

OBJECTIF

Clôturer un exercice comptable et ouvrir un nouvel exercice.

INTRODUCTION

2 EXERCICES COMPTABLES

Avant toute chose, veuillez prendre en compte qu'Allegro Windows n'autorise que 2 exercices comptables ouverts en même temps.

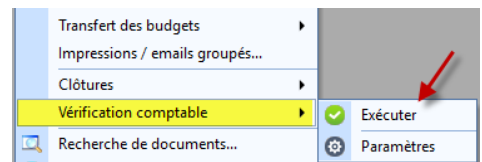
ETAPE 1

CLÔTURE DÉFINITIVE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

Pour procéder à la clôture provisoire d'un exercice, et donc l'utilisation d'un nouvel exercice, il est indispensable de clôturer définitivement l'exercice précédent. Celui-ci reste disponible pour la lecture des documents, mais plus pour l'encodage. Si la clôture est définitive, elle est aussi irréversible. Assurez-vous que tous les mouvements comptables sont faits et que votre comptabilité est correcte en utilisant la vérification comptable

Vérification comptable de l'exercice précédent

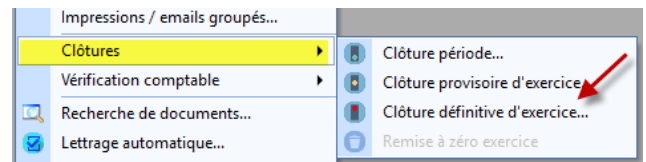
Allez dans le menu outils/Vérification comptable/Exécuter, si elle ne contient pas d'erreur vous pouvez procéder au point suivant.



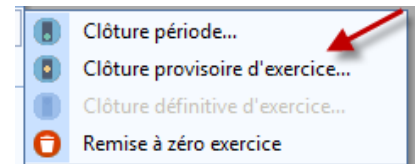
La clôture définitive de l'exercice précédent

Via le menu outils/clôtures vous pouvez maintenant clôturer définitivement

l'exercice ainsi, aucun mouvement comptable ne pourra y être ajouté, mais il restera bien-sûr disponible pour la consultation. Cette clôture définitive reprendra d'abord la clôture provisoire avec les paramètres existant de la clôture provisoire précédente.



ETAPE 2



CLÔTURE PROVISOIRE DE L'EXERCICE COURANT

Pour créer un nouvel exercice comptable il faut clôturer provisoirement l'exercice courant. Bien que cet exercice soit clôturé vous avez encore la possibilité d'y ajouter n'importe quel mouvement (voir [ajouter des mouvements dans un exercice clôturé](#)).

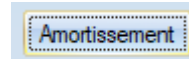
Première clôture provisoire

Lors de la première clôture provisoire il faut suivre plusieurs étapes et au besoin adapter certains paramètres.

Onglet général

Amortissements

Utilisez-vous le module d'amortissement ? Alors cliquez d'abord sur le bouton



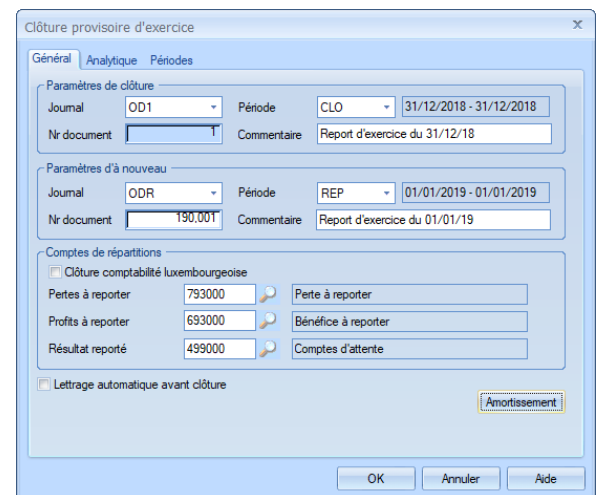
pour passer les écritures d'amortissement que vous n'auriez pas encore faites.

Paramètres de clôture

Ici vous choisissez le journal et la période de clôture dans laquelle Allegro écrira l'opération de clôture. Cette opération sera basée sur les comptes de répartitions que vous trouverez sur ce même écran. La période de clôture est présentée automatiquement sur la dernière période de l'exercice.

Paramètres d'à nouveau

Ici vous choisissez le journal et la période d'ouverture dans laquelle Allegro écrira l'opération de report. Choisissez un journal de type report, ainsi vous éviterez que l'OD de report ne se mélange avec les autres opérations diverses. La période



d'ouverture est choisie automatiquement sur la première période de l'exercice suivant (voir [onglet périodes](#)).

Comptes de répartition

Vous choisirez les comptes de répartitions pour la perte, le profit et le résultat. Si vous ne connaissez pas le résultat reporté, perte ou profit, vous pouvez indiquer un compte d'attente et transférer le montant de résultat ultérieurement vers le compte (14) adéquat.

L'option clôture comptabilité Luxembourg

Pour les dossiers Luxembourgeois cette case peut être cochée, ainsi le document de clôture n'est pas réalisé, le document de report lui bien sur reste d'application.

Option de lettrage

Afin d'éviter le report de trop nombreux mouvements, il est préférable de lettrer vos opérations. Cela devrait déjà être fait dans le courant de l'exercice, néanmoins en cochant cette option vous avez la possibilité qu'Allegro fasse le lettrage en automatique avant la clôture provisoire.

Onglet analytique

Paramètres d'à nouveau

Choisissez le journal d'ouverture analytique dans lequel Allegro écrira l'opération de report.

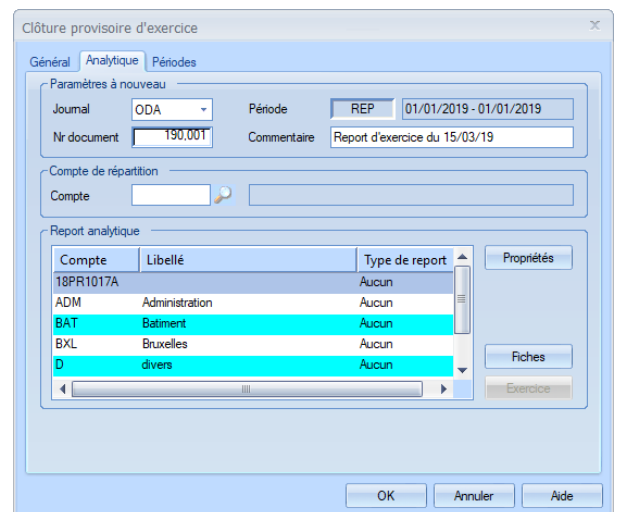
Compte de répartition

Choisissez le compte analytique sur lequel le report sera fait.

Report analytique

Ici la clôture provisoire vous montre tous les analytiques et le type de report qui leur est attribué, mais vous avez

encore la possibilité de choisir pour chacun le type de report en cliquant sur le bouton « propriétés ». Avec le bouton « Fiches », Allegro Windows reprend les types de reports qui avaient été sélectionnés lors de la création des fiches analytiques. Le bouton « exercice » lui devient actif lorsque vous faite une deuxième clôture provisoire ; en cliquant dessus, Allegro Windows reprendra le type de report sélectionné lors de la première clôture provisoire.



Compte	Libellé	Type de report	Propriétés
18PR1017A		Aucun	
ADM	Administration	Aucun	
BAT	Batiment	Aucun	
BXL	Bruxelles	Aucun	
D	divers	Aucun	



Il existe trois sortes de report pour les comptes analytiques :

- **Aucun** : Il n'y aura pas de report
- **Balancé** : Le solde de toutes les écritures des comptes analytiques sera transféré (y compris ventes et achats).
- **Associé** : Uniquement le solde des écritures sur OD et financiers des comptes analytiques seront transféré.

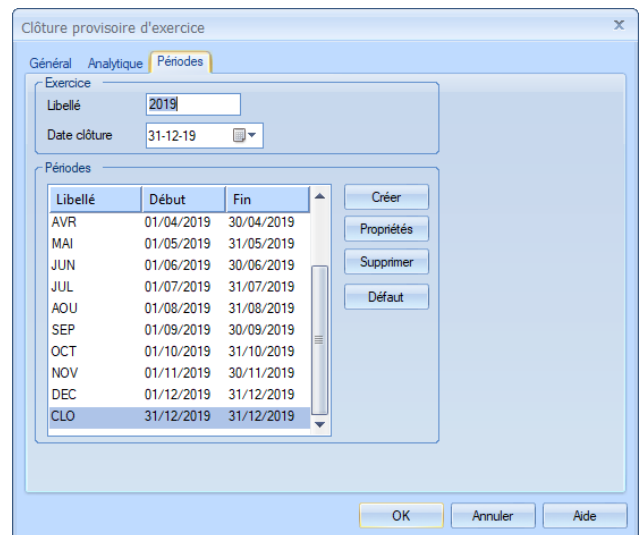
Onglet périodes

Exercice

Dans cette partie vous introduisez le libellé du prochain exercice et la date de clôture de cet exercice.

Périodes

Allegro Windows reprend automatiquement les périodes de l'exercice courant pour reproduire les périodes pour l'exercice suivant. Avec les boutons « Créer », « Propriétés » et « Supprimer » vous pourrez gérer les différentes périodes en sachant qu'elles doivent toujours être consécutives l'une à l'autre.



Libellé	Début	Fin
AVR	01/04/2019	30/04/2019
MAI	01/05/2019	31/05/2019
JUN	01/06/2019	30/06/2019
JUL	01/07/2019	31/07/2019
AOU	01/08/2019	31/08/2019
SEP	01/09/2019	30/09/2019
OCT	01/10/2019	31/10/2019
NOV	01/11/2019	30/11/2019
DEC	01/12/2019	31/12/2019
CLO	31/12/2019	31/12/2019



Attention

Lorsque vous utilisez des exercices différents d'une année calendrier, par exemple un exercice décalé, prolongé ou raccourci les périodes ne sont pas définies correctement.



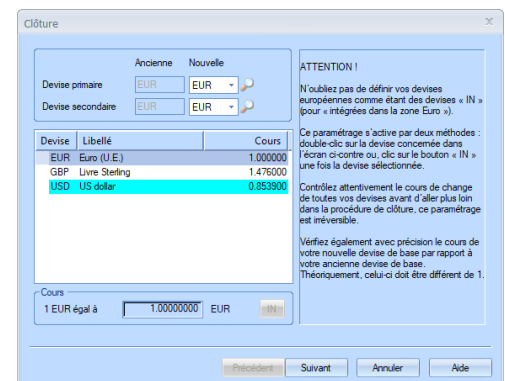
ETAPE 3

PREMIÈRE CLÔTURE PROVISOIRE DE L'EXERCICE COURANT

Lorsque vous avez vérifié les paramètres avec les points précédents, vous pouvez continuer la clôture provisoire en cliquant sur le bouton « OK ». Ce qui suivra sont des écrans concernant les devises et leurs éventuels changements.

L'écran des devises

Dans cet écran vous pouvez changer quel sera votre devise primaire et secondaire, le taux des devises et si nécessaire passer une devise étrangère à une devise faisant partie du panier Européen.



Devise	Libellé	Cours
EUR	Euro (U.E)	1 000000
GBP	Livre Sterling	1 476000
USD	US dollar	0 853900

ATTENTION !
N'oubliez pas de définir vos devises européennes comme étant des devises « IN » (pour « intégrées dans la zone Euro »).

Ce paramétrage s'active par deux méthodes : double-clic sur la devise concernée dans l'écran ci-contre ou, clic sur le bouton « IN » une fois la devise sélectionnée.

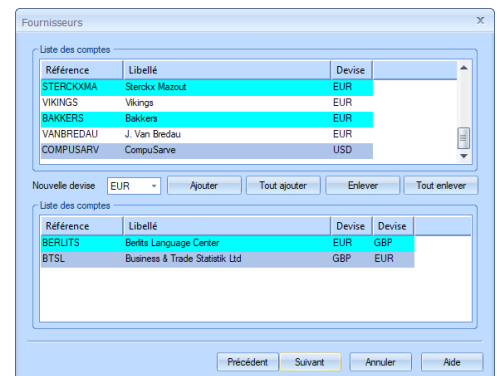
Contrôlez attentivement le cours de change de toutes vos devises avant d'aller plus loin dans la procédure de clôture, ce paramétrage est irréversible.

Vérifiez également avec précision le cours de votre nouvelle devise de base par rapport à votre ancienne devise de base. Théoriquement, celui-ci doit être différent de 1.

L'écran des clients, fournisseurs et généraux

Dans ces écrans vous pouvez changer la devise des comptes.

En cliquant le bouton « Terminer » la clôture provisoire sera exécutée et le nouvel exercice créé.



Référence	Libellé	Devise
STERCKXMA	Sterckx Mazout	EUR
VIKINGS	Wikings	EUR
BAKKERS	Bakkers	EUR
VANBREDAU	J. Van Bredau	EUR
COMPUSARV	CompuSarve	USD

Nouvelle devise: EUR

Référence	Libellé	Devise	Devise
BERLITS	Berlits Language Center	EUR	GBP
BTSL	Business & Trade Statistik Ltd	GBP	EUR



ETAPE 4

CLÔTURES PROVISOIRES RÉPÉTÉES

Lorsque la première clôture provisoire a été faite, vous pouvez la répéter autant de fois que vous le souhaitez. A chaque fois certains paramètres pourront être modifiés et les mouvements de clôture/réouverture seront réécrits.

ETAPE 5

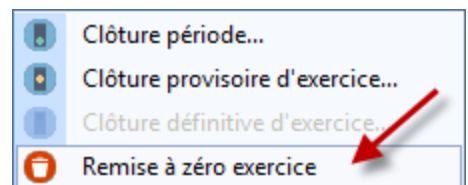
AJOUTER DES MOUVEMENTS DANS UN EXERCICE CLÔTURÉ

Lorsqu'un exercice est clôturé provisoirement vous avez toujours la possibilité d'y ajouter des documents, tels que des factures en retard, des OD etc...
A chaque validation de document dans un exercice clôturé provisoirement les comptabilisations de clôtures/réouvertures seront réécrites.

ETAPE 6

ANNULER LA CLÔTURE

Lorsqu'un exercice est clôturé provisoirement ou même définitivement vous pouvez encore l'annuler via le menu outils/clôtures/remise à zéro exercice dans l'exercice nouvellement créé. Ceci supprimera ce nouvel exercice et enlèvera l'OD de clôture dans l'exercice précédent.



Attention

La remise à zéro d'un exercice supprime aussi tous les mouvements déjà effectué dans cet exercice.

