

# **+ Ouverture d'un exercice comptable**

---

**Contenu**

Introduction ..... 1

Création d'un nouvel exercice ..... 2

Ouverture automatique d'un nouvel exercice ..... 6

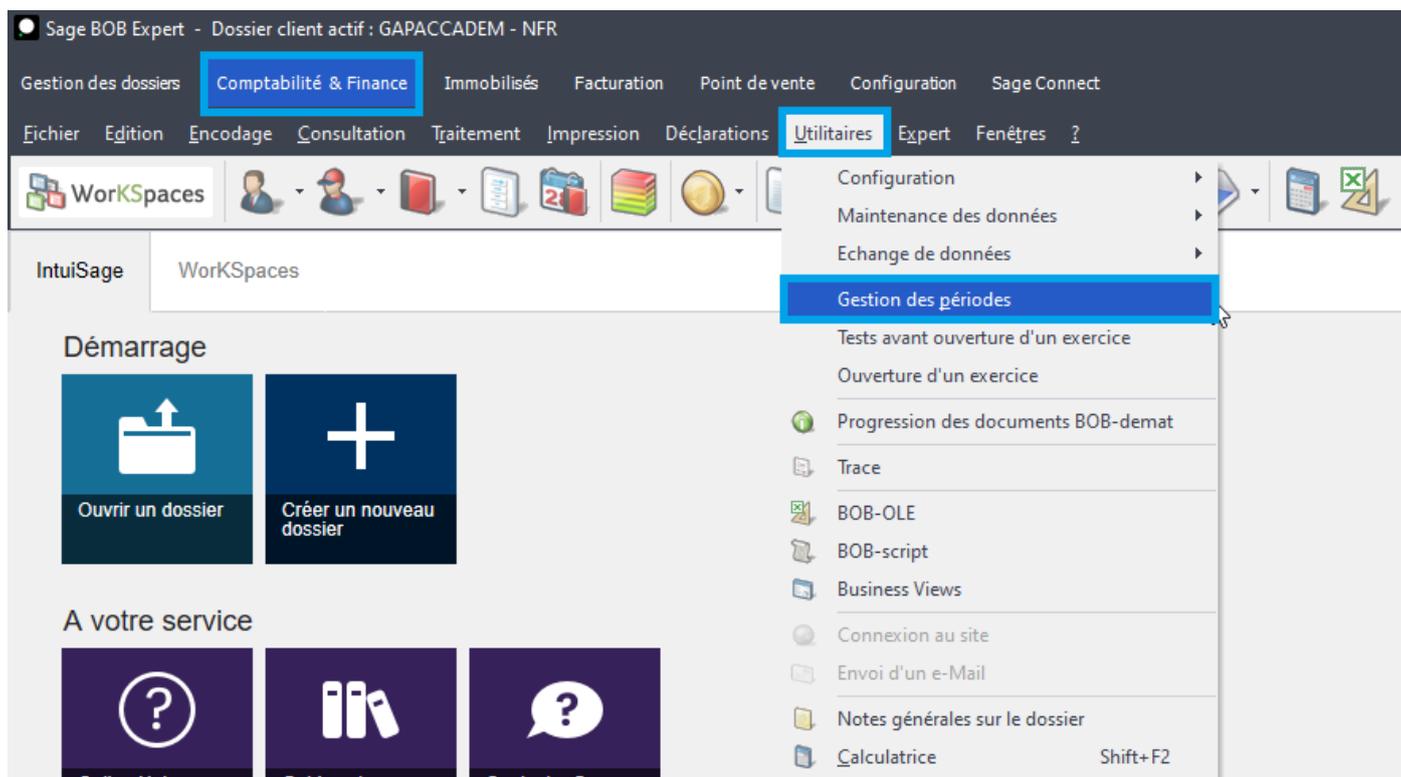
Correction de l'erreur grave : le solde du compte collectif 400000 Clients (ou 440000 Fournisseurs) ne correspond pas à la balance des comptes tiers ..... 9

## Introduction

Ce document reprend les étapes à suivre pour la création et l'ouverture d'un nouvel exercice comptable.

Avant toute chose, il faut savoir si le nouvel exercice comptable (N) est déjà disponible.

Pour effectuer cette vérification, rendez-vous dans le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Gestion des périodes.



### *Comptabilité & Finance | Utilitaires | Gestion des périodes*

Vérifier si la liste déroulante propose l'exercice comptable N.

- Si la liste présente l'année N, vous pouvez passer à la section « Ouverture automatique ».
- Sinon, vous devez d'abord créer le nouvel exercice.

Création d'un nouvel exercice

Remarque : le logiciel permet de travailler sur 3 exercices comptables.

L'ouverture de l'exercice N va rendre l'exercice N-3 indisponible en encodage.

Par contre, tous les exercices comptables restent disponibles en consultation et en impression.

Depuis le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Gestion des périodes, sélectionnez l'icône « Ajouter » pour créer un nouvel exercice.

Après confirmation, le programme propose la création d'un nouvel exercice.

The screenshot shows the 'Gestion des périodes - NFR' window with a table of periods and a confirmation dialog box.

Déf.	Desc	Mois	Année	Clôture				
				A	V	Fin	O.D.T	O.D.
<input checked="" type="checkbox"/>	**/2024	0	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	01/2024	1	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	02/2024	2	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	03/2024	3	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	04/2024	4	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	05/2024	5	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	06/2024	6	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	07/2024	7	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	08/2024	8	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	09/2024	9	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	10/2024	10	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	11/2024	11	2024	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	12/2024	12	2024	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

The confirmation dialog box contains the following text:

**Confirmation**

**Vous êtes sur le point de créer un nouvel exercice comptable !**

Cette opération est irréversible.

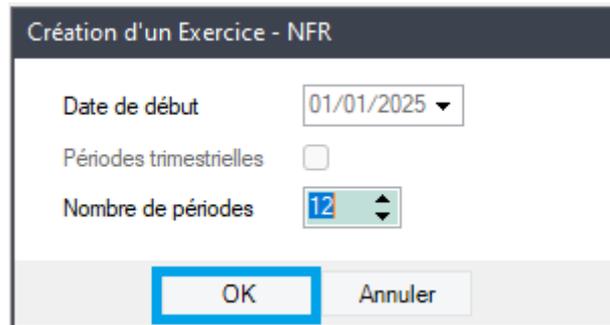
N'oubliez pas que l'encodage est limité aux trois derniers exercices comptables. Nous vous conseillons de ne pas créer des exercices 'à l'avance', mais bien lorsque vous serez prêts à encoder les premières écritures sur ce nouvel exercice.

Confirmez-vous l'opération ?

Buttons:

*Comptabilité & Finance | Utilitaires | Gestion des périodes | Ajouter*

On peut éventuellement ajuster le nombre de périodes (exercice prolongé ou raccourci).



Création d'un Exercice - NFR

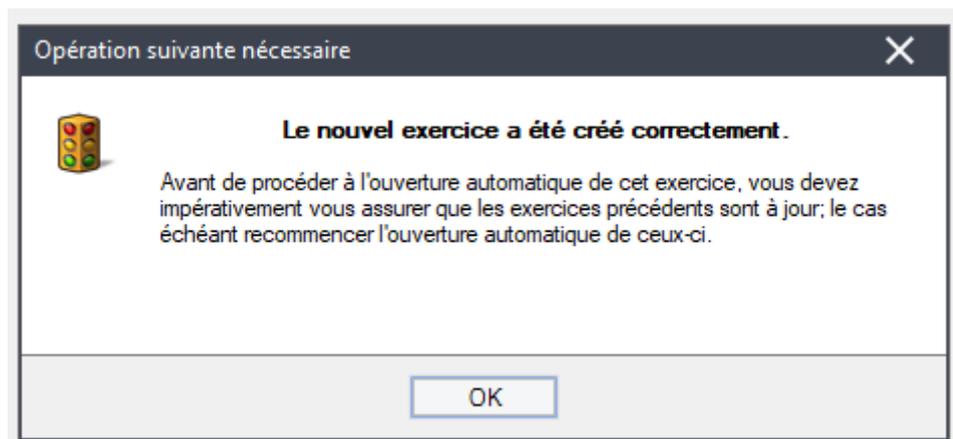
Date de début 01/01/2025 ▾

Périodes trimestrielles

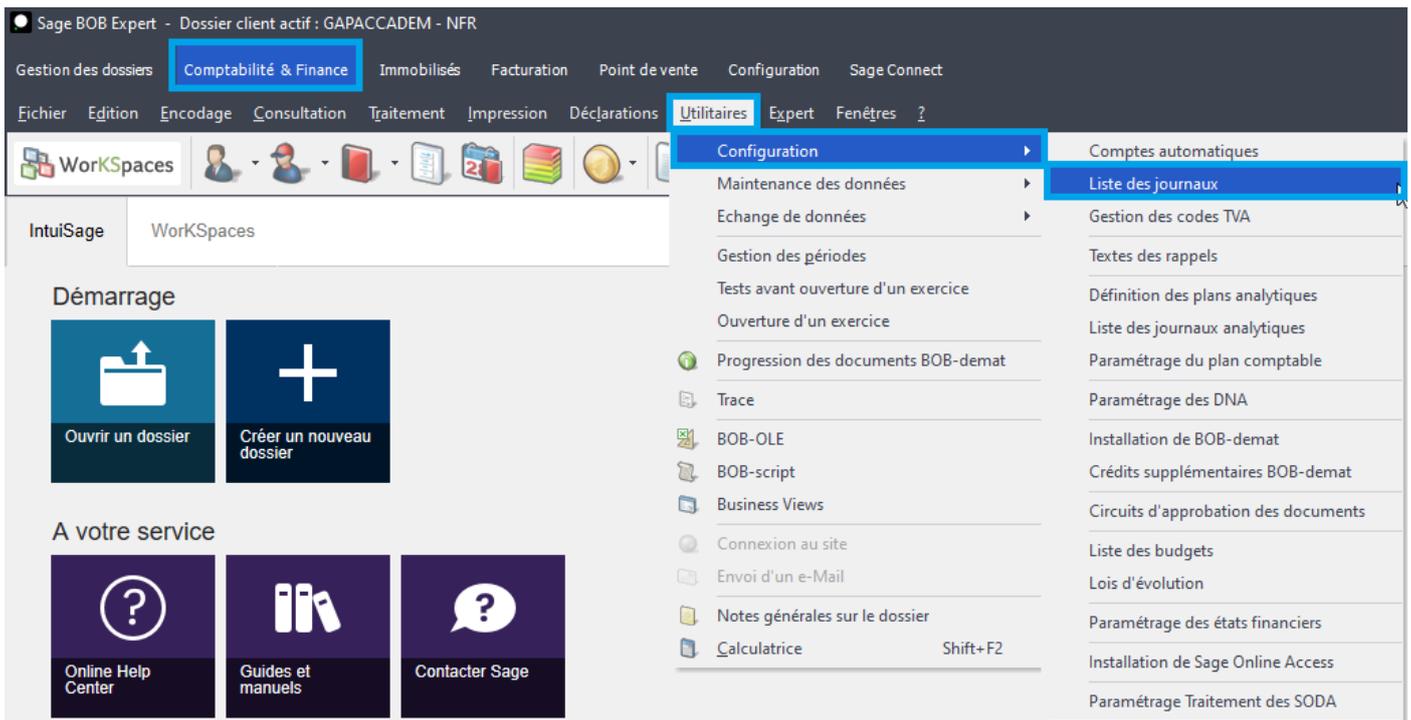
Nombre de périodes 12

OK Annuler

Lorsque vous cliquez sur OK, le programme crée le nouvel exercice et transfère certains soldes.



Il faut éventuellement adapter la numérotation des pièces des journaux, via le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Configuration | Liste des journaux.



*Comptabilité & Finance | Utilitaires | Configuration | Liste des journaux*

Vous pouvez opter pour la numérotation formatée, en vous aidant de l'assistant.

The screenshot shows the 'Journaux - NFR' application window. The main window has a title bar 'Journaux - NFR' and a toolbar with 'Rechercher', 'ACH', and 'Ajouter'. Below the toolbar, there are input fields for 'Réf.' (ACH), 'Nom' (Achats), and 'Type' (Achats). To the right, there are buttons for 'Non imput.', 'Confidentiel', 'Sans valid.', and 'Importation'. Below this, there are tabs for 'Caractérist.', 'BOB-demat', 'Mémo', and 'Apparence'. The 'Encodage' section has checkboxes for 'Gest. TVA', 'BOB-demat', 'Journal partageable', and 'Gestion des devises'. The 'Financier' section has fields for 'Compte', 'TVA / frais', 'Solde négatif', and 'Solde de fin'. The 'Prochain encodage' section has a table with columns 'Exercice', 'N° doc', and 'Période'. The table contains data for Exercice 2025, 2024, and 2023. At the bottom, there is a checkbox for 'Numérotation formatée' and a button for 'Assistant'. A dialog box titled 'Assistant numérotation formatée - NFR' is open on the right, showing 'Modèle', 'Longueur' (8), and 'Format' (YYMMNNNN). It also shows an 'Exemple de résultat' (24000001) and 'OK' and 'Annuler' buttons.

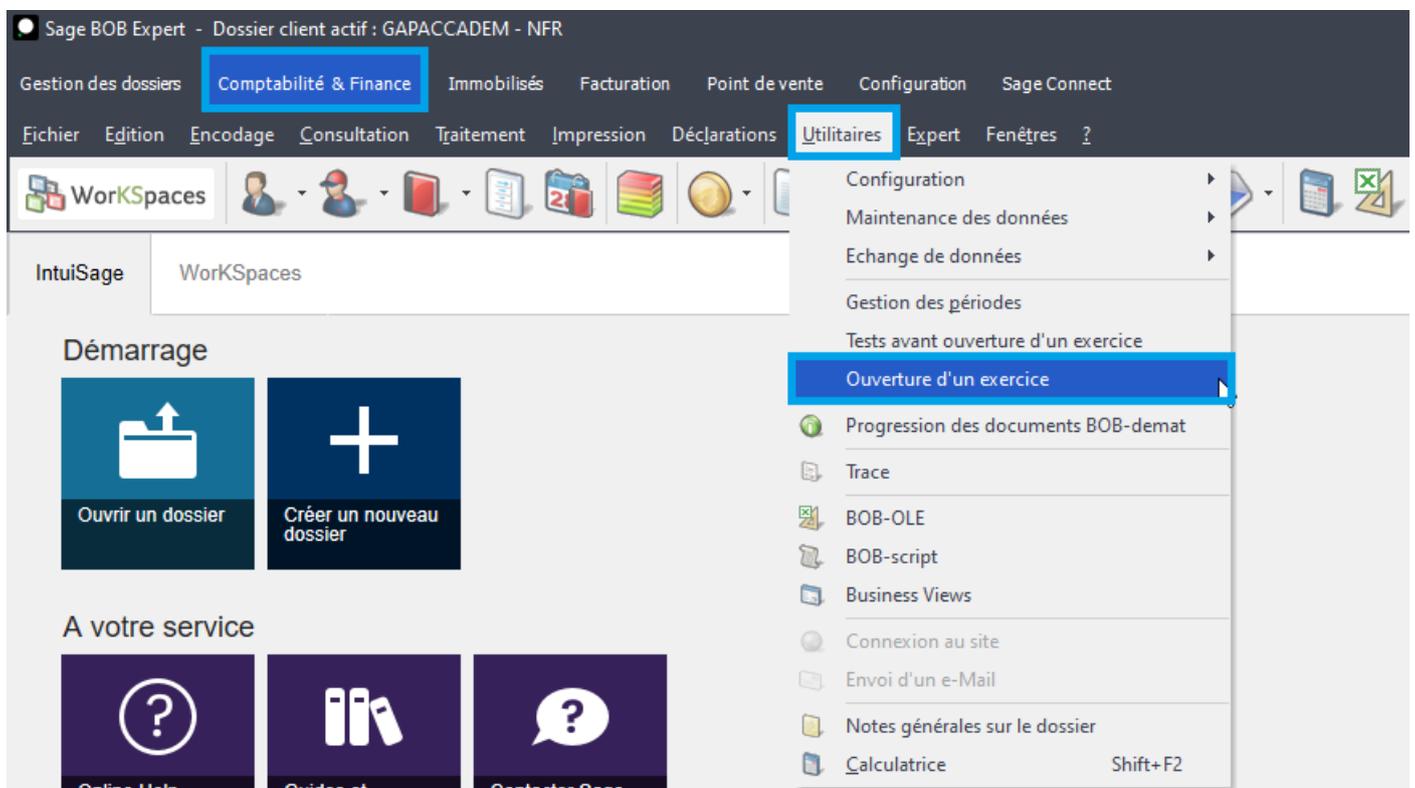
Comptabilité & Finance | Utilitaires | Configuration | Liste des journaux

Ouverture automatique d'un nouvel exercice

**Remarque** : cette opération consiste à reporter les soldes fin N-1 des comptes au début de l'exercice N.

Si vous continuez à travailler sur l'année N-1, cette opération devra être effectuée à nouveau pour refléter en N les derniers encodages de l'exercice N-1.

Dans le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Ouverture d'un exercice, choisissez l'exercice à ouvrir.



*Comptabilité & Finance | Utilitaires | Ouverture d'un exercice*

Le logiciel affiche soit l'ouverture existante, soit « Néant » si elle n'a pas encore été effectuée. Il affiche également l'ouverture à réaliser.

Vous pouvez accepter ou modifier le numéro de pièce, la date et le commentaire de l'écriture de réouverture.

Si l'écriture d'affectation du résultat n'a pas encore été effectuée, vous devez reporter le résultat. Il faut indiquer le numéro de compte pour un bénéfice (140000) ou une perte (141000).

Si l'affectation du résultat a été effectuée, le programme vous indique que les comptes sont déjà soldés.

Ensuite, cliquez sur l'engrenage pour lancer l'ouverture.

NB : N'oubliez pas de vérifier la numérotation de vos journaux.

The screenshot shows the 'Ouverture d'un exercice - NFR' window with the following details:

- Exercice:** 2025
- Ouverture existante:** Néant
- Ouverture à réaliser:**

Journal	Période	Pièce	Date
REOP	**/2025	20250001	01/01/2025
Ouverture Automatique			
<b>Perte</b>	2.200,00 D	sur le compte	141000 ...
- Options:**
  - Réouverture en devise
  - Réouverture des collectifs en devise
  - Réouverture des collectifs en solde

A 'Confirmation' dialog box is overlaid on the right, asking: "Confirmez-vous la réouverture automatique de cet exercice ?" with 'Oui' and 'Non' buttons. The 'Oui' button is highlighted with a blue box.

The screenshot shows the 'Ouverture effectuée' dialog box with the following text:

**Ouverture effectuée.**  
L'OD d'ouverture a été correctement générée.

An 'OK' button is located at the bottom of the dialog box.

**Correction de l'erreur grave : le solde du compte collectif 400000 Clients (ou 440000 Fournisseurs) ne correspond pas à la balance des comptes tiers**

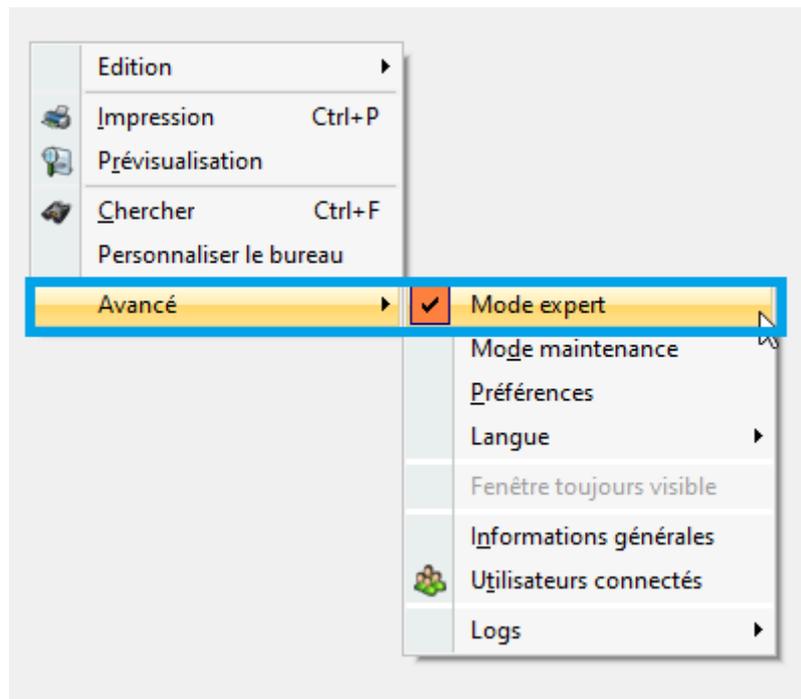
Il arrive que cette erreur apparaisse lors des réouvertures :



Dans ce cas, il est opportun de lancer un recalcul des balances avant de réexécuter l'ouverture de l'exercice.

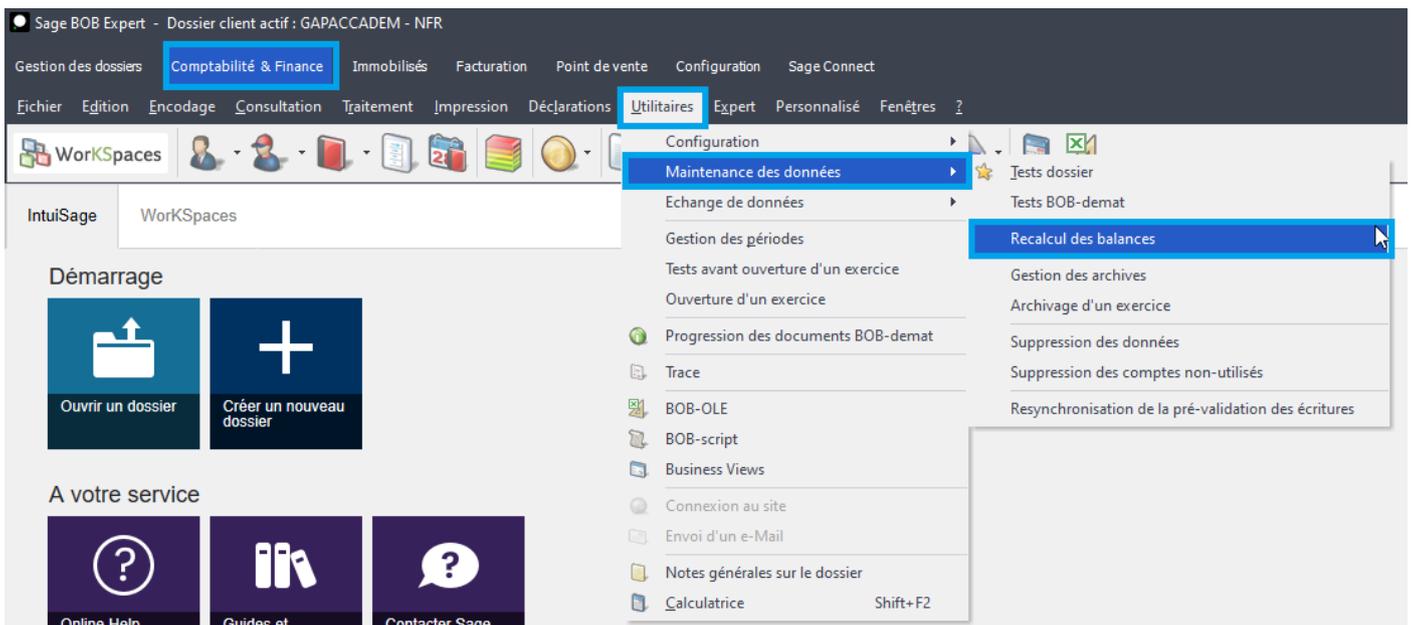
Préalablement, demandez à tous les utilisateurs de quitter le dossier.

Activez ensuite le mode Expert, en effectuant un clic-droit sur votre bureau Bob, Avancé | Mode expert.



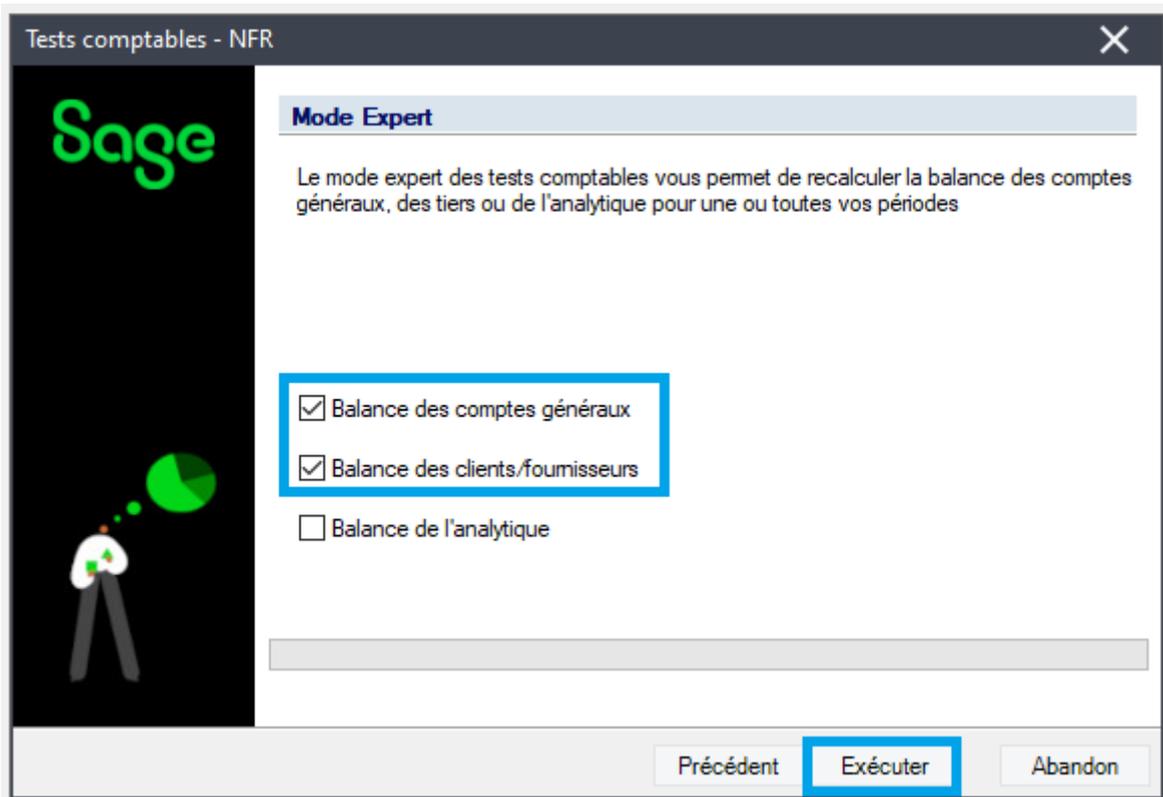
*Clic droit | Avancé | Mode expert*

Dans le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Maintenance des données, choisissez l'option « Recalcul des balances. »



*Comptabilité & Finance | Utilitaires | Maintenance des données*

Cocher les balances des comptes généraux et les balances des clients et/ou fournisseurs puis cliquer sur Exécuter.



Patienter. Une fois la procédure terminée, cliquer sur « Terminer ».

