

# CLOTURE D'UN EXERCICE

## Préambule

Permet la clôture de l'exercice, mais également l'archivage automatique du dossier.  
Au menu de Louma, cliquez sur « **Outils** » puis sur « **Clôture Exercice** ».

## Rappel - Contexte

Paramétrage du dossier.

XOTIS MATRICE/CINEMA 2018 NIVEAU 5/CNC Cinéma NIVEAU 5

Paramétrage dossier

Validier Fermer

Général Paramètres Analytique Divers Signature

Raison Sociale CNC Cinéma NIVEAU 5

Adresse 7 rue du chemin vert

Code postal 02200 Ville MERCIN ET VAUX

Téléphone 0323763737 Fax 0323595559

No SIRET

N° Agessa

Date début exercice 01/01/2018

Date fin exercice 31/12/2018

Blocage au Dossier cloturé

Devise affichée / défaut EURO Euro

Devise mémorisée / défaut EURO Euro

Code APE

Le dossier a été ouvert au 01/01/2018.

A la fin de l'exercice 2018, il n'est pas nécessaire d'ouvrir un nouveau dossier, pour commencer à saisir en 2019, il suffit simplement de modifier la date de fin d'exercice (31/12/2018 ⇒ 31/12/2019). Ainsi, il est possible de commencer la saisie sur l'exercice 2019, et ce sans avoir clôturé l'exercice 2018.

No SIRET

N° Agessa

Date début exercice 01/01/2018

Date fin exercice 31/12/2018

Blocage au Dossier cloturé





## Contrôle du lettrage

Vous devez impérativement contrôler le lettrage. Ce contrôle peut être réalisé automatiquement, au fur et à mesure de l'édition du grand-livre.

Au menu de **LOUMA**, cliquez sur « **Editions** » puis « **Grand-Livre** ».

Ne pas modifier la date de fin de période, car il est impératif de contrôler le lettrage « à cheval » sur les 2 exercices (les écritures de 2018 lettrées avec des écritures de 2019).

Au niveau de « **Contrôle Lettrage** », sélectionnez « **Oui** », puis cliquez sur le bouton **Valider**.

Si le lettrage est déséquilibré, l'icône marque le compte concerné, et le détail du déséquilibre est édité en dernière page.

**Grand-Livre Général** XOTIS / LOUMA  
**2018** **XOTIS /** du 01/01/2018 au 31/12/2019  
 Edition du 21/11/2018 15:16 (€) Page 2

Date	Contrepart/Chrom	Section	Pièce	Jnl	Libellé	Débit	Crédit	Let	Solde
					Reports		880,73		
	<b>401FRISSO</b>	<b>PELLICULES NB</b>							
01/08/2018	6061000 / 3			ACH	PELLICULES NB		8 523,60	AC	
01/08/2018	606400 / 4			ACH	PELLICULES NB		16 000,00		
18/08/2018	601200 / 2		5895	ACH	PELLICULES NB		8 520,60	AA	
01/09/2018	512100 / 1		BR1101	OBC	REGLEMENT PAR CHEQU	8 523,60		AA	
01/09/2018	471000 / 1			90	Ajustement automatique		3,00	AA	
14/10/2018	606400 / 4			ACH	FOURNITURES ADMINIST		30 000,00		
19/11/2018	512100 / 1		201810	OBC	PELLICULES NB	8 523,60			
					Totaux Fin Période	17 047,20	63 047,20		46 000,00 C
	<b>401FR</b>	Compte N° 401FR				17 047,20	63 047,20		46 000,00 C
	<b>401F</b>	Compte N° 401F				17 047,20	63 047,20		46 000,00 C

Si le lettrage est déséquilibré, vous devez le rééquilibrer, à l'exception, le cas échéant, des comptes de TVA et des comptes financiers / de trésorerie, qui peuvent faire l'objet d'un lettrage particulier (A18 pour 01/2018, B18 pour 02/2018, C18 pour 03/2018, etc.).

## Calcul du résultat

Vous devez impérativement calculer le résultat. Ce calcul peut être réalisé automatiquement, en édition de la balance.

Au menu de LOUMA, cliquez sur « **Editions** » puis « **Balance** ».

Modifiez la date de fin de période, car le résultat doit être calculé au 31/12/2018.

Au niveau de « **Edition Récapitulatifs** », sélectionnez « **Oui** », puis cliquez sur le bouton .

Le résultat est calculé en dernière page.

**Balance Générale**  
2010 XOTIS /

Édition du 05/07/2011 10:23 (EURO Euro) Page 7/7

Date	Compte	Imputation	Libellé	Débit	Crédit	Solde débiteur	Solde créditeur
			<b>Récapitulatif par Sous-Classe</b>				
		40	FOURNISSEURS ET CPTE S R	97 563,19	114 417,45		16 854,26
		41	CLIENTS ET CPTE S RATT AC	148 243,99	121 638,70	26 605,29	
		44	ÉTAT, AUTRES COLLEC. PUB	18 750,68	24 294,17		5 543,49
		51	BANQUES, ETAB. FINAN. ET	121 638,70	97 563,19	24 075,51	
		60	ACHATS	95 666,77		95 666,77	
		70	VENTE PROD FAB PREST SE		111 271,52		111 271,52
		72	PRODUCTION IMMOBILISEE		12 678,30		12 678,30
			<b>Total Sous-Classes</b>	<b>481 863,33</b>	<b>481 863,33</b>		
			Comptes de Bilan	386 196,56	357 913,51	28 283,05	
			Comptes d'exploitation	95 666,77	123 949,82		28 283,05
			Nombre total d'écriture(s) : 79				

Vous pouvez en profiter pour vérifier que la balance est équilibrée.

## Renommer le dossier

Si le nom du dossier fait état de l'exercice à clôturer, il est fortement recommandé de le renommer.

Il faut être seul sur le dossier pour faire cette procédure.

Dans notre exemple, le nom du dossier est « **2018** ». Le dossier contient l'exercice 2018 et l'exercice 2019.

Lors du traitement, l'archivage automatique du dossier va également être réalisé, et le nom du dossier archivé devra être défini.

Si le dossier n'est pas renommé, le nom du dossier archivé ne pourra pas être « **2018** », puisque ce nom existe déjà. Il sera, par exemple, « **ARC2018** ». Le dossier « **ARC2018** » contiendra l'exercice 2018, mais le dossier « **2018** » contiendra l'exercice 2019, ce qui n'est pas très logique !

Si le dossier est renommé en « **2019** », le nom du dossier archivé pourra alors être « **2018** », puisque ce nom n'existera plus. Le dossier « **2018** » contiendra l'exercice 2018, le dossier « **2019** » contiendra l'exercice 2019, etc.

Au menu de **LOUMA**, cliquez sur « **Dossier** » puis « **Ouvrir** ». Cliquez sur le bouton  afin de renommer le dossier courant.



Au niveau de « **Nouveau nom** », saisissez « **2019** » à la place de « **2018** », puis cliquez sur bouton , et finalisez l'opération en répondant à la question « **Confirmez-vous cette opération ?** ». Repositionnez-vous ensuite dans le dossier « **2019** ».

## Sauvegarde du dossier

Une sauvegarde doit impérativement être réalisée avant d'effectuer le traitement, ne serait-ce qu'à titre provisoire, par exemple sur votre Bureau.

Au menu de **LOUMA**, cliquez sur « **Outils** » puis « **Sauvegarde** ».

Sélectionnez votre « **Lecteur de sauvegarde** », puis cliquez sur le bouton , et finalisez la sauvegarde en répondant à la question « **Confirmez-vous ce traitement ?** ».

## Description de la fenêtre principale

Pour lancer la clôture, il faut aller dans « Outils » puis « Clôture exercice », Il faut absolument que vous soyez le seul dans le dossier, répondre « ok » à la question « Ce traitement bloque l'ensemble des fichiers, Prévenez vos collaborateurs ! », il faut également faire une sauvegarde avant de lancer le traitement, il vous faudra donc confirmer que vous avez fait cette manipulation en répondant « oui » à la question « Avez-vous fait une sauvegarde du dossier ».

Paramètre	Valeur
Type Comptabilité	Société
Nom du Dossier d'Archivage	
Date début nouvel exercice	
Garder écritures non lettrées / Tiers	Oui
Garder écritures analytiques	Non
Garder les dates d'origine	<input type="checkbox"/>
Garder détail écritures / Encaissement	Oui
Suppression des écritures analytiques	Non
Garder les écritures provisoires	Non
Garder les écritures de retraitement	Non
Retraitement Clôture	Non
Journal de réouverture	99
Devise du dossier de réouverture	€
Compte d'attente pour arrondi	472000
Compte d'équilibre Film	1200
Compte en traitement	
Ecritures lues	0
Ecritures de solde	0
Ecritures > Date Clôture	0
Ecritures non lettrées	0
Ecritures lettrées	0

- ① Accède au paramétrage successif des fourchettes de comptes (Voir Vérification du paramétrage).
- ① Nom du dossier archivé, qui contiendra les écritures de l'exercice N qui va être clôturé, pour des interrogations ou des éditions ultérieures.
- ② Date d'ouverture du nouvel exercice.
- ③ **Oui** : permet de conserver les écritures non lettrées (ou lettrées à cheval sur les 2 exercices) relatives aux comptes lettrés appartenant aux fourchettes de comptes paramétrées.  
**Non** : permet de ne pas les conserver, seul le solde cumulé de ces écritures sera repris.
- ④ Permet de conserver (ou non) les axes analytiques des écritures d'un exercice sur l'autre, et de définir leur niveau de détail.  
**En détail** : Ils sont conservés en détail pour TOUS les comptes.  
**En solde** : Ils sont conservés en solde, pour TOUS les comptes.  
**Non** : Ils ne sont pas conservés.
- ⑤ **Bilan Détail** : Ils sont conservés en détail, mais UNIQUEMENT pour les comptes de bilan.  
**Bilan Solde** : Ils sont conservés en solde, mais UNIQUEMENT pour les comptes de bilan.
- ⑤ **Oui** : Permet de conserver le détail des écritures relatives à l'état préparatoire de TVA.  
**Non** : Permet de ne pas le conserver.
- ⑥ **si "Ne plus utiliser" coché sur Section** : permet de supprimer les écritures analytiques qui ont une section pour laquelle « Ne plus utiliser » est cochée.  
**Non** : permet de ne pas les supprimer.

- ⑦ **Non** : permet de ne pas prendre en compte les écritures du journal provisoire.  
**Oui** : permet de les prendre en compte.
- ⑧ **Non** : permet de ne pas prendre en compte les écritures du journal de retraitement.  
**Oui** : permet de les prendre en compte.
- ⑨ Permet de reclasser le dossier si le contexte le permet (et UNIQUEMENT si l'utilisateur connecté est SUPERVISEUR).
- ⑩ Journal qui recevra les écritures d'à nouveaux.
- ① Devise du dossier après clôture.
- ② Compte d'attente pour les différences de change ou d'arrondi éventuelles.
- ③ Compte d'équilibre Film (UNIQUEMENT si « **Type Comptabilité** » vaut « **Film** »).
- ④ Zone de travail.
- ⑤ Permet de lancer ou annuler le traitement.
- ⑥ Comptabilité de type **Société** ou **Film**. Par défaut, ce qui a été défini au niveau du paramétrage du dossier.
- ⑦ Si cochée, permet, lorsque les axes analytiques sont conservés, de conserver également les dates d'origine (en effet, par défaut, les axes sont automatiquement ramenés à « **Date début nouvel Exercice** »).

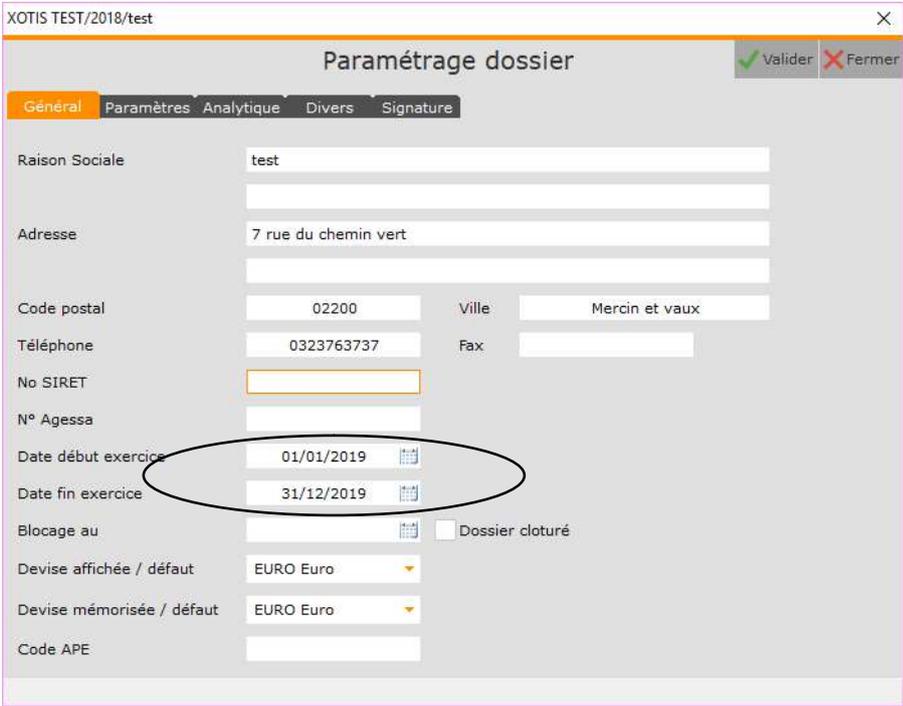
NB : Si les écritures non lettrées ont été conservées à tort, si les axes analytiques ont été conservés à tort, si les axes analytiques relatifs aux sections n'ont pas été supprimés à tort, si les écritures du journal provisoire ou de retraitement ont été conservées à tort. En résumé, si « trop » d'informations ont été conservées, il est possible de retraiter. L'inverse n'est, bien évidemment, pas possible.

### Procédure

Renseignez les différents paramètres, puis cliquez sur le bouton , et finalisez la clôture en répondant à la question « **Confirmez-vous ce traitement ?** ». Le nombre d'informations traitées défile rapidement dans les zones de travail, jusqu'à l'affichage du message « **Traitement terminé** ».

### Résultats

#### Dossier en cours « 2019 »



La date de début d'exercice a été automatiquement mise à jour.

## Dossier archivé « 2018 »



Paramétrage du dossier.

Paramétrage dossier

Validater Fermer

Général Paramètres Analytique Divers Signature Droits

Raison Sociale test

Adresse 7 rue du chemin vert

Code postal 02200 Ville Mercin et Vaux

Téléphone Fax

No SIRET

N° Agessa

Date début exercice 01/01/2018

Date fin exercice 31/12/2018

Blocage au 31/12/2018  Dossier clôturé

Devise affichée / défaut EURO Euro

Devise mémorisée / défaut EURO Euro

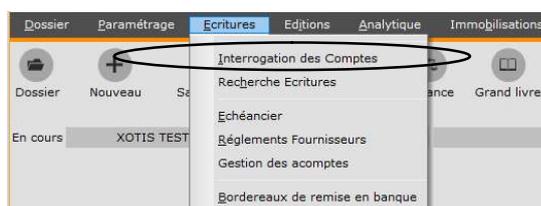
Code APE

La date de fin d'exercice a été automatiquement mise à jour, ainsi que la date de blocage à la saisie, et « **Dossier clôturé** » a été automatiquement cochée.

Il n'est plus possible d'intervenir au niveau des écritures du dossier. Concrètement, certains icônes ne sont plus affichés (« **Saisie des écritures** »),



et certains sous-menus ne sont plus affichés (« **Ecritures** » / « **Saisie** », « **Modification** », « **Renumérotation d'un compte** »).



## Retour au dossier en cours « 2019 »

Vous devez impérativement vérifier le résultat.

Par le brouillard : au menu de **LOUMA**, cliquez sur « **Editions** » puis « **Brouillards** ». Au niveau de la fenêtre « **Brouillard de saisie** », dans « **Journal à éditer** » saisissez « **99** », et dans « **Mois (MM)** » saisissez « **1** » (dans notre exemple). Renseignez ensuite les différents autres paramètres. Vérifiez « **Résultat exercice Antérieur** ».

01/01/2019	2818400			99	Solde au 01/01/2019		57,80
01/01/2019	4710000			99	Solde au 01/01/2019	1 025,91	
01/01/2019	5122000			99	Total des lettrés au 31/12/2018	162 026,05	
01/01/2019	5123000			99	Total des lettrés au 31/12/2018		15 844,02
01/01/2019	5124000			99	Total des lettrés au 31/12/2018	43 544,84	
01/01/2019	5800000			99	Solde au 01/01/2019	11 797,97	
01/01/2019	1200000			99	Résultat exercice Antérieur		1 320 859,25

Le Journal des à nouveaux présente la particularité d'avoir chacun de ses chronos d'écritures déséquilibré (« erreur équilibre »), bien que le Journal soit, lui, fort heureusement, équilibré (« Total Journal »). Par conséquent, vous ne devez jamais rééquilibrer un tel chrono, car le journal en deviendrait déséquilibré.

Par le journal général : au menu de **LOUMA**, cliquez sur « **Editions** » puis « **Journaux Généraux** ». Au niveau de la fenêtre « **Journaux généraux** », dans « **Journal à éditer** » saisissez « **99** », dans « **Période Début (JJMMAAAA)** » et « **Période Fin (JJMMAAAA)** » saisissez « **01/01/2019** » (dans notre exemple). Renseignez ensuite les différents autres paramètres. Vérifiez « **Résultat exercice Antérieur** ».

01/01/2019	2818400			99	Solde au 01/01/2019		57,80
01/01/2019	4710000			99	Solde au 01/01/2019	1 025,91	
01/01/2019	5122000			99	Total des lettrés au 31/12/2018	162 026,05	
01/01/2019	5123000			99	Total des lettrés au 31/12/2018		15 844,02
01/01/2019	5124000			99	Total des lettrés au 31/12/2018	43 544,84	
01/01/2019	5800000			99	Solde au 01/01/2019	11 797,97	
01/01/2019	1200000			99	Résultat exercice Antérieur		1 320 859,25

Par l'interrogation du compte de résultat : au menu de **LOUMA**, cliquez sur « **Ecritures** » puis « **Interrogation des Comptes** ». Au niveau de « **Compte** », saisissez le compte de résultat (« **120000** » dans notre exemple car il s'agit d'un bénéfice, sinon « **129000** » s'il s'agit d'une perte). Vérifiez « **Credit** » (ou « **Débit** »).

Date	Libellé	Pièce	Débit	Credit	Let.	Section	Budget	Intercro	Ventilation	Code nature
01/01/2019	99 Résultat exercice Antérieur			795 119,85						

Pointées		Lettrées		Totaux	795 119,85
N.Pointées	-795 119,85	N.Lettrées	-795 119,85	Solde	795 119,85
Solde		Solde			

## Cas particulier des écritures lettrées à cheval sur les 2 exercices

Dans le dossier avant clôture, sur l'exemple de ce compte fournisseur, le lettrage sur « AP » est à cheval sur les 2 exercices, puisque le règlement au 31/01/2019 concerne la facture d'achat du 10/12/2018.

XOTIS NOTICE/XOTIS/XOTIS

Quitter Edition Impression Paramétrage Outils ?

Traitement Outils Affichage

Saisie Modifier Imprimer Lettrage Pointage Règlements

Période du 01/01/2018 au 31/12/2019 Ecritures Toutes Lettre AP

Compte 4011ALP Libellé ALPHA TAXIS Devise EURO Euro Lignes 2

Général Récapitulatif Graphique Ne pas afficher les écritures provisoires

Date	CJ	Libellé	Pièce	Débit	Crédit	Let	Section	Budget	Interco	Ventilation	Code nature
10/12/2018	ACH	XOTIS	325		1 200,00	AP					
31/01/2019	BNP	XOTIS	VIRT FRS	1 200,00		AP					

Pointées Lettrées Totaux 1 200,00 1 200,00

N.Pointées N.Lettrées Solde

Dans le dossier « 2019 » après clôture, nous retrouvons ces 2 écritures sur « AP ».

Interrogation des Comptes

Quitter Edition Impression Paramétrage Outils ?

Traitement Outils Affichage

Saisie Modifier Imprimer Lettrage Pointage Règlements

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 Ecritures Toutes Lettre AP

Compte 4011ALP Libellé ALPHA TAXIS Devise EURO Euro Lignes 2

Général Récapitulatif Graphique Ne pas afficher les écritures provisoires

Date	CJ	Libellé	Pièce	Débit	Crédit	Let	Section	Budget	Interco	Ventilation	Code nature
01/01/2019	99	XOTIS	325		1 200,00	AP					
31/01/2019	BNP	XOTIS	VIRT FRS	1 200,00		AP					

Pointées Lettrées Totaux 1 200,00 1 200,00

N.Pointées N.Lettrées Solde

Dans le dossier archivé « 2018 », nous ne retrouvons plus que l'écriture du 10/12/2018, qui, par conséquent, a été automatiquement dé-lettrée.

XOTIS NOTICE/AVANT/XOTIS

Quitter Edition Impression Paramétrage Outils ?

Traitement Outils Affichage

Imprimer

Période du 01/01/2017 au 31/12/2018 Ecritures Toutes Lettre AN

Compte 4011ALP Libellé ALPHA TAXIS Devise EURO Euro Lignes 3

Général Récapitulatif Graphique Ne pas afficher les écritures provisoires

Date	CJ	Libellé	Pièce	Débit	Crédit	Let	Section	Budget	Interco	Ventilation	Code nature
01/01/2017	99	TAXI	001		17,37	AN					
13/01/2017	PAL	TAXIS	VIRT FRS	17,37		AN					
10/12/2018	ACH	XOTIS	325		1 200,00						