



Xcoa

Liasse Fiscale 5.0

Formation Xcoa Liasse Fiscale 5.0 FX-01

Monter la liasse en 5 étapes

- ✓ Etape 1 : Acquisition et traitement la balance générale
- ✓ Etape 2 : Calcul des états
- ✓ Etape 3 : Analyse des résultats
- ✓ Etape 4 : Edition des états et notes annexes
- ✓ Etape 5 : Impression et/ou exportation de la liasse



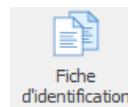
THALIA
INFORMATIQUE

Thalia Informatique

Formation Xcoa Liasse Fiscale 5.0 : Montage de la liasse en 4 étapes

La Fiche d'identification

Les pages d'en-tête de liasse représentent les références de votre entité. Ces informations ne sont en principe saisies qu'une seule fois, puis modifiées en cas de besoin.



Cliquez sur la commande *Fiche d'Identification*

Cette fenêtre est disposée en 3 pages que vous parcourez en cliquant successivement sur le bouton *Suivant*.

Entrez les informations d'identification de base de votre entité, puis cliquez sur le bouton *Suivant*.

Page 1

Désignation du pays:	REPUBLIQUE DE COTE D'IVOIRE		
Ministère:	MINISTERE DE L'ECONOMIE ET DES FINANCES		
Direction:	DIRECTION GENERALE DES IMPOTS		
Dénomination sociale de l'entité:	ABACUS TECHNOLOGIES	Sigle: ABS	Sigle institution des impôts: DGI
Adresse:	189 Des Manguiers, Riviera III	Ville: ABIDJAN	Code: 99 Boîte Postale: 9999
N° Compte Contribuable (NCC):	425785-T		
N° Télé déclarant (NTD):	NTD-00001/4124	<input type="radio"/> Publique	
Greffé:	0012	<input type="radio"/> Privé	
N° Registre du Commerce:	124527-ABJ-556	<input checked="" type="radio"/> Etranger	
N° Répertoire des entités:	1245	Nature entreprise: Personne morale	
N° Caisse Sociale:	CNPS0124	Première année d'exercice:	1999
N° Code Importateur:	CI000001	Nombre d'établissement dans le pays:	1
Code activité principale:	A010101	Nombre d'établissement hors du pays:	15
Téléphone:	22503885	Capacité de Production Utile (%):	12,5
Adresse email:	infos@syntaxtechnologie.com		

Buttons: Enregistrer, < Précédent, Suivant >, Fermer

Page 2

Complétez les informations de base puis cliquez sur le bouton *Enregistrer*.

Cliquez sur le bouton *Suivant* pour passer à la page 3

NB : Le bouton *Enregistrer* ne concerne que les deux premières pages de cette fenêtre.

Activité principale de l'entité:	Transformation industrielle de céréales divers		
Etats financiers établis par:	PriceWaterhouseCoopers ci, 2000 Rue Visa Abidjan Plateau, 20212121, xxxx@PriceWaterhouseCoc		
Etats financiers visés par:	UNICONSEIL 14 Bvd Tera Abidjan, Plateaux, 20202020, info@uniconseil.ci		
Commissaire aux comptes:	ECA, Latrielle Abidjan Cocody, 22404040, eca@eca.ci		
Centre d'impôt:	DGI II Plateaux	Forme juridique:	Société Anonyme (SA)
Nom du signataire des états:	Siabou Daka	Régime fiscal:	Réel normal
Qualité du signataire des états:	PDG	Pays:	Côte d'Ivoire
Personne à contacter:	Sina Ouattara		

Buttons: Enregistrer, < Précédent, Suivant >, Fermer

La page 3 permet l'entrée des informations sur : les *Banques, Activités* de l'entité, les *dirigeants, actionnaires, membres et filiales*. Cette page est organisée en groupes d'information.

Cliquez sur l'onglet correspondant du groupe d'information que vous souhaitez éditer. Par exemple, Sur la fenêtre ci-contre, l'onglet *Activités* est sélectionné.

Le principe d'ajout, de modification et de suppression décrit dans la suite est identique pour tous les onglets.

Groupes d'information

The screenshot shows a software interface with a top navigation bar containing tabs: **Banques**, **Activités**, **Dirigeants**, **Actionnaires**, **Membres**, and **Filiales**. Below this is a window titled 'Fiche d'identification' with a sub-tab 'Activités'. It contains a table with the following data:

Désignation	Code	CA (HT)	%CA
Sylviculture	A020101	4 098	36,70 %
Exploitation Forestière	A020102	4 976	44,57 %
Production de charbon de bois	A020103	2 091	18,73 %

Below the table is a form for editing activities with the following fields:

- Rubrique: SYLVICULTURE ET EXPLOITATION FORESTIERE
- Code: Sylviculture
- Compl. désign.: [empty]
- CA: 4098

Buttons at the bottom of the form include 'Ajouter', 'Modifier', and 'Supprimer'. At the bottom of the window are navigation buttons: '< Précédent', 'Suivant >', and 'Fermer'.

Ajout et Modification

Pour ajouter une nouvelle entrée, cliquer sur le bouton *Ajouter*.

Pour modifier une entrée sélectionner l'entrée, puis cliquer sur le bouton *Modifier*.

Les zones de saisie et/ou de listes déroulantes sont alors activées.

This screenshot shows a close-up of the 'Activités' form. The fields are filled with the same data as in the previous screenshot: Rubrique: SYLVICULTURE ET EXPLOITATION FORESTIERE, Code: Sylviculture, Compl. désign.: [empty], and CA: 4098000. The 'Ajouter' button is highlighted in blue, indicating it is the active action.

Cliquer sur le bouton *OK* pour enregistrer les données saisies, ou *Annuler* pour abandonner l'opération.

Suppression

Dans la grille, sélectionner l'entrée à supprimer puis cliquer sur le bouton *Supprimer*.

1

Acquisition et traitement de la balance générale

L'assistant d'importation de la balance accepte deux types de fichier :

Excel (.xls, .xlsx), **Texte** (.txt, .csv) ;

Disposition du fichier balance

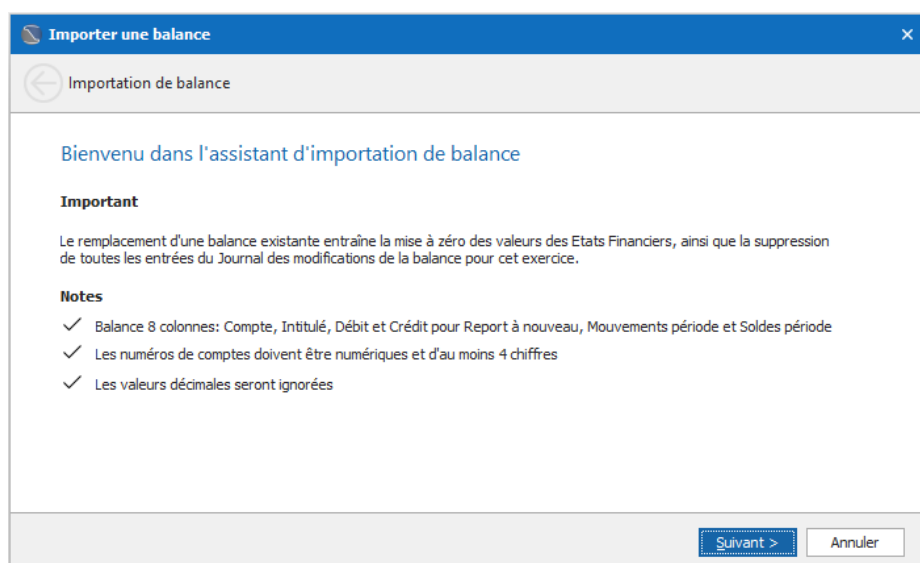
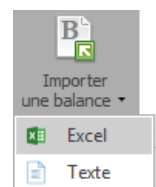
La balance doit être disposée en 6 colonnes (8 colonnes physiques) comme suit :

1	COMPTE	INTITULE	Report		Mouvements		Soldes	
			DHT	CHT	CDP	CCP	SDC	SCC
2	1011100	capital, souscrit non appelé	0	0	200 000 000	300 000 000	0	100 000 000
3	101200	capital, souscrit appelé non versé	0	0	200 000 000	200 000 000	0	0
4	101300	capital, souscrit appelé versé non amorti	0	100 000 000	0	200 000 000	0	300 000 000
5	106200	ecart de reevaluation	0	0	0	3 500 000	0	3 500 000
6	109000	apporteurs, capital souscrit non appelé	0	0	300 000 000	200 000 000	100 000 000	0

- Les numéros de compte doivent être numériques et d'au moins 4 chiffres
- Les valeurs doivent être strictement entières
- Avec ou sans entêtes de colonne. Les entêtes de colonne si elles existent, ne doivent occuper qu'une seule ligne.
- Supprimer toute ligne de totalisation

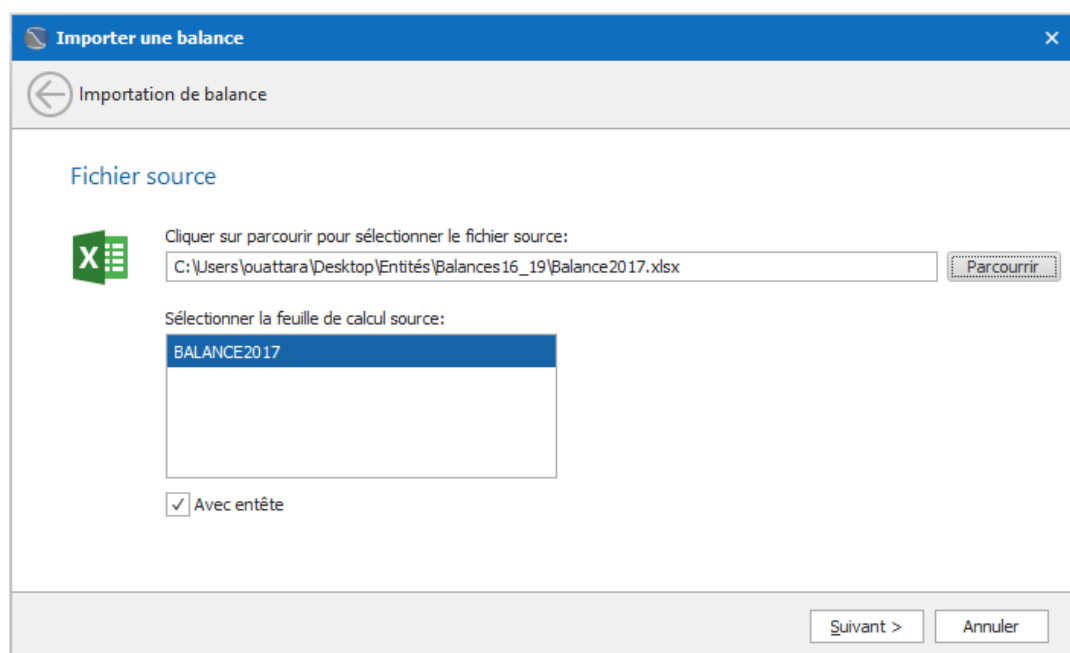
Acquisition par Importation

Cliquer sur le bouton *Importer une balance*, puis sur le type de fichier



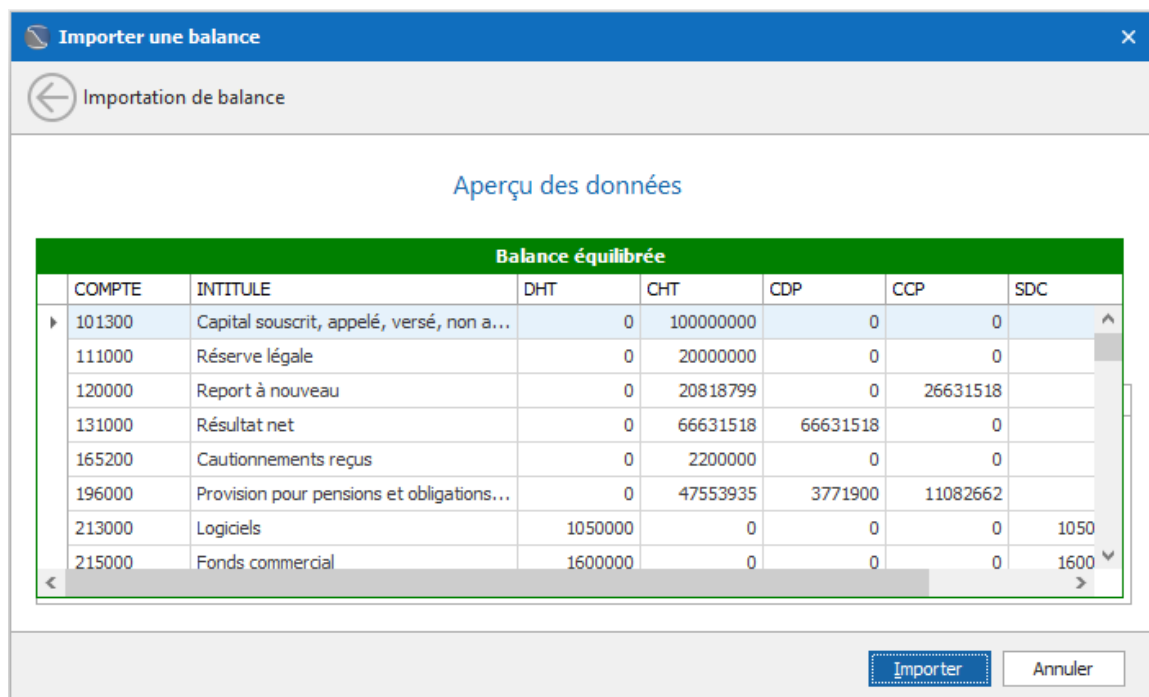
Cliquer sur *Suivant*.

- S'assurer que le fichier balance à importer n'est pas ouvert (en cours d'utilisation)
- Cliquer sur *Parcourir* pour sélectionner le fichier balance.



- Pour une source Excel, sélectionner la feuille de calcul qui contient la balance cible.
- Si la source ne comporte pas d'entêtes de colonne, décocher la case *Avec entête*.
- Cliquer sur *Suivant*

On obtient un aperçu des données. La barre verte indique l'équilibre général. Elle devient rouge en cas de déséquilibre. Cliquer sur *Importer* pour terminer.



En cas d'anomalies constatées dans la balance source, une liste affiche les lignes en cause, avec un commentaire indiquant la nature de l'anomalie. Il faut dans ce cas retourner à la source pour opérer les corrections.

Importer une balance

← Importation de balance

Aperçu des données

Balance déséquilibrée							
COMPTE	INTITULE	DHT	CHT	CDP	CCP	SDC	
101300	CAPITAL SOUS. APPELÉ VERSÉ NON	0	20000000000	0	0	0	
111000	RESERVE LEGALE	0	2931345	0	427479556		
121000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	0	4194556810	4000000000	3847316006		
130100	BENEFICE EN INSTANCE D'AFFECTA	0	4274795562	4274795562	0		
164000	AVANCES RECUES ET C.C. BLOQUES	0	43306559431	10752420217	1434405849		
166400	INT. COURUS S/ AVCES ET CC BLO	0	0	489615804	489615804		
191010	PROV. POUR LITIGES COMMERCIAUX	0	49476310	31476310	177108384		
195000	PROVISIONS POUR IMPÔTS	0	24834566	0	0		

Liste d'anomalies: Les lignes de cette liste ne seront pas importées

Ligne	Compte	Commentaire
133	521BOG	Numéro de compte non numérique ou absent
134	521EBL	Numéro de compte non numérique ou absent
135	521EBM	Numéro de compte non numérique ou absent

Importer Annuler

Traitement de la balance

À la fin de l'importation la balance est automatiquement affichée. Autrement, cliquer sur la commande *Balance générale*

Balance 2017 - Xcoa Liasse Fiscale

FICHIER ACCUEIL

Ouvrir Fermer Fiche d'identification Gestion des exercices Exercice 2017 Importer une balance Balance générale Journal des modifications Exporter la liasse Enregistrer Bilan Intermédiaire Calculateur Equilibre Analyseur Edition des états Plan comptable Tableau de correspondance Manuel utilisateur

Balance 2017

Ajouter Modifier Supprimer Extrait Classe: Toutes Grouper Ajuster Exporter

COMPTE	INTITULE	SOLDE N-1		MOUVEMENT N		SOLDE N	
		DHT	CHT	CDP	CCP	SDC	SCC
101300	Capital souscrit, appelé, versé, non amorti	0	100 000 000	0	0	0	100 000 000
111000	Réserve légale	0	20 000 000	0	0	0	20 000 000
120000	Report à nouveau	0	20 818 799	0	26 631 518	0	47 450 317
131000	Résultat net	0	66 631 518	66 631 518	0	0	0
165200	Cautonnements reçus	0	2 200 000	0	0	0	2 200 000
196000	Provision pour pensions et obligations assimilées	0	47 553 935	3 771 900	11 082 662	0	54 864 697
213000	Logiciels	1 050 000	0	0	0	1 050 000	0
215000	Fonds commercial	1 600 000	0	0	0	1 600 000	0
223000	Terrains bâtis	12 500 000	0	0	0	12 500 000	0
229000	Aménagement de terrain en cours	22 673 950	0	0	0	22 673 950	0
231100	Bâtiments industriels sur sol propre	55 000 000	0	0	0	55 000 000	0
		743 900 145	743 900 145	6 967 674 571	6 967 674 571	2 613 872 627	2 613 872 627

La 4ème position de ce compte doit être: 1, 2

Prêt Utilisateur: admin ABACUS NORMAL 2017 ABACUS.XCO 12/04/2019

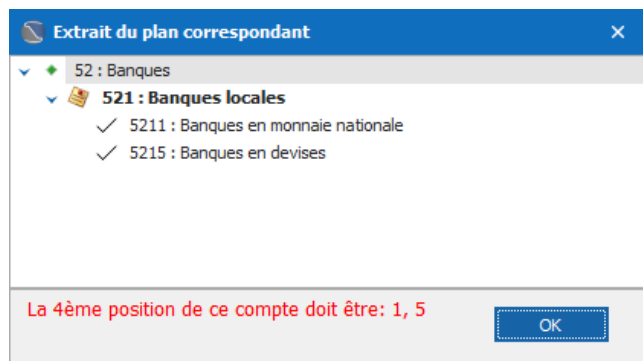
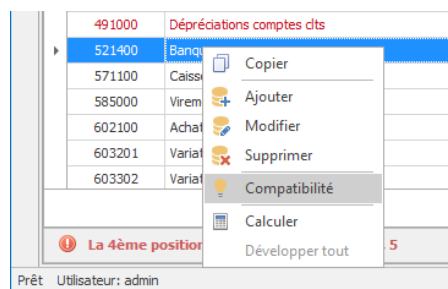
Les lignes en rouge indiquent les comptes incompatibles (non conformes à la structure de compte du plan comptable SYSCOHADA)

Thalia Informatique

Formation Xcoa Liasse Fiscale 5.0 : Montage de la liasse en 4 étapes

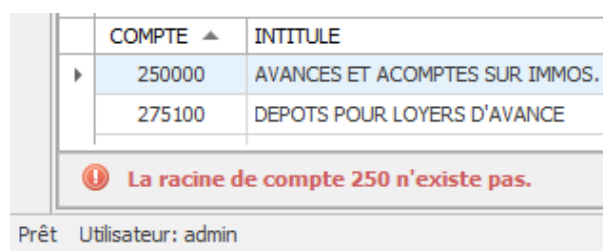
Cliquer sur une ligne en rouge pour obtenir un commentaire sur l'incompatibilité dans la barre d'état de la fenêtre balance

Faire bouton droit de la souris sur une ligne rouge (menu contextuel), puis cliquer sur *Compatibilité* pour afficher le contexte du plan correspondant au compte



Les comptes incompatibles

Notez bien que tous les comptes identifiés incompatibles ne sont pas systématiquement tous rejetés.



Considérons l'extrait de balance ci-contre et le numéro de compte incompatible 250000. La racine 250 n'existe pas comme l'indique l'extrait du plan ci-dessous.

- ↳ 25 : AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR IMMOBILISATIONS
 - ▶ 251 : AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 - ▶ 252 : AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ⇒ 26 : TITRES DE PARTICIPATIONS

En considérant l'extrait du tableau de correspondance ci-dessous, il apparaît que le poste AP concerné ici, n'incorporera pas le 250000, puisque la troisième position 1 ou 2 n'est pas respectée.

AM	Matériel, mobilier et actifs biologiques	24 (sauf 245 et 2495)
AN	Matériel de transport	245, 2495
AP	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR IMMOBILISATIONS	251, 252

Remarque : Le poste AP pourrait simplement regrouper les comptes 25*. Mais cette rigueur permet à l'utilisateur de réaliser l'éclatement en corporelle et incorporelle nécessaire, exigé par le plan comptable. (Voir Note 3A pour une application de cet éclatement).

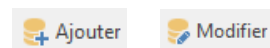
Positionner simplement le curseur sur n'importe quelle ligne pour afficher des informations utiles sur le compte (extrait du plan, poste du bilan ou du compte de résultat de positionnement)

COMPTE	INTITULE	DHT	CHT
477000	Produits constatés d'avance		0
481800	Fours d'invest. Fnp		0
482200	Frs invest. effets à payer		1 218 333
485100	Créances sur cessions d'immobilisations	620 000	0
491000	Dépréciations comptes dts		31 677 520
521400	Banques	18 485 556	0
571100	Caisse		0
585000	Virements		0
602100	Achats m		0
603201	Variation s		0
603302	Variation stock emballage		0

Affiche la fenêtre d'équilibre

Les boutons de la barre d'outils correspondent à ceux du menu contextuel

Ajouter ou modifier d'une ligne de compte



Cliquer sur **Ajouter** pour ajouter une nouvelle ligne de compte.

Pour modifier une ligne, sélectionner la ligne puis cliquer sur **Modifier** ou double-cliquer sur la ligne

Editer compte

N°Compte:

Intitulé:

	Report	Mouvement	Solde
Débit / Crédit:	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1 000 000"/>	<input type="text" value="450 000"/> <input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="550 000"/>

OK Annuler

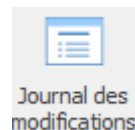
Cliquer sur **OK** pour enregistrer

Supprimer une ligne de compte

Sélectionner la ligne puis cliquer sur *Supprimer*.

Le Journal des modifications

Toutes les modifications opérées sur la balance sont consignées dans le journal des modifications, accessible via la commande *Journal des modifications*.



Cliquer ici pour exporter le journal au format Excel

Journal des modifications										
Exercice: 2017		Actualiser		Exporter						
		SOLDE N-1		MOUVEMENT N		SOLDE N				
COMPTE	INTITULE	DHT	CHT	CDP	CCP	SDC	SCC	Opération	Le	Utilisateur
▶ 1111111	wwwwww	0	10 000	0	0	0	10 000	Ajouté	12/04/2019 15:52:12	admin
11111000	wwwwww	0	5 000	0	0	0	5 000	Modifié	12/04/2019 15:53:01	admin
1111111	wwwwww	0	10 000	0	0	0	10 000		12/04/2019 15:53:01	admin
11111000	wwwwww nbzejahgjez...	0	5 000	0	0	0	5 000	Supprimé	12/04/2019 15:53:15	admin
521501	ECOBANK BT SAISIES ...	53 884 800	0	0	0	53 884 800	0	Modifié	12/04/2019 15:54:57	admin
521300	ECOBANK BT SAISIES ...	53 884 800	0	0	0	53 884 800	0		12/04/2019 15:54:57	admin
252000	AVANCES ET ACOMPT...	76 057 397	0	52 754 574	102 251 177	26 560 794	0	Modifié	12/04/2019 16:20:37	admin
250000	AVANCES ET ACOMPT...	76 057 397	0	52 754 574	102 251 177	26 560 794	0		12/04/2019 16:20:37	admin

Etape suivante : Le calcul des états.

Le Calculateur doit être relancé après chaque importation ou modification de la balance. Avant de lancer les calculs, entrer au préalable s'il y a lieu, les valeurs des colonnes en jaune des tableaux suivants:

NOTE 3A : IMMOBILISATIONS (BRUTES)

AUGMENTATIONS B		DIMINUTIONS C	
Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste

NOTE 3B : BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

AUGMENTATIONS B		DIMINUTIONS C	
Virements de poste à poste	Suite à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice	Cessions Scissions Hors service	Virements de poste à poste

NOTE 3D : IMMOBILISATIONS (PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION)

ET MOUVEMENTS	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS PRATIQUES	VALEUR COMPTABLE NETTE	PRIX DE CESSION

A chaque lancement, le Calculateur remet à zéro toutes les valeurs qu'il détermine et positionne dans les états financiers et notes annexes. Les valeurs non déterminées par le Calculateur ne sont pas affectées. C'est le cas des valeurs des colonnes ci-dessus indiquées

Pour lancer le calcul des états cliquer sur la commande *Calculateur*



Calculateur
×

←
Assistant Calculateur

Bienvenu dans l'assistant calculateur

Ré-incorporer les comptes
Décochez cette case si vous n'avez pas modifié la balance des comptes depuis le dernier calcul des états, afin d'accélérer le processus.

Tableau de flux de trésorerie
Entrez au préalable s'il y a lieu, les valeurs des colonnes suivantes des tableaux d'immobilisation:

NOTE 3A : IMMOBILISATIONS (BRUTES)

- ✓ Réévaluation pratiquée
- ✓ Virement de poste à poste

NOTE 3B : BIENS PRIS EN LOCATION ACQUISITION

- ✓ Réévaluation pratiquée
- ✓ Virement de poste à poste

NOTE 3D : IMMOBILISATION (PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION)

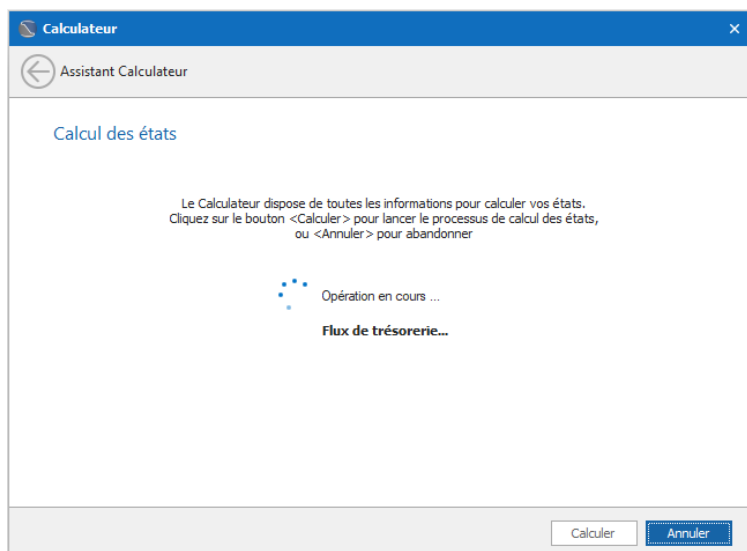
- ✓ Prix de cession

Suivant >
Annuler

Cliquer sur *Suivant*, puis une seconde fois sur *Suivant* (ignorer la page *Valeurs prédéfinies*)

Cliquer sur *Calculer* pour lancer le processus.

Lancez le Calculateur chaque fois que vous réimportez ou modifiez la balance dans Xcoa Liasse Fiscale



Le processus de calcul réalise les opérations suivantes :

- ✓ Récupération et positionnement des valeurs N-1
- ✓ Calcul et positionnement des valeurs N du Bilan, Compte de résultat et Tableau des flux de trésorerie.
- ✓ Calcule et positionnement des valeurs des notes annexes dont les valeurs sont récupérables à partir de la balance, des postes et valeurs déjà déterminées N et N-1 etc. Certaines notes ne sont que partiellement alimentées en raison de la nature des informations.

Liste des notes annexes prises en compte totalement ou partiellement par le Calculateur

NOTES	INTITULE
NOTE 3A	IMMOBILISATIONS BRUTES
NOTE 3B	BIENS PRIS EN LOCATION-ACQUISITION
NOTE 3C	IMMOBILISATIONS : AMORTISSEMENTS
NOTE 3C bis	IMMOBILISATIONS : DEPRECIATIONS
NOTE 3D	IMMOBILISATIONS : PLUS-VALUES ET MOINS VALUE DE CESSION
NOTE 4	IMMOBILISATIONS FINANCIERES
NOTE 5	ACTIF CIRCULANT ET DETTES CIRCULANTES HAO
NOTE 6	STOCKS ET ENCOURS
NOTE 7	CLIENTS
NOTE 8	AUTRES CREANCES
NOTE 9	TITRES DE PLACEMENT
NOTE 10	VALEURS A ENCAISSER
NOTE 11	DISPONIBILITES
NOTE 14	PRIMES ET RESERVES
NOTE 15A	SUBVENTIONS ET PROVISIONS REGLEMENTEES
NOTE 15B	AUTRES FONDS PROPRES
NOTE 16A	DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES
NOTE 17	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION

NOTES	INTITULE
NOTE 18	DETTES FISCALES ET SOCIALES
NOTE 19	AUTRES DETTES ET PROVISIONS POUR RISQUES A COURT TERME
NOTE 20	BANQUES, CREDIT D'ESCOMPTE ET DE TRESORERIE
NOTE 21	CHIFFRE D'AFFAIRES ET AUTRES PRODUITS
NOTE 22	ACHATS
NOTE 23	TRANSPORTS
NOTE 24	SERVICES EXTERIEURS
NOTE 25	IMPOTS ET TAXES
NOTE 26	AUTRES CHARGES
NOTE 27A	CHARGES DE PERSONNEL
NOTE 28	DOTATIONS ET CHARGES POUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS
NOTE 29	CHARGES ET REVENUS FINANCIERS
NOTE 30	AUTRES CHARGES ET PRODUITS HAO
NOTE 31	REPARTITION DU RESULTAT ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DES CINQ DERNIERS EXERCICES
NOTE 34	FICHE DE SYNTHESE DES PRINCIPAUX INDICATEURS FINANCIERS

Etats supplémentaires

NOTES	INTITULE
COMP - CHARGES	ETAT COMPLEMENTAIRE : DETAIL DES CHARGES
COMP - TVA (1)	ETAT COMPLEMENTAIRE : TVA
SUPPL 5	DETAIL DES FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS (A condition de se conformer à la structure de sous comptes proposée : voir plan comptable)

Etape suivante : L'analyse des résultats.

3

Analyse des résultats

Fenêtre des équilibres

Cliquer sur la commande *Equilibre*



Equilibre ✕

✓ Balance générale
✓ Bilan
✓ Compte de résultat
✓ Flux de trésorerie

	Report	Mouvement	Solde
Débit:	743 900 145	6 967 674 571	2 613 872 627
Crédit:	743 900 145	6 967 674 571	2 613 872 627
Ecart:	0	0	0
	Classe 1 à 5	Classe 6 à 8	Ecart
	118 619 674	118 619 674	0

L'icône vert indique l'équilibre pour chaque élément. La croix rouge indique dans la fenêtre ci-dessous un déséquilibre du TFT, avec la valeur de l'écart.

Equilibre ✕

✓ Balance générale
✓ Bilan
✓ Compte de résultat
✗ Flux de trésorerie

Trésorerie au 31 Décembre:

Trésorerie actif (N) - Trésorerie passif (N):

Ecart:

Cliquer ici pour rechercher la valeur de l'écart.
NB: Cette fonction recherche la valeur exacte

Recherche ✕

La valeur 399 942 a été trouvé sous les comptes et/ou postes suivants:

Com...	Intitulé	Comp...	Statut	MD	MC	SD	SC	BRUT	AMOR	NET
481800	Fours d'invest. Fnp			0	399 942	0	399 942	0	0	0
DH	Dettes circulantes HAO			0	0	0	0	399 942	0	0
DH	Dettes circulantes HAO			0	0	0	0	0	0	399 942

NB : La valeur de l'écart est recherchée dans la balance, le bilan, le Résultat et le TFT.

L'Analyseur

Accéder à la fenêtre de l'analyseur en cliquant sur la commande *Analyseur*



The screenshot shows the 'Analyseur' window with a table of account balances. The table has columns for 'POSTE', 'COMPTE', 'INTITULE', 'SOLDE N' (SDC, SCC), 'SOLDE N-1' (DHT, CHT), 'VARIATION' (VARIATION, %VAR), and 'MOUV' (CDP). The data is grouped by account type (AM, AN, AS, BA, BB).

POSTE	COMPTE	INTITULE	SOLDE N		SOLDE N-1		VARIATION		MOUV CDP
			SDC	SCC	DHT	CHT	VARIATION	%VAR	
AM : Matériel, mobilier et actifs biologiques									
AM	241100	Matériel industriel	91 310 403	0	74 507 291	0	16 803 112	22,55 %	17 153
AM	244100	Matériel de bureau	1 325 000	0	1 325 000	0	0		
AM	244200	Matériel informatique	6 867 703	0	6 867 703	0	0		
AM	244400	Mobilier de bureau	4 968 900	0	4 968 900	0	0		
AM	284110	Amortissement du matériel indust.	0	60 303 913	0	53 005 415	7 298 498	13,77 %	58
AM	284410	Amortissement du matériel de bureau	0	1 325 000	0	1 325 000	0		
AM	284420	Amortissement du matériel informatique	0	6 175 037	0	5 733 437	441 600	7,70 %	
AM	284440	Amortissement du mobilier de bureau	0	4 582 020	0	4 283 140	298 880	6,98 %	
AN : Matériel de transport									
AN	245100	Matériel automobile	54 050 000	0	54 050 000	0	0		
AN	284510	Amortissement du matériel automobile	0	53 862 500	0	47 407 500	6 455 000	13,62 %	
AS : Autres immobilisations financières									
AS	272800	Autres prêts au personnel	1 927 000	0	1 245 000	0	682 000	54,78 %	682
AS	272810	Prêt amicale personnel	0	0	1 000 000	0	-1 000 000	-100,00 %	
AS	275000	Dépôts et cautionnement électricité	1 335 290	0	1 238 776	0	96 514	7,79 %	276
AS	275300	Dépôts et caution. Eau	87 068	0	87 068	0	0		
AS	275500	Dépôt/téléphone télex télécopie	449 300	0	449 300	0	0		
AS	275800	Autres dépôts et cautionnements	750 000	0	750 000	0	0		
AS	276200	Prêt amicale personnel	0	0	0	0	0		
BA : ACTIF CIRCULANT HAO									
BA	485100	Créances sur cessions d'immobilisations	380 000	0	620 000	0	-240 000	-38,71 %	
BB : STOCKS ET ENCOURS									

La figure ci-dessous indique les actions permettant l'accès aux données.

The screenshot shows the same software interface as above, but with callouts explaining navigation actions:

- Cliquer ici pour afficher le contenu du noeud**: Points to the 'Comptes' folder in the left sidebar.
- Cliquer sur un élément pour afficher les données**: Points to the 'Bilan actif' folder in the left sidebar.
- Pour développer ou réduire un regroupement**: Points to the expand/collapse icon (two arrows) next to the 'AF : Brevets, licences, logiciels et droits similaires' group.
- Cliquer ici ou Faire bouton droit sur le groupe, puis Développer ou Réduire**: Points to the 'AF : Brevets, licences, logiciels et droits similaires' group, with a context menu showing 'Développer' and 'Réduire' options.

Les comptes non incorporés

Les comptes présents ici sont à la fois les comptes soldés et ceux rejetés pour raison d'incompatibilité. En case de déséquilibre des états, surveiller particulièrement les comptes présentant un solde N comme illustré ci-dessous.

COMPTES NON INCORPORÉS	COMPTES	INTITULE	SOLDE II-1		MOUVEMENT II		SOLDE II		NOTE
			DHT	CHT	CDP	CCP	SDC	SCC	
	202800	CHARGES A ETALER	0	0	6052753658	6052753658	0	0	La racine de compte 20 n'existe pas.
	250000	AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOS.	76057397	0	52754574	10225117	26560794	0	La racine de compte 250 n'existe pas.
	418100	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	16445	0	235066649	235063094	0	0	
	422000	REMUNERATIONS DUES	0	0	1580239065	1580239065	0	0	
	424020	ASSURANCE MALADIE	0	0	26342026	26342026	0	0	La 4ème position de ce compte doit être: 1, 2, 5, 8
	424050	MUTUELLE CADRES (ACAAB)	0	0	1049000	1049000	0	0	La 4ème position de ce compte doit être: 1, 2, 5, 8
	521001	SOCIETE GENERALE BANQUE B. TER.	489382524	0	11931499760	997162533	2449256953	0	La 4ème position de ce compte doit être: 1, 5
	521002	BNP PARIS BENIN TERMINAL	983530	0	9979544543	1007491358	0	94385467	La 4ème position de ce compte doit être: 1, 5
	585000	MOUVEMENTS DE FONDOS	0	0	5229088058	5229088058	0	0	

Surveiller particulièrement les comptes présentant un solde N

Etape suivante : L'édition des notes annexes.

4

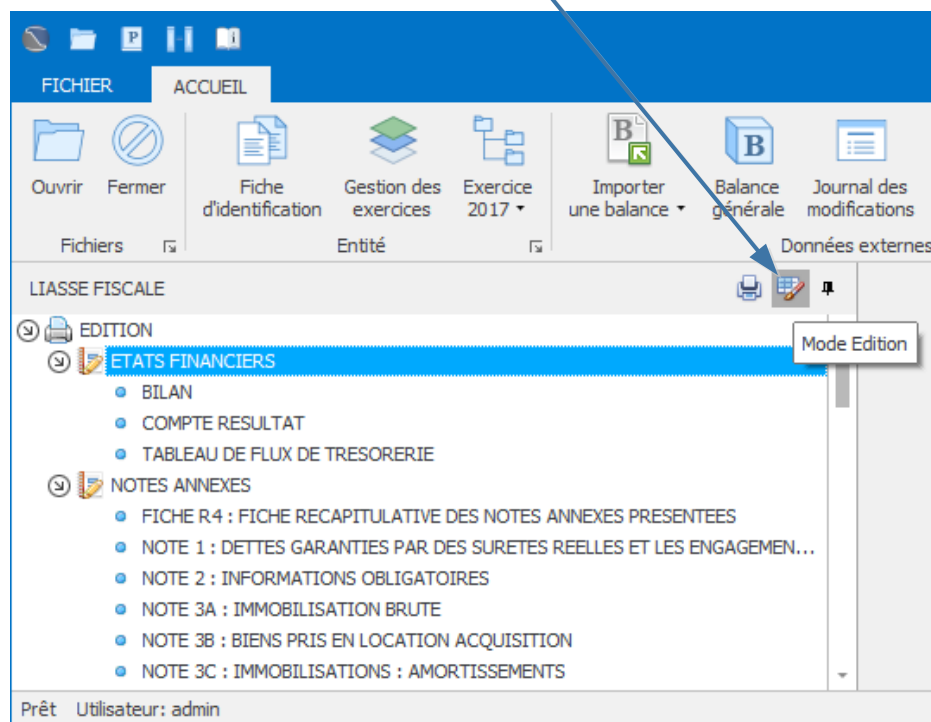
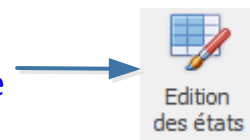
Edition des notes annexes

Les états financiers ainsi que les notes annexes peuvent être édités directement lorsqu'ils sont affichés en mode édition.

A BIEN NOTER

La saisie et/ou la modification d'un état n'a de répercussion que sur l'état en question, ainsi que le tableau de contrôle de l'analyseur, si les rubriques concernées de l'état font l'objet d'un contrôle. **A chaque lancement, le Calculateur remet à zéro toutes les valeurs qu'il détermine et positionne dans les états financiers et notes annexes. Les valeurs non déterminées par le Calculateur ne sont pas affectées.**

Cliquer ici ou sur la commande ci-contre pour afficher l'arborescence du mode édition



Pour éditer un état, cliquer sur l'état pour l'afficher en mode édition

Exemple : NOTE 1

Cliquer sur un état pour l'afficher en mode édition

Saisir les valeurs dans les cellules. NB: Quitter la cellule afin que la saisie soit validée

TOUJOURS CLIQUER SUR ENREGISTRER A LA FIN DE L'ÉDITION

LIBELLES	Note	Montant brut (1)	SURETES REELLES (2)		
			Hypothèques	Nantissements	Gages/autres
Emprunts et dettes financières diverses :	16	1 000 000			
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes des établissements de crédit					
Autres dettes financières					
SOUS TOTAL (1)		1 000 000			
Dettes de location-acquisition :	16				
Dettes de crédit-bail immobilier					
Dettes de crédit-bail mobilier					
Dettes sur contrats de location-vente					
Autres dettes sur contrats de location-acquisition					
SOUS TOTAL (2)		0			
Dettes du passif circulant :					
Fournisseurs et comptes rattachés	17				
Clients	7				
Personnel	18				

Remarque

- Les totaux et sous-totaux sont automatiquement calculés le cas échéant.
- Les cellules calculées ainsi que les libellés et autres indicateurs sont verrouillés.
- Une les saisies terminées, cliquer toujours sur le bouton *Enregistrer*

Etape suivante : L'impression et l'exportation de la liasse

5

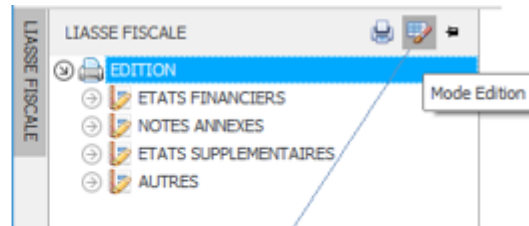
Impression et exportation de la liasse

Impression

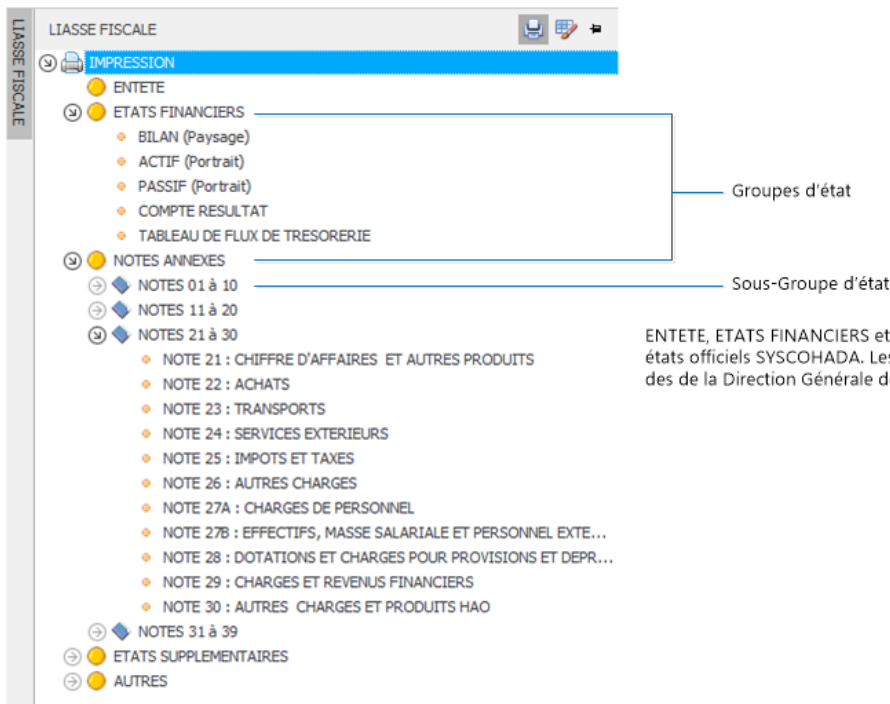
Choisissez le mode impression pour visualiser et/ou imprimer les états



Cliquez sur ce bouton pour afficher le mode Aperçu avant impression



Cliquez sur ce bouton pour afficher le mode Edition des états



ENTETE, ETATS FINANCIERS et NOTES ANNEXES constituent les états officiels SYSCOHADA. Les ETATS SUPPLEMENTAIRES sont des de la Direction Générale des Impôts de la Côte d'Ivoire

Les états sont regroupés logiquement :

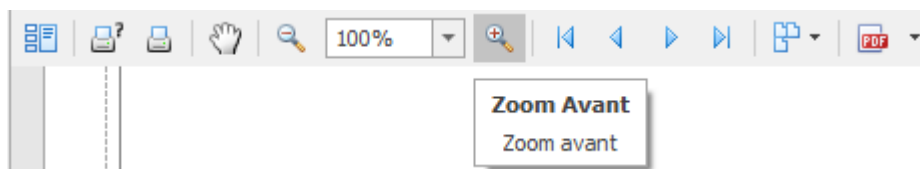
GROUPE	
ENTETE	8 pages
ETATS FINANCIERS	5 pages
NOTES 01 à 10	
NOTES 11 à 20	
NOTES 21 à 30	
NOTES 31 à 39	
ETATS SUPPLEMENTAIRES	15 pages
AUTRES	Table des commentaires

- Cliquer directement sur un groupe pour afficher tous les états du groupe.
- Cliquer sur un état particulier pour l'afficher. Cette procédure est équivalente à la navigation à l'aide des boutons de navigation



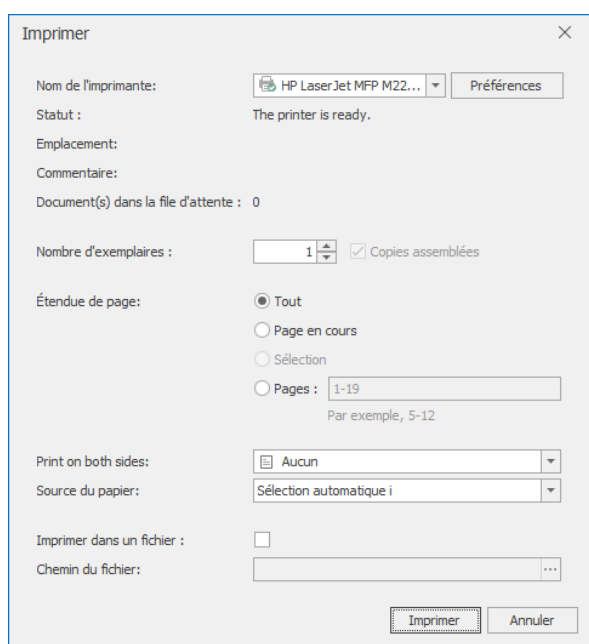
La barre d'outils de la fenêtre aperçu avant impression offre les commandes classiques

Placer le curseur sur une icône de bouton pour connaître sa fonction grâce à l'info-bulle affichée.



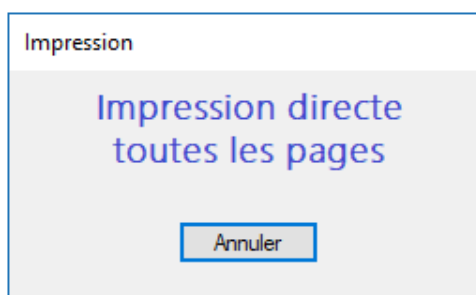
Impression indirecte

Choix d'imprimante, plage de pages etc.



Impression directe

Toutes les pages de l'aperçu actuel sont directement imprimées (imprimante par défaut)

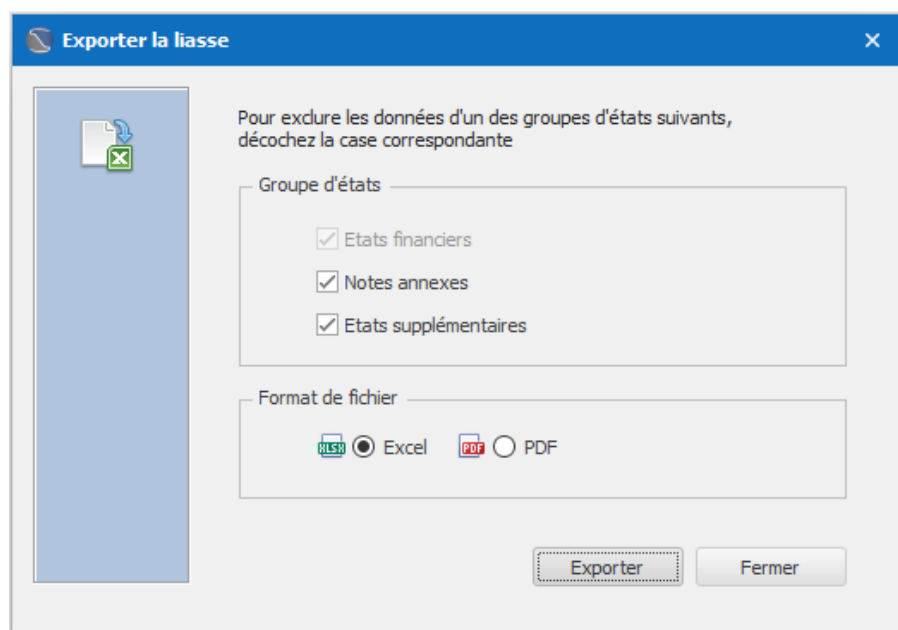


Exportation de la liasse

Pour exporter la liasse complète au format Excel ou PDF, cliquer sur la commande *Exporter la liasse*.

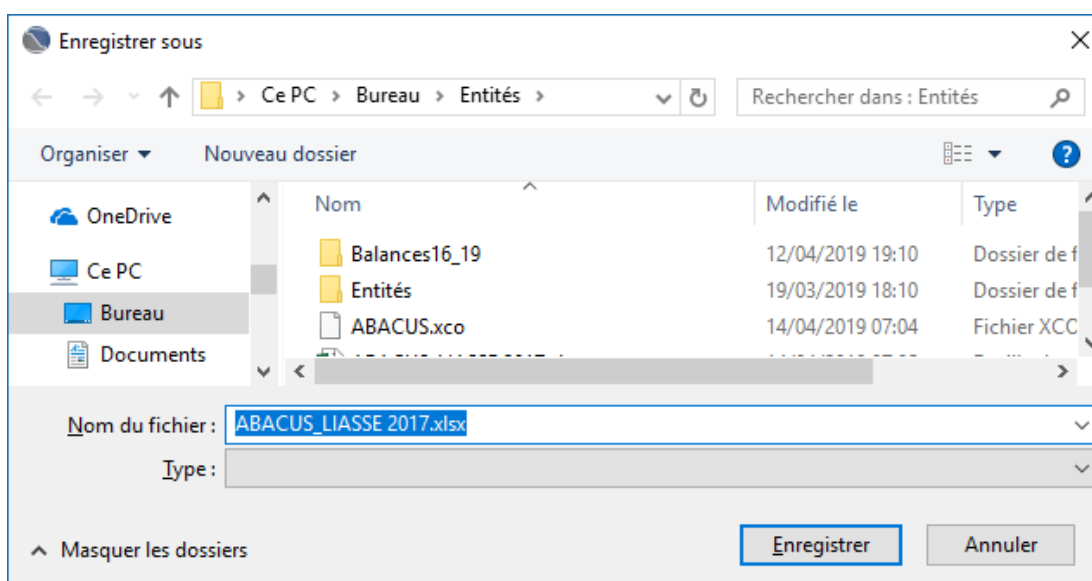


Dans la fenêtre suivante, décochez les cases *Notes annexes* et/ou *Etats supplémentaires* si vous ne souhaitez pas inclure les données des états correspondants. (NB : cette fonction n'est active que dans les mises à jour 5.0.1.4.0 et plus)



Sélectionner le format souhaité puis cliquer sur *Exporter*

Spécifier le dossier dans lequel le fichier sera enregistré. Modifier le nom du fichier si nécessaire.



Indications sur les commentaires exigés pour certains états

Les conditions de recevabilité (voir page *Conditions de recevabilité* de la liasse) ne donnent aucune indication claire sur le positionnement des commentaires dans la liasse. Par ailleurs, la taille de certains états commentés ne permet pas d'insérer les commentaires à leur suite. Il semble donc que ces commentaires peuvent être rédigés librement et annexés à la liasse.

Xcoa Liasse Fiscale propose un état TABLE DES COMMENTAIRES que vous pouvez éditer. Cette table apparaît à la fin de la liasse dans le fichier exporté. Vous pouvez l'imprimer comme tous les autres états.

Pour éditer les commentaires

Allez en mode Edition



Cliquez sur TABLE DES COMMENTAIRES du groupe AUTRES

NOTE 1	DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES
<i>Entrer le texte du commentaire ici</i>	
NOTE 3A	IMMOBILISATIONS (BRUTES)

Quitter chaque fois la cellule éditée afin de valider la saisie
Cliquez sur le bouton *Enregistrer* pour sauvegarder les données

Modalités de passage à l'exercice suivant

Pour passer à l'exercice suivant, cliquer sur la commande Gestion des exercices



Pour créer un nouvel exercice, clôturer d'abord l'exercice en cours

Exercice	Régime	Clos
2 016	NORMAL	<input checked="" type="checkbox"/>
2 017	NORMAL	<input type="checkbox"/>

Documents à déposer

- Fiche d'identification
- Flux de trésorerie
- Bilan
- Notes annexes
- Compte de résultat
- Etats supplémentaires

Pages/exemplaire:
Nombre d'exemplaires:

Etats financiers approuvés

- non assujétie
- non
- oui
- N/A

Etats financiers certifiés

- non assujétie
- non (refus)
- oui (avec réserve)
- oui sans réserve
- N/A

Taux d'imposition

Valeur:
Si >= à:
Minimum:

Début: Fin: Arrêté:

Clôture d'un exercice

La clôture verrouille l'exercice en écriture. Une fois l'exercice clôturé, aucune modification ultérieure n'y est plus possible. Pour clôturer un exercice, sélectionnez-le dans la liste puis cliquez sur le bouton *Clôturer*.

Nom utilisateur:

Mot de passe:

Seul un utilisateur disposant des droits appropriés peut clôturer un exercice.

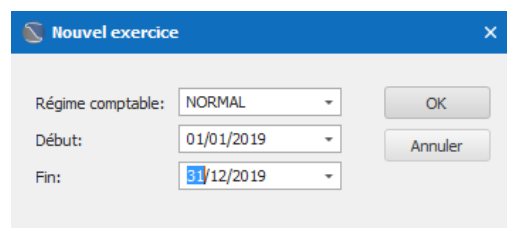
Date de début et de fin d'exercice

Dans certaines situations nécessitant un arrêt des comptes avant ou après terme, vous pouvez modifier les dates de début et de fin d'exercice avant la clôture.

Début: Fin: Arrêté:

Créer un nouvel exercice

Cliquez sur le bouton *Nouvel exercice*, définissez les dates de début et de fin d'exercice puis cliquez sur le bouton OK.



Nouvel exercice

Régime comptable: NORMAL

Début: 01/01/2019

Fin: 31/12/2019

OK

Annuler

Supprimer un exercice

Pour supprimer un exercice, sélectionnez-le dans la liste, puis cliquez sur le bouton *Supprimer*.

☐ Les exercices clôturés ne peuvent pas être supprimés. Vous ne pouvez supprimer que le dernier exercice de la liste, si celui-ci n'est pas clôturé.

Lever la clôture d'un exercice

La levée de clôture des exercices ne peut être réalisée que dans l'ordre décroissant des exercices clôturés. Pour lever la clôture d'un exercice, sélectionnez le puis cliquez sur le bouton *Lever la clôture*. Vous devrez fournir un nom d'utilisateur et un mot de passe valide.

Seul un utilisateur disposant des droits appropriés peut lever une clôture.