



Consolidation

Wings Logiciel de gestion

Table des matières

1	Généralités sur le fonctionnement.....	3
2	Fichiers de base.....	4
2.1	Paramètres	4
2.2	Dossiers de consolidation	4
2.3	Table de transformation des comptes	4
2.4	Table inter-company	5
3	Opérations.....	6
3.1	Consolidation	6
3.1.1	Initialisation	6
3.1.2	Actions sur les dossiers	6
3.1.3	Finalisation	6

1 Généralités sur le fonctionnement

Le module de consolidation a pour but de fusionner ('consolider') les données de différentes sociétés. Il s'agit en premier lieu d'obtenir la fusion des bilans et des comptes annuels.

Lors de la fusion, le module de consolidation de Wings conserve également l'ensemble des détails, ce qui lui permet de fusionner toutes les autres impressions (journaux, déclaration TVA, listing TVA). Le module de consolidation de Wings convient donc également pour tenir une comptabilité séparée dans différentes filiales, tout en permettant d'effectuer une fusion mensuelle.

2 Fichiers de base

Pour pouvoir utiliser le module de consolidation, vous devez commencer par créer un dossier de consolidation. Lorsque ce dossier est ouvert à l'aide du module de consolidation, d'autres fichiers y sont automatiquement créés.

2.1 Paramètres

Les données d'exercice sont indiquées à l'aide de Gestion | Paramètres. La période d'exercice et la devise peuvent s'écarter de la période et de la devise utilisées dans les dossiers à consolider. Wings effectue automatiquement la conversion de période et de devise.

Les écritures pour des clients et fournisseurs qui se trouvent dans la table inter-company (voir plus loin) sont remplacées par la consolidation des comptes d'attente.

2.2 Dossiers de consolidation

Vous devez cocher ici les dossiers que vous voulez consolider dans le dossier cible. Le dossier cible est le dossier actuel.

2.3 Table de transformation des comptes

Les comptes généraux et financiers sont fusionnés sur la base de leur numéro de compte. Si vous voulez déroger à cette règle, la table de transformation vous permet d'indiquer la correspondance entre les comptes du dossier à consolider et les comptes du dossier consolidé.

Cette correspondance est toujours indiquée par dossier à consolider.

Remarque : lors de la consolidation, Wings ajoute les transformations utilisées à ces tables, de façon à permettre de réutiliser le même dossier consolidé dans une consolidation ultérieure.

2.4 Table inter-company

Le module de consolidation Wings permet de filtrer, dans le dossier consolidé, les opérations de clients, de fournisseurs ou des comptes, qui ont lieu au sein de sociétés ou de filiales.

Par exemple : la société A et la société B sont consolidées dans le dossier C. Les livraisons de la société A à la société B donnent lieu à une facture de vente au client B dans le dossier A, ainsi qu'à une facture d'achat au fournisseur A dans le dossier B. Cette transaction ne peut pas constituer un chiffre d'affaires pour le groupe consolidé C, puisque le client B et le fournisseur A appartiennent à ce même groupe.

La table inter-company permet d'indiquer que le client B du dossier A et que le fournisseur A du dossier B représentent en fait des sociétés du groupe consolidé, ce qui permet de filtrer leurs opérations.

Pour les factures d'achat et de vente, ces opérations sont filtrées en les remplaçant par une facture nulle. Pour d'autres opérations, comme les opérations financières, les transactions de ces clients / fournisseurs sont remplacées par des transactions sur le compte d'attente de consolidation.

Les entrées dans la table inter-company correspondent toujours à un dossier de consolidation (dossier à consolider).

3 Opérations

3.1 Consolidation

Lors de la consolidation, les données d'exercice du dossier s'affichent de nouveau après consolidation, ce qui permet de les modifier le cas échéant. L'aperçu des dossiers à consolider est affiché à gauche.

Il est conseillé de lancer une consolidation lorsque vous n'avez pas besoin de l'ordinateur pendant un certain temps, car il s'agit d'un processus qui peut durer longtemps. La consolidation se déroule en plusieurs étapes :

3.1.1 Initialisation

Dans cette étape, les éventuelles données comptables du dossier consolidé sont supprimées et les relations entre les fichiers de base et les fichiers d'écritures sont rétablies.

3.1.2 Actions sur les dossiers

Pour chaque dossier à consolider, le programme effectue les opérations suivantes :

Fusion des fichiers de base

Certains fichiers de base du dossier consolidé sont normalement conservés, d'autres sont fusionnés (*merge*) avec ceux du dossier à consolider.

Les clients et fournisseurs des dossiers à consolider sont toujours repris en détail. Les comptes généraux et analytiques sont toujours fusionnés sur la base de leur numéro de compte, ou à l'aide de la table de transformation. Les journaux sont repris en détail en ajoutant une lettre au code comptable ('A' pour le premier dossier, 'B' pour le deuxième, etc.). En cas de conflit de nommage malgré cette lettre, le programme Wings ajoute les indices '#1', '#2', etc. à la fin du code.

Création des écritures

Les écritures sont reprises en détail et traduites le cas échéant en une autre devise.

Wings génère un bilan initial pour chaque dossier à consolider, compte tenu des données d'exercice de ce dossier.

3.1.3 Finalisation

Lors de la finalisation, les fichiers d'écritures secondaires (comme les balances) sont modifiés afin de refléter les nouvelles écritures.