Infor LN Finances - Guide de l'utilisateur - Comptes d'état pour les états de bilan et de compte de résultat portugais

© Copyright 2021 Infor

Tous droits réservés. Les marques, dessins et modèles ci- joints sont des marques et/ou des marques déposées de Infor et/ou ses associés et filiales. Tous droits réservés. Toutes les autres marques listées ci-jointes appartiennent à leurs propriétaires respectifs.

Notifications importantes

Les informations contenues dans cette publication (y compris toute information supplémentaire) sont confidentielles et la propriété de 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 de 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 pas 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 de marques

Tous les autres noms de société, produit ou service référencés sont des marques de leurs propriétaires respectifs.

Informations sur la publication

Code du document	tfportlocug (U9160)
Release	10.7 (10.7)
Publié le	8 août 2022

Table des matières

A propos de ce document

Chapitre 1 Configuration des états financiers.....7

Chapitre 2 Structure de comptes pour les états portugais.....9

Chapitre 3 Relations entre structure de compte et états financiers.....11

Etats portugais - vue générale.....11

Chapitre 4 TVA et état récapitulatif des ventes.....13

Déclaration électronique de TVA (Portugal).....13

Lignes de déclaration de TVA sélectionnées.....13

Lignes de récapitulatif des ventes sélectionnées.....14

Préparer la déclaration combinée de TVA et de récapitulatif des ventes (Portugal).....14

Configurer les données de base de la déclaration de TVA (Portugal).....15

Annexe A Glossaire.....17

Index

A propos de ce document

Ce document décrit comment configurer des états financiers conformes aux exigences portugaises en matière de reporting de bilan & de compte de résultat.

Comment lire ce document

Commentaires ?

Cette documentation fait l'objet de révisions et d'améliorations constantes. Vos remarques/demandes d'informations sur ce document sont bienvenues. Veuillez envoyer vos commentaires à l'adresse email documentation@infor.com .

Référencez le numéro et le titre du document dans votre email. L'efficacité de nos rétroactions dépend de la spécificité de vos informations.

Contacter Infor

Si vous avez des questions sur les produits d'Infor, consultez le portail de support Infor Xtreme à www.infor.com/inforxtreme .

Si ce document est mis à jour après la sortie du produit, la nouvelle version sera publiée sur ce site web. Il est recommandé de vérifier périodiquement si la documentation a été mise à jour en consultant ce site web.

N'hésitez pas à contacter documentation@infor.com pour tout commentaire sur la documentation d'Infor.

Chapitre 1
Configuration des états financiers

1

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000110 Introduction
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000120 Financial statements
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000130 Accounts structure for Portuguese statements

Chapitre 2
Structure de comptes pour les états portugais

2

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000140 Financial statements for Assets
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000150 Financial statements for Liabilities
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000160 Financial statements for P&L

Chapitre 3
Relations entre structure de compte et états financiers

3

Etats portugais - vue générale

Cette fonctionnalité est propre à la version portugaise du produit.

Au Portugal, vous devez soumettre plusieurs documents fiscaux à l'administration lorsque vous clôturez l'exercice.

Vous devez soumettre les états suivants :

- Bilan ("Demonstraçao do Resultados")
- Résultats par type ("Demonstraçao do Resultados por Natureza")
- Résultats par fonction ("Demonstraçao de Resultados por Funçoes")

Etats des résultats

Vous pouvez utiliser les sessions suivantes pour générer les états :

- **Paramètres des états de solde (tfgld5120s000)**
  Cette session permet de spécifier les états financiers que vous avez configurés pour collecter les comptes d'état pour les états.

  LN affiche les états financiers par défaut dans la session Impression des états de solde et de profits & pertes (tfgld5420m000) dans laquelle vous pouvez imprimer les états.
- **Régularisations manuelles des états de solde (tfgld5521m000)**
  Cette session permet de spécifier les comptes généraux et les dimensions auxquels sont imputés les coûts administratifs et les coûts d'affectation.
- **Régularisations manuelles des états de profits & pertes (tfgld5522m000)**
  Cette session permet de saisir manuellement les montants de TVA et les coûts qui doivent être inclus dans l'état Résultats par fonction ("Demonstraçao do Resultados por Funçoes") et que LN ne peut pas extraire de l'historique du compte général.

  Si vous *cochez* la case **Inclure les coûts manuels** dans la session Impression des états de solde et de profits & pertes (tfgld5420m000), LN inclut les montants dans l'état Résultats par fonction ("Demonstraçao de Resultados por Funçoes").

- **Impression des états de solde et de profits & pertes (tfgld5420m000)**
  Cette session permet d'imprimer les documents fiscaux que vous devez soumettre à l'administration lorsque vous clôturez l'exercice.

  Si vous *désélectionnez* la case **Inclure les coûts manuels**, LN calcule les coûts d'affectation et les coûts administratifs en fonction des comptes généraux et des dimensions que vous spécifiez dans la session Régularisations manuelles des états de solde (tfgld5521m000) et inclut les montants dans l'état Résultats par fonction ("Demonstraçao de Resultados por Funçoes").
- **Impression soldes tiers (tfgld5423m000)**
  Cette session permet d'imprimer un état des soldes d'ouverture des tiers. Cet état présente les soldes d'ouverture enregistrés pour les tiers sur chaque compte général au cours de la procédure de clôture de l'exercice. Les montants débiteurs et les montants créditeurs figurent dans des colonnes distinctes.

Etats de TVA

- **Tiers exclus du reporting de TVA (Portugal) (tfgld6100m000)**
  Cette session permet de spécifier les tiers pour lesquels les écritures ne doivent pas être incluses dans les états de TVA. Par exemple, des écritures passées avec des agences de voyage peuvent être non taxables.
- **Journaux exclus du reporting de TVA (Portugal) (tfgld6110m000)**
  Cette session permet de spécifier les journaux des écritures qui ne doivent pas être inclus dans les états de TVA. Par exemple, les corrections ventes et les corrections achats sont généralement non taxables.
- **Impr. état récapitulatif sur la TVA par tiers (Portugal) (tfgld6425m000)**
  Cette session permet d'imprimer un état du total des montants des achats ou des montants des ventes incluant les montants de TVA, pour une plage de tiers. Pour spécifier les tiers, vous devez saisir les numéros de TVA que vous avez définis dans la session Numéros de TVA par tiers (tctax4100m000).

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000170 Balance Sheet Report Structure-Assets
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000180 Balance Sheet Report Structure-Liabilities
INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_pt000190 P&L statements report by nature

Chapitre 4
TVA et état récapitulatif des ventes

4

Déclaration électronique de TVA (Portugal)

Cette fonctionnalité est propre à la version portugaise du produit.

Vous pouvez configurer, préparer et traiter la déclaration électronique de TVA et la déclaration European Sales Listing (ESL) requise au Portugal. Cette procédure génère un fichier de déclaration ASCII conforme aux exigences en matière de déclaration électronique de TVA définies par l'administration portugaise.

Important

L'ESL et la TVA doivent avoir été définitivement déclarés jusqu'à la période (incluse) qui précède la première période de la déclaration combinée. Sinon, des données pas encore déclarées des périodes précédentes peuvent être incluses dans la déclaration.

Pour les périodes pour lesquelles vous générez une déclaration combinée, vous devez impérativement sélectionner la case **Simuler** dans la session Traitement du listing intracommunautaire (tccom7270m000). Dans le cas contraire, les données de récapitulatif des ventes déjà traitées sont exclues de la déclaration de TVA, ce qui entraîne une déclaration incorrecte.

Lignes de déclaration de TVA sélectionnées

Si vous utilisez la commande **Sélection des lignes de déclaration de TVA** dans la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000) pour ajouter automatiquement les lignes à déclaration de TVA, LN attribue le statut **Sélectionné pour la déclaration** aux écritures de TVA finalisées sélectionnées et fait figurer l'ID de déclaration de TVA dans le champ **Numéro de déclaration de TVA** de l'écriture de TVA dans la table Analyse de TVA (tfgld110).

Si vous soumettez la déclaration de TVA dans la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000), LN attribue le statut **Soumis** aux écritures de TVA finalisées qui y sont incluses.

Lignes de récapitulatif des ventes sélectionnées

Pour les déclarations de TVA simulées et finales, LN sélectionne les lignes de récapitulatif des ventes pour lesquelles la case **Traité** n'est pas cochée dans la session Etat récapitulatif des ventes (tccom7570m000).

Pour les lignes de récapitulatif des ventes incluses dans une déclaration de TVA finale, LN sélectionne la case **Traité** et renseigne le code de déclaration de TVA dans le champ **Numéro de déclaration de TVA** de la ligne de récapitulatif des ventes dans les Données d'état récapitulatif des ventes (tccom700).

Si vous réimprimez la déclaration de TVA, LN sélectionne les lignes de récapitulatif des ventes dont le code de déclaration de TVA est identique à la déclaration de TVA pour laquelle vous demandez la réimpression.

Préparer la déclaration combinée de TVA et de récapitulatif des ventes (Portugal)

Cette fonctionnalité est propre à la version portugaise du produit.

Pour préparer la déclaration combinée de TVA et de récapitulatif des ventes, procédez comme suit :

1. Dans la session Traitement du listing intracommunautaire (tccom7270m000), simulez la génération du récapitulatif des ventes. Saisissez les détails suivants :
   - Cochez la case **Simuler**.
   - Désélectionnez la case **Recalculer les montants avec les taux de change du déclarant**.
   - Laissez le champ **Description** vide.

   Vous devez laisser le champ **Description** vide, sinon LN recalcule les montants du récapitulatif des ventes, ce qui peut provoquer une non-concordance avec les montants nets pour les ventes intracommunautaires dans la partie déclaration de TVA et entraîner une erreur bloquante.
2. Dans la session Données de base de déclaration de TVA (tfgld1620m000), dans le menu Vues, Références, Actions, cliquez sur **Déclarations de TVA** pour lancer la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000).
3. Dans le menu Vues, Références, Actions de la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000), cliquez sur **Sélection des lignes de déclaration de TVA**. LN ajoute automatiquement les lignes de déclaration de VAT à la déclaration.
4. Dans la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000), dans le menu Vues, Références, Actions, cliquez sur **Afficher le fichier XML** pour créer un fichier ASCII de déclaration de TVA non final. Ce fichier s'ouvre dans une fenêtre du Bloc-notes Microsoft. Enregistrez le fichier et ouvrez le même fichier dans l'application HTML de la déclaration de TVA portugaise (IVA.html).
5. Si l'application HTML de la déclaration de TVA détecte des erreurs dans les champs renseignés manuellement, vous pouvez les corriger dans l'onglet Positions de TVA par données de base

de déclaration de TVA de la session Données de base de déclaration de TVA (tfgld1620m000). Vous pouvez corriger les erreurs des numéros de TVA du récapitulatif des ventes dans la session Etat récapitulatif des ventes (tccom7570m000).

6. Répétez les étapes 3 à 5 jusqu'à ce que l'application HTML ne détecte plus aucune erreur bloquante.
7. Pour approuver la déclaration de TVA, dans la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000), dans le menu Vues, Références, Actions, cliquez sur **Approuver**.
8. Pour transférer la déclaration de TVA, dans la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000), dans le menu Vues, Références, Actions, cliquez sur **Transférer la déclaration de TVA**.
9. Pour soumettre la déclaration de TVA, dans la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000), dans le menu Vues, Références, Actions, cliquez sur **Soumettre la déclaration de TVA**.
10. Soumettez le fichier ASCII créé à l'administration fiscale. Vous devez avoir saisi le nom du fichier et son chemin d'accès dans l'en-tête des données de base de déclaration de TVA dans la session Données de base de déclaration de TVA (tfgld1620m000).
11. Pour réimprimer la déclaration de TVA/ESL sans recalculer les montants déclarés, dans la session Déclarations de TVA (tfgld1625m000), dans le menu Vues, Références, Actions, cliquez sur **Afficher le fichier XML**.

Configurer les données de base de la déclaration de TVA (Portugal)

Cette fonctionnalité est propre à la version portugaise du produit.

Pour configurer les données de base de la déclaration de TVA, procédez comme suit :

1. Dans la session Données de base de déclaration de TVA (tfgld1620m000), créez les données de base de déclaration de TVA. Saisissez le nom et le chemin d'accès du fichier ASCII.
2. Dans l'onglet Positions de TVA par données de base de déclaration de TVA, dans le menu Vues, Références, Actions, cliquez sur **Initialiser**. LN crée la présentation de la déclaration. LN crée une ligne distincte pour chaque champ à renseigner. Des valeurs par défaut sont disponibles pour certaines lignes et vous devez saisir une valeur dans les autres champs.

   Vous devez en particulier créer des positions de TVA pour les champs des montants de déclaration de TVA concernant votre activité. Une position de TVA regroupe les codes TVA qui contribuent à un montant de déclaration spécifique et lie ces codes à la case sur la déclaration de TVA.
3. Dans la session Positions de TVA (tfgld0120m000), créez les positions de TVA requises et les liens vers les codes TVA par pays. Sélectionnez ensuite les positions de TVA dans les lignes de déclaration de TVA dans l'onglet Positions de TVA par données de base de déclaration de TVA de la session Données de base de déclaration de TVA (tfgld1620m000).
4. Pour compléter les données de base de déclaration de TVA, fournissez les contenus de l'identification requis. Pour chaque ligne de données de base de déclaration de TVA dont la

case **Contenu de l'identification définie par l'utilisateur** est cochée, vous devez saisir manuellement un contenu de l'identification fixe dans la session Positions de TVA par données de base de déclaration de TVA (tfgld1121m000).

Laissez tous les autres champs de la session Positions de TVA par données de base de déclaration de TVA (tfgld1121m000) inchangés, sauf si d'autres modifications sont nécessaires pour des formats modifiés, etc.

INCLUDE: baanerp_tf_onlinemanual_PT00010 Separate ledger accounts for tax amounts

Annexe A
Glossaire

A

état financier

Structure de compte comportant des comptes d'état enfant et des comptes d'état parent. Au niveau enfant, les comptes d'état sont liés aux comptes généraux et aux dimensions. Un relevé financier vous permet de collecter les valeurs financières de votre choix à partir des modules Comptabilité générale et Budgétisation, ainsi que d'utiliser ces données pour le reporting financier et l'analyse, internes comme externes.

menu approprié

Les commandes sont réparties dans les menus **Vues**, **Références** et **Actions** ou affichées sous la forme de boutons. Dans les versions précédentes d'LN et Web UI, ces commandes sont accessibles depuis le menu *Spécifique*.

Index

état financier, 17
Etat récapitulatif des ventes électronique
    Portugal, 13, 14, 15
Etats portugais
    Portugal, 11
menu approprié, 17
Reporting de comptabilité générale (GLD)
    Portugal, 11
TVA électronique
    Portugal, 13, 14, 15