat.
00070	Compte de Résultat (suite).
00080	Compte de résultat (charges).
00090	Compte de résultat (produits).
00100	Résultat brut - Résultat comptable.
00110	Dépenses professionnelles.
00120	Détermination du résultat fiscal.
00330	Soldes intermédiaires de gestion.
00360	Capacité d'autofinancement (méthode soustractive).

00010	Bilan Actif.
00370	Capacité d'autofinancement (méthode additive).
00380	Fonds de roulement.
00400	Actif immobilisé.
00410	Immobilisations incorporelles.
00420	Immobilisations corporelles.
00450	Immobilisations financières.
00470	Actif circulant.
00490	Comptes de régularisation.
00510	Capitaux propres.
00520	Autres fonds propres.
00530	Provisions pour risques et charges.
00550	Dettes financières.
00570	Dettes d'exploitations.
00580	Dettes diverses (Bilan passif).
00590	Comptes de régularisation.
00610	Chiffres d'affaires.
00660	Autres produits d'exploitation.
00670	Coût d'achat des marchandises vendues.
00710	Détail des frais accessoires.
00720	Achats matières premières et autres approvisionnements.
00730	Autres achats et charges extérieures.
00740	Impôts, taxes et versements assimilés.
00750	Salaires et traitements.
00760	Charges sociales.
00770	Dotations aux amortissements et provisions.
00790	Autres charges.
00810	Produits financiers.
00860	Charges financières.
00910	Produits exceptionnels.
00960	Charges exceptionnelles.

Mise à jour des rubriques

Une rubrique est la structure d'accueil d'un ou plusieurs comptes du plan comptable, affectée selon le sens du solde à la date d'arrêté. C'est de ce code rubrique dont il sera fait référence dans le paramétrage des états 'CR'. Une rubrique peut être une rubrique de regroupement de rubriques, dans ce cas, elle est appelée '**Masse**'.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Paramètres de base de données' > '**Rubriques**'

```
PCR010 - MISE A JOUR DES RUBRIQUES - 14:16:17 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO
```

```
SELECTION
```

```
Rubrique 000 à 999
```

```
(paramètres donnés à titre d'exemple)
```

```
01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.
```

PCR010 - MISE A JOUR DES RUBRIQUES - 14:20:33 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Afficher à partir de 000

2=Réviser 3=Copier 4=Supprimer 5=Afficher MA=Masses

Act	Rubrique	Libellé	Nature	Sens	Masse
—	000				
2	001	PLUS VALUES A COURT TERME	9Z		

(paramètres donnés à titre d'exemple)

02/ F1=Aide F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecran précédent

La codification de la rubrique est libre, sur 3 caractères numériques.

Les rubriques de regroupement ou '**Masses**' doivent commencer par '**9**'.

PCR010 - MISE A JOUR DES RUBRIQUES - 14:21:03 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Rubrique 001

Libellé PLUS VALUES A COURT TERME

Libellé condensé P.V.C.T.

Nature 9Z

Sens masse _ _ D C

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent

Nature

Référencée dans la table de références '**RN**', elle permet l'édition de la liste des rubriques triées par nature.

S'il s'agit d'une rubrique de regroupement³, le code nature doit être égal à '**99**'.

³ Masse

L'intitulé de la rubrique

40 caractères.

L'intitulé condensé de la rubrique

20 caractères.

Utilisé sur la '**Balance préparatoire**'.

Sens masse

Zone à renseigner sur une rubrique '**Masse**' dont le code nature est égal à '**99**'.

Saisissez le sens logique de la rubrique sur les états où cette rubrique est imprimée :

'D' : Débit.

'C' : Crédit.

Important : Il est nécessaire de créer une rubrique '**999**' utilisée dans la mise à jour du plan comptable, pour interdire la présence d'un solde sur un compte (**Exemple** Virements de fonds).

Exception 975 - Masse n'ayant pas de sens.

Mise à jour des masses

Une masse est une accumulation de rubriques qui peut être utilisée dans les états en tant que contrôle pour des calculs intermédiaires.

Exemple de masse

'901' : Valeur ajoutée.

'902' : Excédent brut d'exploitation.

'903' : Résultat d'exploitation.

'904' : Résultat courant avant impôts.

'905' : Résultat exceptionnel.

'977' : Total des produits.

Une particularité s'applique aux masses :

'975' : Résultat bilan⁴.

'976' : Résultat compte de résultat.

⁴ Masse n'ayant pas de sens

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Paramètres base de données' > '**Masses**'

PCR040 - MISE A JOUR DES MASSES - 14:26:20 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Afficher à partir de 000

1=Choisir

Act	Rubrique	Libellé	Sens Masse
---	---		

(paramètres donnés à titre d'exemple)

01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.

Rubrique de masse

Saisissez la rubrique de regroupement dans laquelle seront accumulées les rubriques à regrouper.

Cette rubrique, commençant par '9', aura été préalablement créée dans le fichier des rubriques avec un code nature égal à '99'.

Rubrique accumulée

Renseignez chaque rubrique à regrouper dans la rubrique '**Masse**'.

La rubrique '**Accumulée**' ne doit pas être une rubrique masse commençant par '9' et doit être existante au fichier des rubriques.

Signe

Saisissez le sens du cumul dans la rubrique '**Masse**' : '+' ou '-'.

Important : Chaque rubrique doit au moins être référencée dans une masse.

Mise à jour du plan comptable

C'est à partir de la codification de rubriques au niveau du plan comptable, que sont sélectionnées les écritures comptables et extra-comptables de type 'S'⁵.

ACCES à l'option

'Comptabilité générale' > 'Base de données' > 'Mise à jour' > '**Plan comptable**'

```
PAN020      -      MISE A JOUR DU PLAN COMPTABLE      -      14:34:23 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

                                TRI
Critère de tri      1              1 = Compte
                                2 = Nom réduit

                                SELECTION
N° de Compte      000000      à      999999
Nom réduit        _____ à      99999999999999999999
Séquence          _____ à      999999
Kleps            ___          à      99
Date ouverture    00 00 00      à      99 99 99
Date fermeture    00 00 00      à      99 99 99

Saisie sur compte      T (T/O/N/I)
Saisie sur sous comptes T (T/O/N/I)
Type des sous comptes  T (T/C/F/I/ ) Avec société modèle O (O/N)

(paramètres donnés à titre d'exemple)

01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.
```

Deux zones sont à renseigner :

- Numéro de rubrique si solde débiteur.
- Numéro de rubrique si solde créditeur.

Particularités

La rubrique '000' ou '⁶' autorise un solde débiteur ou créditeur et selon son sens par rapport au paramétrage de la rubrique sur le compte, il apparaît sur les états en débit (-) ou en crédit (+).

Exemple

Compte 601000 Rubrique débit : 601.

 Rubrique crédit : 000.

Si le solde de la balance est créditeur de 100,00 Frs, la rubrique 601 contient la valeur '-100'.

⁵ 'S' : Simulée

⁶ ' ' : Blanc

La rubrique '999' interdit le sens du solde sur lequel elle est positionnée.

Exemple

Compte 601000 Rubrique débit : 601.

Rubrique crédit : 999.

Si le solde de la balance est créditeur, la balance préparatoire des états 'CR' signalera une anomalie.

Mise à jour des états 'Comptes de Résultat'

C'est par le paramétrage des comptes de résultats que sont conçus et bâtis tous les états légaux et soldes intermédiaires de gestion permettant de répondre aux demandes habituelles d'analyse.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Compte de résultats' > 'Paramètres de la base de données' > 'Etats 'CR''

```

PCR020      -      MISE A JOUR DES ETATS CR      -      14:44:03 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Table      EC ETAT CR      Afficher à partir de ____

  l=Choisir

Act      Etat      Libellé
  ____      ____

(paramètres donnés à titre d'exemple)

01/ F1=Aide  F3=Fin  F15=Chgt envir.
```

Etat

Chaque état est identifié par un code numérique de 5 caractères structuré comme suit :

□□□□□ Nature de l'état

□□□□□ Numéro d'ordre

Cet ensemble numérique est utilisé par le classement et comme critère de tri et de sélection lors des éditions des états 'CR'.

Exemple de codification

'00010' : Bilan Actif.

'00020' : Bilan Passif.

N° de ligne

Chaque instruction du paramétrage est codée sous un numéro de ligne (code numérique à 4 caractères).

Remarques

Les 9 premières lignes sont réservées à un usage bien déterminé.

- Ligne 1 Réservée à la description de l'état.
- Lignes 2 à 9 Réservées aux lignes d'en-tête de l'état.

La codification est libre à partir de la ligne '10'. Cependant, il est conseillé une numérotation de 10 en 10, afin de faciliter l'insertion des nouvelles lignes.

Type

Le type de ligne attribué à chaque ligne détermine le niveau d'impression de la ligne dans l'arborescence du tableau.

Les types de ligne sont référencés comme suit :

'A' : Description de l'état.

'B' : En-tête de l'état.

'C' : Chapitre.

'D' : Paragraphe.

'E' : Rubrique ordinaire.

'F' : Regroupement de rubriques⁷.

'G' : Rubriques regroupées¹.

'H' : Sous-total de rubriques.

'J' : Sous-total de paragraphes.

'L' : Sous-total de chapitres.

'M' : Totaux généraux de l'état.

L'utilisation de chaque type est décrite dans les pages suivantes.

Pour vous faciliter l'attribution de chaque type de ligne, nous vous proposons de consulter la page suivante où une structure d'état type vous est présentée.

⁷ Avec calculs de travers

Type A

Associé obligatoirement à la ligne n°'001'⁸. Ce type 'A' permet de définir la description générale de l'état.

PCR020 - MISE A JOUR DES ETATS CR - 14:52:30 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat 00010 BILAN ACTIF Afficher à partir de 0000

1=Choisir 2=Réviser 4=Supprimer 5=Afficher

Act	Ligne	Type	Libellé
—	0000		
1	0001	A	DESCRIPTION DE L'ETAT

(paramètres donnés à titre d'exemple)

02/ F1=Aide F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecran précédent

⁸ '001' : Non édité

PCR020 - MISE A JOUR DES ETATS CR - 14:55:00 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat 00010 BILAN ACTIF SYSTEME DE BASE

Ligne 0001 **Type** A DESCRIPTION DE L'ETAT

Etat à créer même vierge O O N

Nombre de colonnes 4

Saut de page N O N

Marge gauche-droite G G D

Exercice N-1 O O N

N° colonne exercice N-1 1

Ecart ex.N - ex.N-1 N O N

N° colonne écart

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F9=Validation F12=Ecran précédent

Intitulé de l'état**Exemple**

Bilan Actif. Le nombre de colonnes de l'état, en excluant la colonne '**Libellé de la rubrique**'.

Valeur autorisée : de '1' à '5'.

Exemple

Rubrique	Détail	Sous-total	Total
	3	2	1

Cet état est paramétré avec trois colonnes, numérotées de droite à gauche.

Etat à créer même vierge

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

'**O**' : Edition de l'état même si aucune ligne n'est saisie.

'**N**' : Pas d'édition.

Exercice N-1

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

'**O**' : Tous les calculs et principes d'édition retenus pour l'exercice '**N**' seront mis en oeuvre pour l'exercice '**N-1**' en une seule colonne.

'**N**' : Aucune colonne n'est prévue pour l'exercice '**N-1**'.

N° de colonne n-1

A renseigner si le paramètre '**Exercice N-1**' est à '**O**'.

Saisissez le numéro de colonne réservé à l'exercice '**N-1**'⁹.

Ecart exercice N - exercice N-1

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

A renseigner si le paramètre '**Exercice N-1**' est à '**O**'.

'**O**' : Calcul l'écart sur chacune des rubriques entre les valeurs de l'exercice '**N**' et '**N-1**'.

'**N**' : Pas de calcul d'écart.

N° colonne d'écart

A renseigner si le paramètre précédent est à '**O**'.

Saisissez un numéro de colonne inclus dans le nombre de colonnes de l'état.

Marge gauche ou droite

2 codes possibles :

⁹ Numéro de colonne inclus dans le nombre de colonnes de l'état

'G' : Gauche.

Edition de l'état avec une marge à gauche.

'D' : Droite.

Edition de l'état avec une marge à droite.

Selon votre choix, la position de départ de l'impression sera différente pour permettre la reliure ou la perforation de l'état.

Saut de page

Zone à renseigner par **'Oui'** ou par **'Non'**.

'O' : Saut de page avec reproduction de l'en-tête de l'état demandé en édition.

'N' : Edition de l'état en continu.

Type B

Cette ligne permet de définir la présentation de l'en-tête de l'état. Il concerne uniquement les lignes n°'2' à '9'. La ligne n°'1' de type 'A' doit être préalablement créée.

```
PCR020      -      MISE A JOUR DES ETATS CR      -      15:09:51 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO
```

```
Table      EC ETAT CR                               Afficher à partir de ____
```

```
  1=Choisir
```

```
Act   Etat   Libellé
 1   > 00010  BILAN ACTIF          SYSTEME DE BASE
```

```
(paramètres donnés à titre d'exemple)
```

```
01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.
```

PCR020 - MISE A JOUR DES ETATS CR - 15:10:17 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat 00010 BILAN ACTIF Afficher à partir de 0010

1=Choisir 2=Réviser 4=Supprimer 5=Afficher

Act	Ligne	Type	Libellé
—	0000		
2	0010	B	ENTETE DE L'ETAT

(paramètres donnés à titre d'exemple)

02/ F1=Aide F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecran précédent

```

PCR020      -      MISE A JOUR DES ETATS CR      -      15:10:39 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat      00010 BILAN ACTIF                      SYSTEME DE BASE

Ligne    0010 Type   B   ENTETE DE L'ETAT

          1         2         3         4         5
1234567890123456789012345678901234567890123456789012345678

* A C T I F   I M M O B I L I S E                *

          6         7         8         9         10        11
90123456789012345678901234567890123456789012345678901234567

          *             *             *             *

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F9=Validation F12=Ecran précédent
    
```

Saisie des données

- 1^{ère} ligne de texte : 58 caractères.
- 2^{ème} ligne de texte : 59 caractères.

Particularités pour les lignes n°'2', '3' et '6'

Ligne n° '2'

Réservée à l'impression des zones :

- Numéro de société.
- Nom de la société.
- Situation à fin 'MMAA'¹⁰.
- Numéro de page.

Selon la position de départ de l'impression définie en ligne n°'1' type 'A' dans le paramètre 'Marge G/D', les zones ci-dessus sont imprimées par le système de position :

	MARGE DROITE	MARGE GAUCHE
Numéro de société	1 à 5	6 à 10
Nom société	7 à 31	12 à 36
Situation à fin	71 à 78	76 à 83
Numéro page	115 à 117	120 à 122

¹⁰ 'MMAA' : Mois Année

Il convient donc de cadrer le titre de chaque zone selon le type de marge choisi.

Ligne n°3'

Réservée à l'impression des zones :

- Exercice de '**MMAA**'¹¹.
- Exercice à '**MMAA**'¹.
- Date du jour : '**JJMMAA**'¹².

Selon le même principe qu'en ligne n°2', les zones sont imprimées par le système en position :

	MARGE DROITE	MARGE GAUCHE
Exercice de	14 à 20	19 à 25
Exercice à	24 à 31	29 à 36
Date	110 à 117	115 à 122

Ligne n°6'

Si paramètre '**Exercice N-1**' renseigné en ligne n°1' est égale à '**O**', les colonnes '**88**' à '**95**'¹³ ou '**93**' à '**100**'¹⁴, sont réservées à l'édition de la date de clôture de l'exercice '**N-1**'¹.

Si le paramètre '**N-1**' est égal à '**N**', il n'y a pas de contrainte particulière.

Les lignes n°4', '5', '7', '8' et '9' ne subissent aucune contrainte, elles peuvent contenir le titre de l'état et des différentes colonnes.

¹¹ '**MMAA**' : Mois Année

¹² '**JJMMAA**' : Jour Mois Année

¹³ Si marge à droite

¹⁴ Si marge à gauche

Type C et D

Le type de ligne 'C'¹⁵ correspond aux en-têtes de chapitre. Il doit être créé avant les types de lignes 'D' à 'L'. Le type de ligne 'D'¹⁶ doit obligatoirement suivre une ligne de type 'C'.

```
PCR020      -      MISE A JOUR DES ETATS CR      -      15:11:33 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO
```

```
Table      EC ETAT CR      Afficher à partir de ____
```

```
l=Choisir
```

```
Act      Etat      Libellé  
1 > 00010 BILAN ACTIF      SYSTEME DE BASE
```

```
(paramètres donnés à titre d'exemple)
```

```
01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.
```

¹⁵ 'C' : Chapitre

¹⁶ 'D' : Paragraphe

PCR020 - MISE A JOUR DES ETATS CR - 15:11:58 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat 00010 BILAN ACTIF Afficher à partir de 0010

1=Choisir 2=Réviser 4=Supprimer 5=Afficher

Act	Ligne	Type	Libellé
—	0000		
2	0020	C	CHAPITRE

(paramètres donnés à titre d'exemple)

02/ F1=Aide F3=Fin F5=Réafficher F6=Créer F12=Ecran précédent

PCR020 - MISE A JOUR DES ETATS CR - 15:12:33 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat 00010 BILAN ACTIF SYSTEME DE BASE

Ligne 0020 Type C CHAPITRE

A créer même vierge N O N

Impression O O N

N° canal 11

Texte CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE

Détail N O N

Colonne 5 N _ * N

" 4 * _ * N

" 3 N _ * N

" 2 * _ * N

" 1 * _ * N

Cumul chapitre + + - N

Cumul général + + - N

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F9=Validation F12=Ecran précédent

PCR020 - MISE A JOUR DES ETATS CR - 15:13:04 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat 00010 BILAN ACTIF SYSTEME DE BASE

Ligne 0025 Type D PARAGRAPHE

A créer même vierge N O N

Impression N O N

N° canal 00

Texte _____

Détail _ O N

Colonne 5 - - * N

" 4 - - * N

" 3 - - * N

" 2 - - * N

" 1 - - * N

Cumul chapitre N + - N

Cumul général + + - N

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F9=Validation F12=Ecran précédent

A créer même vierge

Zone à renseigner par 'Oui' ou par 'Non'.

'O' : Edition de la ligne même si les montants sont à zéro.

'N' : Pas d'édition si montants est égal à zéro.

IMP

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

'O' : Edition de la ligne et poursuite de la saisie des paramètres suivants.

'N' : Pas d'édition de la ligne, on ne renseigne pas les paramètres suivants.

N° Canal

Le numéro de canal correspond au numéro de ligne effective d'édition.

Si l'édition réelle des lignes est supérieure au numéro de ligne choisi¹⁷, l'impression se fera sans saut de ligne.

Au contraire, si l'édition réelle des lignes est inférieure au numéro de ligne choisi, l'impression se fera à blanc en traçant les colonnes jusqu'au numéro de canal.

Texte

Texte édité au numéro de canal choisi pour le chapitre ou le paragraphe.

DET

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

Edition détail du chapitre si type '**C**', ou paragraphe si type '**C**'.

'O' : Chaque ligne référencée sous un paragraphe ou un chapitre sera éditée.

'N' : Seuls les totaux du paragraphe ou du chapitre seront édités.

Colonnes 5 - 4 - 3 - 2 - 1

Ces zones permettent d'indiquer les colonnes à éditer.

2 codes possibles :

'*' : Colonne à éditer.

'N' : Colonne à ne pas éditer.

Cumuls

- Si type '**C**'¹⁸ :

Cumul dans le sous-total chapitre, les cinq colonnes en même temps.

3 codes possibles :

'+' : Accumulation positive (en +).

'-' : Accumulation négative (en -).

'N' : Pas de cumul.

L'édition se fait sur un type de ligne '**L**'.

¹⁷ Numéro du canal

¹⁸ '**C**' : Chapitre

Général

Cumul dans le total général de l'état, les cinq colonnes en même temps.

3 codes possibles :

'+' : Accumulation positive (en +).

'-' : Accumulation négative (en -).

'N' : Pas de cumul.

L'édition se fait sur un type de ligne '**M**'.

- Si type '**D**'¹⁹ :

Cumul dans le sous-total paragraphe, les cinq colonnes en même temps.

3 codes possibles :

'+' : Accumulation positive.

'-' : Accumulation négative.

'N' : Pas de cumul.

L'édition se fait sur un type de ligne '**K**'.

Chapitre

Cumul dans le sous-total chapitre, les cinq colonnes en même temps.

3 codes possibles :

'+' : Accumulation positive.

'-' : Accumulation négative.

'N' : Pas de cumul.

L'édition se fait sur un type de ligne '**L**'.

Type E

Rubrique ordinaire non regroupée sur une seule ligne.

¹⁹'**D**' : Paragraphe

```

PCR020      -      MISE A JOUR DES ETATS CR      -      15:14:42 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat      00010 BILAN ACTIF                      SYSTEME DE BASE

Ligne 0030 Type E RUBRIQUE SIMPLE

A créer même vierge O O N
Rubrique      114 CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE-ACTIONNAIRES

Edit. lig. rubrique N O N Col. total rubrique
Edit. détail compte N O N Col. détail compte

Cumul rub. dans tot. rub. N + - N
Cumul rub. tot. par col 5 N + - N
" " " " col 4 + + - N
" " " " col 3 N + - N
" " " " col 2 + + - N
" " " " col 1 + + - N
Cumul masse _ _ D C

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent

```

A créer même vierge

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

O/N : Idem au type '**C**'.

Code rubrique

Saisissez le code rubrique à éditer sur la ligne. Ce code doit être référencé dans le fichier '**Rubrique**'.

Edition

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

Faut-il éditer le libellé et le total de la ligne rubrique ?

NC²⁰

Si le paramètre précédent est égal à '**O**'²¹, indiquer dans quelle colonne imprimer le total de la rubrique.

Compte

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

Faut-il éditer le détail des comptes référencés dans cette rubrique ?

²⁰ '**NC**' : Numéro de colonne du compte

²¹ '**O**' : Oui

NC

Faut-il cumuler un sous-total rubrique qui sera édité dans la même colonne lors de la rencontre d'une ligne 'H' ?

3 codes possibles :

'+' : Cumul en plus.

'-' : Cumul en moins.

'N' : Pas de cumul.

Ce cumul est significatif si l'on imprime le détail des comptes référencés dans cette rubrique.

Cumul paragraphe 5 - 4 - 3 - 2 - 1

Faut-il cumuler la rubrique dans la ou les colonnes où elle est imprimée, pour constituer les totaux du paragraphe ?

3 codes possibles :

'+' : Cumul en plus.

'-' : Cumul en moins.

'N' : Pas de cumul.

Cumul masse

Cette zone ne peut être renseignée que si la rubrique est une masse (code '9**').

3 codes possibles :

'D' : Contrôle que le solde de la rubrique de regroupement est débiteur.

'C' : Contrôle que le solde de la rubrique de regroupement est créditeur.

' ' :²² : Accepte l'un ou l'autre sens du solde.

²² ' ' : Blanc

Type F

Regroupement de rubriques sur une seule ligne.

```

PCR020      -      MISE A JOUR DES ETATS CR      -      15:16:12 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat      00010 BILAN ACTIF                      SYSTEME DE BASE

Ligne     0070 Type   F   RUBRIQUE DE REGROUPEMENT

A créer même vierge          O   O N

Edit. lig. regroup. rub.      N   O N
Rubrique                      201 FRAIS D'ETABLISSEMENT

Calc. travers rgp. rub. C5     N   * + - N
"      "      "      "   C4     +   * + - N
"      "      "      "   C3     -   * + - N
"      "      "      "   C2     *   * + - N
"      "      "      "   C1     *   * + - N

Cumul sous-total rubrique     N   + - N
Travers par                    +   + - N
Colonne travers                2

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent

```

A créer même vierge

Idem au type 'C'.

IMP

Zone à renseigner par 'Oui' ou par 'Non'.

Edition de la ligne.

'O' : Edition de la ligne regroupée.

'N' : Pas d'édition.

Rubrique libellé

Saisissez le numéro de la rubrique sur laquelle le programme va lire le libellé à imprimer sur la ligne.

Travers 5 - 4 - 3 - 2 - 1

Calcul du travers du regroupement de rubrique par colonne et édition de la ligne.

4 codes possibles :

'*' : Le résultat est mis dans la colonne où sera édité le total Travers.

'+' : Colonne qui s'additionne au total du travers.

'-' : Colonne qui se soustrait du total du travers.

'N' : Colonne qui ne se cumule pas au total du travers.

Cumul sous-total rubrique

Le résultat du travers s'accumule dans le sous-total rubrique.

3 codes possibles :

'+' : En plus.

'-' : En moins.

'N' : Ne s'accumule pas.

Travers paragraphe

Le résultat du travers s'accumule dans le sous-total paragraphe :

3 Codes possibles :

'+' : En plus.

'-' : En moins.

'N' : Ne s'accumule pas.

NC Travers

Numéro de colonne où le résultat du travers sera stocké.

Type G

Rubriques à regrouper dans une rubrique de type 'F', le détail de la ligne n'est pas imprimé.

```
PCR020      -      MISE A JOUR DES ETATS CR      -      15:17:48 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO
```

```
Etat 00010 BILAN ACTIF          SYSTEME DE BASE
```

```
Ligne 0080 Type G RUBRIQUE A REGROUPER
```

```
Rubrique          201 FRAIS D'ETABLISSEMENT
```

```
Travers numéro de colonne      4
```

```
Travers signe          +   + - N
```

```
Cumul sous-total rubrique      N   + - N
```

```
Cumul paragraphe          +   + - N
```

```
N° colonne cumul          4
```

(paramètres donnés à titre d'exemple)

```
03/ F1=Aide F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent
```

Code rubrique

Saisissez le code de la rubrique à regrouper.

NC Travers

Saisissez le numéro de colonne de la ligne de regroupement où cette rubrique va être regroupée.

Signe Travers

Saisissez le signe de regroupement de cette rubrique :

- '+' : En plus dans la colonne de regroupement.
- '-' : En moins dans la colonne de regroupement.
- 'N' : Pas de regroupement de cette rubrique.

Cumul sous-total rubrique

Le résultat du travers s'accumule dans le sous-total rubrique imprimé sur un type de ligne 'H'.

3 codes possibles :

- '+' : En plus.
- '-' : En moins.
- 'N' : Pas de cumul.

Cumul paragraphe

Le résultat du travers s'accumule dans le total paragraphe imprimé sur un type de ligne 'K'.

3 codes possibles :

- '+' : En plus.
- '-' : En moins.
- 'N' : Pas de cumul.

NC paragraphe

Numéro de colonne où la rubrique est stockée pour être éditée par un type de ligne 'K'.

Type H, K et L

Rubrique d'édition de sous-totaux.

'H' : Sous-total rubrique.

'K' : Sous-total paragraphe.

'L' : Sous-total chapitre.

PCR020 - MISE A JOUR DES ETATS CR - 15:19:22 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat 00060 COMPTE DE RESULTAT EN LISTE (SYSTEME DE BASE)

Ligne 0190 Type K SOUS-TOTAL DE PARAGRAPHES

Rubrique 000

Texte MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES

S/total rubrique	5	N	* N
"	4	N	* N
"	3	*	* N
"	2	N	* N
"	1	*	* N

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent

PCR020 - MISE A JOUR DES ETATS CR - 15:20:39 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO

Etat 00010 BILAN ACTIF SYSTEME DE BASE

Ligne 0770 **Type** L SOUS-TOTAL DE CHAPITRES

Rubrique 000

Texte TOTAL

S/total rubrique	5	N	* N
"	4	*	* N
"	3	*	* N
"	2	*	* N
"	1	*	* N

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F4=Recherche F9=Validation F12=Ecran précédent

Rubrique masse

Si renseignée, permet de faire un contrôle de validité avec le calcul des masses, fait auparavant sur les lignes de types 'E'.

Texte

Texte de la ligne sous-total rubrique, paragraphe ou chapitre.

Sous-total

Saisissez le code d'impression pour chacune des 5 colonnes par :

'*' : Impression du sous-total.

'N' : Pas d'impression.

Type M

Ligne de totalisation générale de l'état.

```
PCR020      -      MISE A JOUR DES ETATS CR      -      15:24:15 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO
```

```
Etat      00090 COMPTE DE RESULTATS      PRODUITS
```

```
Ligne     9998  Type   M  TOTAL GENERAL DE L'ETAT
```

```
N° canal          68
```

```
Texte          TOTAL GENERAL
```

```
Edit. total colonne 5  N      *  N
```

```
"      "      "      4  N      *  N
```

```
"      "      "      3  N      *  N
```

```
"      "      "      2  *      *  N
```

```
"      "      "      1  *      *  N
```

(paramètres donnés à titre d'exemple)

```
03/ F1=Aide  F9=Validation  F12=Ecran précédent
```

N° Canal

Même notion que pour le type de ligne 'C'.

Texte édité en regard du total général.

Colonnes 5 - 4 - 3 - 2 - 1

Code impression pour chacune des 5 colonnes.

2 codes possibles :

'*' : Impression du total.

'N' : Pas d'impression.

Edition

Remarques

La largeur des colonnes (de 1 à 5) est toujours identique, 17 caractères.

La largeur de la colonne texte (colonne de gauche), est variable selon le nombre de colonnes 1 à 5 imprimées.

Soulignement

- **La ligne précédent la ligne**

'H' : Sera soulignée '-----' dans la colonne concernée.

'L' : Sera soulignée '=====' dans toutes les colonnes sauf si la ligne précédente est une ligne de type 'B' ou 'L'.

'K' : Sera soulignée '-----' si dans les colonnes éditées, les lignes 'D' précédentes accumulées ont été éditées.

'M' : Sera soulignée '=====' sur toute la largeur de l'état.

- **La ligne suivant la ligne**

'L' : Sera soulignée '=====' sur toute la largeur de l'état.

'C' : Sera soulignée '=====' sous le libellé et dans les colonnes éditées.

'M' : Rien.

Colonne

Le colonage est fait automatiquement.

Liste des rubriques

Cet état fournit la liste des rubriques, seules ou triées par nature de rubrique.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Listes base de données' > '**Rubriques**'

```
PCR015 - LISTE DES RUBRIQUES - 15:26:38 Le 27/04/95
```

```
Société 03001 MODELE DEMO
```

```
SELECTION
```

```
Nature 00 à 99
```

```
AUTRES CRITERES
```

```
Liste par nature 0 O/N
```

```
(paramètres donnés à titre d'exemple)
```

```
01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.
```

Liste par nature

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

'**O**' : La liste des rubriques triées par nature de rubrique.

'**N**' : Les rubriques sont éditées par ordre numérique.

Nature début/fin

Si l'option précédente est à '**Oui**', permet de sélectionner des bornes de natures à éditer.

Cf. '**Annexe**' pour la totalité de la liste.

Liste des rubriques de l'état 'Comptes de Résultat'

RUBRIQUES	INTITULE
NATURE A1 CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	
114	Capital souscrit non appelé-actionnaires
NATURE B1 FRAIS D'ETABLISSEMENTS	
201	Frais d'établissement
280	Amortissement des frais d'établissement
NATURE B2 FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	
203	Frais de recherche et de développement
281	Amortissement des frais de recherche et développement
NATURE B3 CONCESSIONS BREVETS LICENCES MARQUES	
205	Concession, brevets, licences, marques...
282	Amortissement et provisions brevets, concessions...
299	Provisions pour dépréciation brevets...
NATURE B4 FONDS COMMERCIAL	
206	Droit au bail
207	Fonds commercial
288	Provisions pour dépréciation droit au bail
289	Provisions pour dépréciation fonds commercial
NATURE B5 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
208	Autres immobilisations incorporelles
290	Provisions pour dépréciation autres immo incorporelles
300	Provision dépréciations autres immo incorporelles
NATURE B6 AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOB. INCORP.	
209	Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles
592	Provision dépréciation avances & acptes / immo incorp
NATURES C1 TERRAINS	
211	Terrains
283	Amortissement et provisions terrains
301	Provision dépréciation terrains

RUBRIQUES	INTITULE
NATURE C2 CONSTRUCTIONS	
213	Constructions
284	Amortissement et provisions constructions
550	Installations générales sur sol propre
551	Ouvrages d'infrastructure sur sol propre
552	Constructions sur sol d'autrui
553	Installations générales sur sol d'autrui
554	Ouvrage d'infrastructure sur sol d'autrui
558	Amort des agents sur sol propre
559	Amort des ouvrages d'infrastructure sur sol propre
560	Amort des bâtiments sur sol d'autrui
561	Amort des agencements sur sol d'autrui
562	Amort des ouvrages d'infrastructure sur sol d'autrui
563	Amort des matériels de transports.
NATURE C3 INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIELS-OUTIL.	
215	Installations techniques matériel & outillage industriel
285	Amortissements des installa) techniques mat; & outillage industriel
NATURE C4 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
218	Agencement & installation, matériel, mobiliers, emballage.
220	Immobilisations mises en concession
286	Amortissement des agencements matériel, mobiliers, emballage
287	Amortissement des immobilisations mises en concession
302	Provision dépréciation emballages
303	Provision dépréciation immobilisations concédées
555	Matériel de transport
556	Matériel de bureau et mobilier
557	Emballages récupérables et divers
564	Amortissements matériel de bureau & mobilier
565	Amortissements emballages récupérables

Cf. 'Annexe' pour la totalité de la liste.

Liste des fichiers

RUBRIQUE	LIBELLE	SIGNE
901	Valeur ajoutée	+
600	Frais accessoires d'achats	+
601	Matières premières et fournitures	+
602	Fournitures non stockées - petit eqpt	+
603	Matières consommables	+
604	Fournitures consommables	+
605	Emballages	+
606	Variation des stocks de mat prem/fourn	+
607	Variation des stocks de mat consommables	+
608	Variation des stocks de fourn consom	+
609	Variation des stocks d'emballages	+
610	Variation des stocks de marchandises	+
611	Sous-traitance industrielle	+
612	Fournitures non stockées - énergie	+
613	Fournitures non stockées - entretien	+
614	Marchandises	+
615	Sous-traitance générale	+
616	Crédit-bail	+
617	Loyers et charges	+
618	Entretien et réparations	+
619	Assurances	+
620	Etudes et recherches	+
621	Services extérieurs divers	+
622	Personnel extérieur à l'entreprise	+

Liste des masses

Cet état fournit la liste des masses et des rubriques accumulées sous chaque masse, triées par ordre numérique.

Le lancement du programme ne requiert aucune prise de paramètre, appuyez sur '**Entrée**' dès l'image écran.

RUBRIQUE	LIBELLE	SIGNE
901	Valeur ajoutée.	+
600	Frais accessoires d'achats.	+
601	Matières premières et fournitures.	+
602	Matières consommables.	+
603	Fournitures consommables.	+
604	Emballages.	+
605	Variation de stocks de mat. prem/fourn.	+
606	Variation des stocks de mat. consommables.	+
607	Variation des stocks de fourn. consommables.	+
608	Variation des stocks d'emballages.	+
609	Variation des stocks de marchandises.	+
610	Sous-traitance industrielle.	+
611	Fournitures non stockée - énergie.	+
612	Fournitures non stockées - entretien.	+
613	Fournitures non stockées - petit équipement.	+
614	Marchandises.	+
615	Sous-traitance générale.	+
616	Crédit-bail.	+
617	Loyers et charges.	+
618	Entretien et réparations.	+
619	Assurances.	+
620	Etudes et recherches.	+
621	Services extérieurs divers.	+
622	Personnel extérieur à l'entreprise.	+

Liste des états 'Comptes de Résultat'

Cet état fournit la liste du paramétrage de chaque état.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Liste base de données' > 'Etats 'CR''

```
PCR025      -      LISTE DES ETATS C.R.      -      15:31:46 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO
```

```
SELECTION
```

```
N° état      00000      à      99999
```

```
(paramètres donnés à titre d'exemple)
```

```
01/ F1=Aide F3=Fin F15=Chgt envir.
```

N° état de début/fin

Il est possible de sélectionner des bornes d'états à éditer, ou l'ensemble des états paramétrés en appuyant sur la touche '**Fin de zone**' sur les deux paramètres.

Liste historique rubriques/masses

Cet état présente le contenu de chaque rubrique archivée avec détail ou non par compte comptable.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Editions' > '**Historique rubriques/masses**'

```

PCR405 - LISTE HISTORIQUE RUBRIQUE ET MASSE - 15:46:26 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO Exercice 950 01/01/95 à 31/12/95

SELECTION

Exercice d'édition 950 01/01/95 à 31/12/95

Période 00

Société de référence 03011 STE PRESYS DEMO

AUTRES CRITERES

Edition du compte N (O/N)

Exercice de référence 000

(paramètres donnés à titre d'exemple)

01/ F1=Aide F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.

```

Exercice

Code exercice à consulter.

Code établissement

Si vous gérez les établissements, permet de sélectionner par établissement, les historiques archivés²³.

Période

Période de l'exercice à consulter.

Société de référence

Société sur laquelle le paramétrage des états '**CR**' est renseigné.

Edition du compte

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

'**O**' : Edition du détail des comptes comptables par rubrique.

'**N**' : Pas de détail.

²³ A condition que ceux-ci soient archivés par établissement

Exercice de référence

Si la zone '**Edition du compte**' est égale à '**Oui**', saisissez la société sur laquelle le programme accède au plan comptable pour rechercher l'intitulé du compte comptable²⁴.

²⁴ Exercice de la société de l'environnement

Edition des états 'Comptes de Résultat'

C'est par ce programme que sont calculés, édités et archivés les divers états '**Comptes de résultat**'.

Si vous voulez inclure dans vos états 'CR' des écritures extra-comptables, elles doivent être saisies avant ce traitement (ce sont obligatoirement des écritures de type 'S' ⇒ Simulées).

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultats' > 'Editions' > '**Etats 'CR'**'

```
PCR100      -      EDITION  ETATS  P C R      -      15:47:41 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO      Exercice 950 1/01/95 à 31/12/95
```

```
Période 01
```

(paramètres donnés à titre d'exemple)

```
01/ F1=Aide F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt. envir. F16=Multi-Soumissions
```

Edition

PCR100 - EDITION ETATS P C R - 15:48:20 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO Exercice 950 1/01/95 à 31/12/95

Période 01 31/01/95

SELECTION

Période précédente	00		
Exercice précédent	000		
Dossier	00001	à	99999
	00000	à	00000

(paramètres donnés à titre d'exemple)

02/ F1=Aide F3=Fin F12=Ecran précédent

PCR100 - EDITION ETATS P C R - 15:48:29 Le 27/04/95

Société 03011 STE PRESYS DEMO Exercice 950 1/01/95 à 31/12/95

Période 01 31/01/95

AUTRES CRITERES

Société référence	03011		
Calcul rubrique	O	(O/N)	
Calcul masse	O	(O/N)	
Cumul historique	N	(O/N)	
Exemplaire	01		
Edition avec points	O	(O/N)	

(paramètres donnés à titre d'exemple)

03/ F1=Aide F3=Fin F12=Ecran précédent

Code établissement

Si vous gérez les établissements, il vous est possible d'éditer les états par établissement en renseignant un code établissement référencé dans la table de références 'EB', ou au contraire d'éditer un seul état pour tous établissements confondus.

Dans ce dernier cas, ne renseignez pas la zone code établissement.

Période

Saisissez la période d'arrêt de l'état. Les valeurs calculées correspondent aux cumuls des écritures depuis le 1^{er} jour de l'exercice comptable jusqu'au dernier jour de la période indiquée dans cette zone.

Appuyez sur '**Entrée**' pour poursuivre la prise de paramètres.

Période précédente

Si l'exercice précédent est créé, saisissez la période de comparaison avec l'exercice '**N-1**'²⁵.

Si l'exercice précédent n'est pas créé, laissez à blanc cette zone.

Exercice précédent

Saisissez le numéro d'exercice précédent pour comparaison même si celui-ci n'est pas créé dans le fichier société (**Exemple** 890).

Calcul rubrique

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

'**O**' : Calcul des rubriques avec les mouvements de l'historique comptable et écritures extra-comptables de type '**S**'²⁶ uniquement²⁷.

'**N**' : A utiliser pour une réédition si la première édition a été lancée avec calcul '**O**', et si aucune écriture n'a été passée entre temps.

Calcul masse

Idem calcul rubrique.

Cumul historique

'**O**' : Archivage des états²⁸ pour être exploités sur l'exercice suivant, en comparaison avec '**N-1**'.

Une fois l'archivage effectué, plus aucune opération de calcul ou de réédition de cette période n'est possible.

Avant d'archiver, il faut être sûr qu'aucune écriture ne sera comptabilisée sur une période égale ou antérieure à la date d'arrêt.

Commentaire

Le système archive les cumuls à chaque date d'arrêt.

Exemple

Période d'arrêt : 03 on archive le cumul des écritures du 01/01 au 31/03.

06 on archive le cumul des écritures du 01/01 au 30/06.

²⁵ De préférence la même période que la période d'arrêt de l'exercice '**N**'

²⁶ '**S**' : Simulées

²⁷ Répondre '**O**' pour un premier traitement

²⁸ Ecritures comptables + extra-comptables simulées

En fin d'exercice, il est indispensable d'archiver l'ensemble de la société en ne faisant pas de sélection d'établissement.

'N' : Pas d'archivage - utilisé pour sortir des éditions provisoires.

Le système édite tous les états suivants sur du papier 'A4' (format 21 x 29,7).

Balance de préparation

Etats des soldes retenus pour le calcul et code rubrique d'imputation.

Dans la colonne d'extrême droite, le système imprime un code erreur s'il y a lieu.

Compte-rendu affectation rubriques et calcul masse

Totaux calculés pour chacune des rubriques.

Compte-rendu de la génération des états CR

Etat sur lequel sont imprimés les différents cumuls calculés, les erreurs éventuelles et leurs causes.

A la suite de ces états, le système édite les états '**CR**' sélectionnés.

Chapitre 5 Ventilation des rubriques par compte

5

Cet état permet de consulter le contenu de chaque rubrique, avant leur archivage.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Editions' > '**Ventilation des rubriques par compte**'

```
PCR455 - VENTILATION DES RUBRIQUES PAR COMPTES - 15:55:06 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO Exercice 950 01/01/95 à 31/12/95
```

SELECTION

```
Exercice d'édition 950 01/01/95 à 31/12/95
```

```
Période 00
```

```
Société de référence 03011 STE PRESYS DEMO
```

AUTRES CRITERES

```
Edition du compte N (O/N)
```

```
Exercice de référence 000
```

(paramètres donnés à titre d'exemple)

```
01/ F1=Aide F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.
```

Exercice

Code de l'exercice à consulter.

Code établissement

Si vous gérez les établissements, permet de sélectionner un établissement à consulter.

Période

Période à consulter.

Société de référence

Numéro de société sur laquelle le paramètre des états '**CR**' est enregistré.

Edition du compte

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

'**O**' : Edition du détail des comptes comptables par rubrique.

'**N**' : Pas de détail.

Exercice de référence

Exercice où le programme accède au plan comptable²⁹ pour rechercher l'intitulé du compte comptable.

Cette zone est à renseigner si la zone '**Edition du compte**' est à '**Oui**'.

²⁹ Dans la société environnement

Consultation des états 'Comptes de Résultat'

Ce traitement permet d'afficher à l'écran, un état préalablement édité ou calculé par le programme **'Edition des états CR'**.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Consultations et reprises' > **'Consultation des états CR'**

```
PCR800      -      CONSULTATION DES ETATS P.C.R.      -      15:56:24 Le 27/04/95
Société 03011 STE PRESYS DEMO                          Exercice 950 1/01/95 à 31/12/95

N° état 00000                                          Période 00
```

(paramètres donnés à titre d'exemple)

01/ F1=Aide F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.

Code établissement

Pour ne consulter qu'un établissement ou laissez la zone à blanc si pas de consultation sélective.

N° état

Saisissez le numéro d'état à consulter.

Appuyez sur **'Entrée'**.

Le système affiche le tableau, paginez pour consulter les lignes inférieures ou appelez les colonnes **'27'**, **'45'** ou **'63'** pour consulter les colonnes de droite.

Reprise exercices antérieurs

Ce traitement permet d'intervenir sur les états '**CR**' déjà archivés en historique par le programme 'Edition des états CR' pour effectuer ponctuellement une modification, une suppression, ou une création de valeur.

L'intervention s'effectue soit sur le cumul d'une rubrique, soit sur le cumul d'un compte comptable, sans pour cela modifier sa valeur dans l'historique comptable.

Une telle intervention peut être nécessaire à la suite de la saisie d'une écriture comptable, sur une période antérieure à la date d'archivage des états '**CR**'. Ceci permet la mise à niveau des valeurs archivées des états '**CR**' avec les valeurs comptables.

Si une rubrique modifiée est regroupée dans une masse '**9****' la même modification doit être effectuée sur la masse de regroupement.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultat' > 'Consultations et reprises' > '**Reprise des exercices antérieurs**'

```
PCR800 - REPRISE DES EXERCICES ANTERIEURS - 15:56:24 Le 27/04/95
Société 03011 STE PRESYS DEMO Exercice 950 1/01/95 à 31/12/95
```

```
Période ..... 01
```

```
Société Réf..... 00000 (pour contrôle rubrique)
```

```
Saisie du compte: N (O/N)
```

```
Si oui société...: 00000 Et exercice.: 000 (Facultatif)
```

```
(paramètres donnés à titre d'exemple)
```

```
01/ F1=Aide F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.
```

Exercice

Saisissez l'exercice sur lequel vous souhaitez intervenir.

Code établissement

Si vous gérez les établissements, permet de sélectionner l'établissement sur lequel vous allez intervenir.

Période

Période d'arrêté à modifier.

Société de référence

Société où sont paramétrés les états 'CR'.

Saisie du compte

Zone à renseigner par 'Oui' ou par 'Non'.

'O' : La modification est apportée sur la valeur d'un compte comptable déterminé ci-après³⁰.

'N' : La modification est apportée sur la valeur d'une rubrique déterminée ci-après³¹.

³⁰ Concerne toutes les rubriques hors masse

³¹ Concerne les rubriques masse

Société/Exercice

A renseigner si l'option précédente est égale à '**Oui**'.

Indiquez le code société et le numéro d'exercice sur lesquels le programme ira rechercher l'intitulé du compte comptable.

Un message d'alerte vous signale le caractère tout à fait exceptionnel de votre intervention.

Appuyez sur la touche '**Alt/Posi**' deux fois, pour poursuivre la saisie des paramètres.

Rubrique

Saisissez le numéro de rubrique sur lequel vous allez intervenir.

Compte

Affiché si l'option '**Saisie du compte**' est égale à '**Oui**'.

Saisissez le numéro de compte à modifier.

Choisissez ensuite l'option :

'**C**' : Création.

'**M**' : Modification.

'**S**' : Suppression.

'**V**' : Visualisation.

Puis de nouveau montant et le signe du nouveau cumul :

'**D**' : Débit.

'**C**' : Crédit.

Appuyez sur la touche de fonction **F9** pour valider.

Remarque

Le montant saisi se substitue à l'ancienne valeur.

Ecritures de clôture/ouverture

Ce traitement doit s'intégrer dans la procédure de fin d'exercice dont voici un résumé succinct³².

Les travaux à effectuer sont dans l'ordre :

- Création du nouvel exercice.
 - Report des fichiers de référence.
 - Contrôle du fichier chronologique.
 - Contrôle du lettrage.
 - Contrôle du plan-comptable³³.
 - Edition de tous les états de l'exercice à clôturer.
 - Sauvegarde.
 - Report à nouveaux Tiers.
 - Archivage de tous les états 'CR' par société.
 - Archivage des Liasses Fiscales.
 - Ecritures de clôture/ouverture.
 - Ce traitement clôture/ouverture effectuée :
 1. Le solde des comptes de classes 6 et 7 par le compte de pertes/profits.
 2. Le report du solde des comptes de bilan sur le nouvel exercice.
- Avant le lancement de ce programme, s'assurer de la présence des journaux et comptes suivants :
- Sur l'exercice à clôturer :
 1. Journal 'CLO'³⁴ de type 'O'³⁵.

³² Cf. Documentation 'Procédure de fin d'exercice' pour plus de détail

³³ Codes de report des comptes et sous-comptes

2. Compte '**120000**' Résultat net de l'exercice (bénéfice).
 3. Compte '**129000**' Résultat net de l'exercice (perte).
- Sur le nouvel exercice :
 1. Journal '**ANV**'³⁶ de type '**O**'.
 2. Compte '**110000**' Report à nouveau - solde créditeur.
 3. Compte '**119000**' Report à nouveau - solde débiteur.

D'autre part, les écritures extra-comptables '**Simulées**' doivent être intégrées ou supprimées par le programme '**Suppression des écritures extra-comptables**' dans la comptabilité générale par le programme '**Mise à jour des écritures extra-comptables**' du menu '**Autres traitements batch**'.

ACCES à l'option

'Résultats' > 'Comptes de résultats' > 'Procédure de fin d'année' > '**Clôture et ouverture**'

```
PCR500      -      CLOTURE  ET  OUVERTURE      -      16:00:52 Le 27/04/95
```

```
Société 03011 STE PRESYS DEMO
```

Clôture :

```
Exercice          950      1/01/95 à 31/12/95
Comptabilisation fin 12      31/12/95
Journal           CLO
N° chrono         0000000
Clôture de cpte par codes statistiq  N (1=stat1/3=stat1 et 2/N=Non)
Société avec analytique  OUI
```

Contrepartie :

```
Bénéfice          120000  BENEFICE NET
Perte              129000  PERTE NETTE
```

(paramètres donnés à titre d'exemple)

```
01/ F1=Aide F3=Fin F4=Recherche F15=Chgt envir.
```

DANS LE CHAPITRE CLÔTURE

Exercice

Numéro d'exercice à clôturer.

³⁴ '**CLO**' : Clôture

³⁵ '**OD**' : Opérations Diverses

³⁶ '**ANV**' : A nouveaux

Comptabilisation fin

Saisissez le numéro de période comptable sur laquelle des écritures de clôture sont à comptabiliser.

Journal de clôture

Obligatoirement '**CLO**'³⁷, journal supportant les écritures de clôture.

N° chrono

Zone à renseigner si le paramétrage du journal prévoit la saisie manuelle.

Clôture par codes statistique (1 - 3 - n)

Pour affecter sur les écritures de clôture, le code statistique mémorisé sur le plan comptable.

3 codes possibles :

'1' : Affectation du code statistique '**S2**'.

'3' : Affectation du code statistique '**S3**'.

'N' : Pas d'affectation de code statistique.

1. Section.
2. Chapitre ⇒ Indiquer l'imputation analytique des écritures de clôture.
3. Nature.
4. Symbole.

Contrepartie bénéfice/perte

Saisissez les comptes de contrepartie des comptes de gestion.

Exemple

'120000' : Bénéfice.

'129000' : Perte.

Dans le chapitre ouverture

Exercice

Numéro du nouvel exercice sur lequel les reports '**A nouveaux**' sont comptabilisés.

Comptabilisation sur

Saisissez le numéro de période comptable sur laquelle les écritures d'à nouveaux sont à comptabiliser.

Journal

Journal supportant les écritures d'**A nouveaux**' obligatoirement '**ANV**'.

³⁷ '**CLO**' : Clôture

N° chrono

A renseigner selon le paramètre du journal.

Ouverture par code statistique (1 - 3 - N)

Pour affecter sur les écritures d'«**A nouveaux**», le code statistique mémorisé sur le plan comptable.

3 codes possibles :

'1' : Affectation du code '**S2**'.

'3' : Affectation du code '**S3**'.

'N' : Pas d'affectation du code statistique.

Contrepartie Bénéfice/perte

Saisissez les comptes de contrepartie des '**A nouveaux**'.

Exemple

'110000' : Report à nouveau - solde créditeur.

'119000' : Report à nouveau - solde débiteur.

Contrôle avec les comptes de résultat

Zone à renseigner par '**Oui**' ou par '**Non**'.

'O' : Contrôle l'équilibre entre :

- Les comptes de Bilan et la rubrique 975.
- Les comptes de gestion et la rubrique 976.

'N' : Pas de contrôle d'équilibre.

Génération des écritures

2 codes possibles :

'C' : Génération d'«**Ecritures comptables de clôture et ouverture**».

'E' : Génération d'«**Ecritures extra-comptables de clôture et ouverture**». Cette option est utilisée pour une clôture provisoire.

A la suite de ce traitement, le programme édite un compte-rendu des écritures de clôture et d'ouverture générées dans le '**Batch**', sur l'exercice clos pour les écritures de clôture et sur le nouvel exercice pour les écritures d'ouverture.

Les écritures extra-comptables type '**S**'³⁸ seront mises à jour puis transformées en écritures comptables.

Si vous ne souhaitez pas générer d'écritures comptables, elles peuvent être supprimées du '**Batch**', leurs sélections s'effectuent sur :

1. Le code journal '**CLO**' pour les écritures de clôture.

³⁸ '**S**' : Simulées

2. Le code journal '**ANV**' pour les écritures d'ouverture.
3. Ou le code folio '**CLO**' et '**ANV**'.

Il est à noter que les écritures sont générées par établissement.