12/06/01
FST/v320/F/GP002/02

# « Guide pratique »

## Analyse et dépôt des comptes annuels au Luxembourg

## Finance

A l'usage des utilisateurs de Sage FiSta

Proactive Interface by Sage

sage
Living Your Business

Solution Sage Fista

L’éditeur veille à la fiabilité des informations publiées, lesquelles ne pourraient toutefois engager sa responsabilité.

Aucun extrait de cette publication ne peut être reproduit, introduit dans un système de récupération ou transféré électroniquement, mécaniquement, au moyen de photocopies ou sous toute autre forme, sans l’autorisation préalable de l’éditeur.

Editeur responsable
Sage
Rue Natalis, 2
4020 Liège
Tél. : +32 (4) 343 77 46
Fax : +32 (4) 343 08 47
© Sage 2012, tous droits réservés

# Table des matières

Avant-propos ..... 5

Partie 1 - Généralités ..... 7

Conventions typographiques ..... 9

Fonctionnement des grilles ou tableaux ..... 11

Principes d'organisation et de récupération des données ..... 12

Partie 2 - Installation et lancement ..... 13

La procédure d'installation ..... 15

Le lancement et la sérialisation de l'application ..... 17

Partie 3 - La création des utilisateurs ..... 19

Sage Fista est installé seul ..... 21

Sage Fista est installé en combinaison avec Sage BOB ..... 22

Partie 4 - Les dossiers Sage Fista ..... 23

La création et l'ouverture d'un dossier Sage Fista ..... 25

Les paramètres d'un dossier Sage Fista ..... 27

- Plan comptable ..... 28
- Règles d'affectation ..... 29

Partie 5 - Les situations Sage Fista ..... 31

Création d'une situation Sage Fista ..... 33

- Données récupérables ..... 33
- Un exemple de création de situation Sage Fista ..... 34

Partie 6 - Etablissement des comptes annuels ..... 37

Présentation générale de l'écran de gestion d'une situation Sage Fista. 39

Les paramètres généraux ..... 40

**La balance des comptes** ..... **42**

**L'encodage des opérations diverses** ..... **44**

- L'encodage des opérations diverses dans Sage Fista ..... 44
- La récupération des opérations diverses Sage Fista dans Sage BOB 5045

**Bilan et Profits et pertes** ..... **46**

**Partie 7 - Validation et édition des comptes annuels** ..... **49**

**Validation et correction des comptes annuels** ..... **51**

- Tests sur l'arithmétique et la logique des données ..... 51

**Edition des comptes annuels** ..... **52**

**Partie 8 - Analyse financière** ..... **53**

**Ratios et indicateurs-clés** ..... **55**

- Présentation de la fenêtre de définition des indicateurs-clés et des ratios ..... 55
- La création, modification, suppression d'un indicateur-clé ou ratio ..... 56
- Le calcul des indicateurs-clés et ratios ..... 57

**Graphiques** ..... **59**

- Présentation de la fenêtre de définition des graphiques ..... 59
- La création, modification, suppression d'un graphique ..... 60
- Le tracé des graphiques ..... 61

**Comparaison de situations Sage Fista** ..... **62**

**Partie 9 - La copie de sauvegarde d'un dossier Sage Fista** ..... **63**

# Avant-propos

Sage Fista est le logiciel de dépôt des comptes annuels et d'analyse des états financiers de Sage.

Il permet évidemment de travailler de manière intégrée avec les données comptables de votre dossier (BOB Software, Sage BOB 50 ou Sage BOB 50 Expert) mais également avec celles provenant d'autres logiciels comptables.

Avec Sage Fista, vous gérez, en français ou en allemand, aussi bien les schémas légaux des entreprises qu'ils soient complets ou abrégés que le schéma pour les SOPARFI.

De plus, Sage Fista comporte une série de contrôles permettant de valider vos comptes annuels ou de les corriger à l'aide d'indications aussi précises que possible des données à adapter. Grâce à Sage Fista, vous assurez donc la conformité de vos comptes annuels aux normes prescrites par la plateforme électronique des Données Financières (eCDF) pour leur dépôt.

Enfin, Sage Fista vous procure des outils d'analyse de vos états financiers pour les périodes de dépôt mais aussi pour des périodes intermédiaires que vous choisissez librement. Ces outils d'analyse vous permettent d'ailleurs aussi de comparer les états financiers de différentes périodes.

Ce guide pratique consacré à l'analyse et au dépôt des comptes annuels au Luxembourg a pour objectif de vous donner toutes les explications vous permettant d'exploiter au mieux ce logiciel. Aussi, nous y aborderons les questions relatives à son installation, à la création des utilisateurs, des dossiers et des situations. Ensuite, nous nous arrêterons en détail sur les procédures d'établissement, de validation, d'édition et d'analyse des comptes annuels. En dernier lieu, nous verrons comment effectuer une copie de sauvegarde d'un dossier Sage Fista.

Avant d'entrer dans le vif du sujet, en première partie de ce guide, nous vous exposons les conventions typographiques utilisées, le mode de fonctionnement de ses grilles et tableaux ainsi que les principes d'organisation et de récupération des données mis en place dans Sage Fista.

Très bonne lecture!

# Partie 1 - Généralités

**Avant d'entrer dans le vif du sujet, cette première partie vous présente les conventions typographiques utilisées, le mode de fonctionnement des grilles et tableaux ainsi que les principes d'organisation et de récupération des données mis en place dans Sage Fista.**

# Conventions typographiques

## Clavier

<Touche> suppose que vous enfonciez la touche du clavier mentionnée entre <>.

<Alt>+<F4> implique que vous enfonciez la touche <Alt> puis, sans la relâcher, que vous enfonciez la touche <F4>.

L'utilisation des raccourcis clavier est un moyen efficace d'augmenter la rapidité de votre travail dans Sage Fista. Aussi, nous les mentionnerons autant que possible dans ce manuel.

## Souris

<Clic> : Appuyez brièvement sur le bouton gauche de la souris.

<Double clic> : Appuyez 2 fois rapidement sur le bouton gauche de la souris.

<Clic droit> : Appuyez sur le bouton droit de la souris.

<Clic *> : Appuyez sur le bouton gauche de la souris et laissez-le enfoncé.

## Menus et chemins d'accès vers les fenêtres de Sage Fista

Fichier | Nouveau dossier Sage Fista suppose que, dans le menu **Fichier** de la barre de menus, vous sélectionniez le sous-menu **Nouveau dossier Sage Fista.** Le signe **|** indique le passage à un sous-menu ou à une commande.

La plupart des descriptions et explications données ici se rapporte directement aux fenêtres de Sage Fista. Pour une lecture efficace, nous vous conseillons donc vivement de vous y référer systématiquement. D'ailleurs, pour vous y aider, nous vous donnerons explicitement les chemins d'accès vers les fenêtres décrites.

## Divers

Texte à encoder : utilisation de caractères *italiques.*

Termes repris du logiciel : utilisation de caractères **gras**.

"Sage BOB" fait référence à Sage BOB Software, Sage BOB 50 et Sage BOB 50 Expert.

Les explications/descriptions dont vous ne devez tenir compte que si vous avez acquis l'option correspondante sont indiquées par l'image .

Les points d'attention sont mis en évidence par un point d'exclamation rouge.

Les mots importants sont soulignés.

Les renvois vers une autre partie de ce manuel sont indiqués en bleu et sont soulignés.

! Les reproductions de fenêtres présentées dans ce manuel le sont à titre purement indicatif et ne peuvent représenter aucun caractère contractuel.

# Fonctionnement des grilles ou tableaux

Dans Sage Fista une série d'informations sont présentées sous forme de grilles ou tableaux. Leur mode de fonctionnement est le même quelque soit l'endroit où vous vous trouvez dans l'application.

**Bon à savoir :** Si vous modifiez la disposition (déplacement et variation de la largeur des colonnes) ou le contenu (colonnes affichées) d'une grille, chaque fois que vous ouvrirez la fenêtre correspondante, la grille s'affichera selon la configuration que vous aurez choisie.

- Pour modifier la largeur d'une colonne :
  - Positionnez le pointeur de la souris, au niveau de la zone d'identification des colonnes, sur la ligne verticale délimitant à droite la colonne à modifier.
  - Dès que le curseur affiche une double flèche, <Clic *> et tirez sur la ligne jusqu'à obtenir la taille de colonne souhaitée.
  - Relâchez le bouton de la souris.

**Bon à savoir :** En double-cliquant sur le titre d'une colonne, sa largeur s'adaptera automatiquement à la taille de son élément le plus long.

- Pour modifier l'ordre des colonnes :
  - Positionnez le pointeur sur la zone d'identification de la colonne.
  - <Clic*> et tirez la zone jusqu'à l'emplacement souhaité.
  - Relâchez le bouton de la souris.

- Pour se déplacer et gérer les lignes :
  - <Flèche vers le bas> : permet de passer d'une ligne à la ligne suivante ou d'ajouter une ligne si on se trouve sur la dernière ligne de la grille.
  - <CTRL>+<DEL> : supprime la ligne sélectionnée.
  - <Insert> : insère une ligne avant la ligne sélectionnée.

# Principes d'organisation et de récupération des données

Dans Sage Fista, les données sont organisées autour de deux concepts: les situations Sage Fista et les dossiers Sage Fista.

Ainsi, une situation Sage Fista décrit les états financiers d'une société tels qu'ils se présentent à un moment donné. Un dossier Sage Fista regroupe, quant à lui, toutes les situations Sage Fista se rapportant à une même société.

**Bon à savoir :** Sage Fista vous permet de créer autant de dossiers Sage Fista et de situations Sage Fista que vous le souhaitez.

Par ailleurs, les mécanismes de récupération de données intégrés dans Sage Fista permettent d'y limiter au maximum les encodages et, par là même, les risques d'erreur y afférant.

Comme nous le verrons, plus bas, sous le point Les paramètres d'un dossier Sage Fista, le logiciel vous permet, notamment, de sauvegarder les informations communes aux situations d'une même société au niveau de son dossier Sage Fista. A titre d'exemple, ne citons ici que les coordonnées générales de la société ou la liste de ses administrateurs.

En outre, avec Sage Fista, vous construirez vos états financiers en récupérant automatiquement les données comptables établies dans votre logiciel comptable Sage BOB ou autre. C'est ce dont il sera question plus bas sous le point Les situations Sage Fista.

# Partie 2 - Installation et lancement

**Sage Fista s'installe et se lance très facilement! C'est ce que nous allons voir dans cette partie du manuel.**

# La procédure d’installation

Voyons maintenant comment installer une version de travail de Sage Fista.

**!** Sage Fista ne peut être exécuté directement à partir de son CD-ROM. Il doit préalablement être recopié et configuré sur le disque dur de votre ordinateur par le programme d’installation.

L’installation ne prend que quelques minutes. Le temps nécessaire à l’installation varie cependant en fonction de la puissance de votre système et notamment de la vitesse du lecteur de CD-ROM.

Avant toute chose, fermez correctement toutes les applications actives. Ensuite :

1. Placez le CD-ROM Sage BOB 50 dans le lecteur et refermez-le. La procédure d’installation se lance automatiquement. Si ce n’est pas le cas, passez par les étapes suivantes :

   - Dans le menu **Start** (démarrer) choisissez l’option **Run** (exécuter).
   - Choisissez le lecteur de CD-ROM à l’aide du bouton **Browse** (parcourir) ou introduisez la lettre associée.
   - Lancez le programme **Setup.exe** directement accessible à l’affichage du contenu du CD.

2. Suivez les instructions données par l’assistant d’installation de Sage BOB 50 :

Le premier écran vous demande si vous souhaitez **Poursuivre l'installation en français** ou en néerlandais. Cliquez sur la langue de votre choix.

- Le deuxième écran vous permet de sélectionner, par le biais de cases à cocher, le (ou les) logiciel(s) à installer, à savoir: **Sage BOB 50** et/ou **Sage Fista**.
- Le troisième écran se compose d’un texte de bienvenue. Cliquez sur **Poursuivre l'installation**.

- Les quatrième et cinquième écrans vous permettent de spécifier les répertoires d'installation des programmes et des données de Sage BOB 50 et Sage Fista. Si vous installez le logiciel pour la première fois, les répertoires proposés par défaut sont C:\BOB50 pour l'installation des programmes et C:\BOB50\DATA pour l'installation des données. Si un des logiciels de la gamme Sage BOB a déjà été installé, les répertoires proposés par défaut correspondent aux derniers répertoires d'installation. Vous pouvez cependant choisir vous-même vos répertoires d'installation. Dans ce cas, sélectionnez-les dans la liste des répertoires que vous ouvrez en cliquant simplement sur **Parcourir**. Validez votre choix à l'aide du bouton **Poursuivre l'installation**.
- Le sixième écran vous permet de sélectionner, par le biais de cases à cocher, le (ou les) installation(s) complémentaire(s) à exécuter, à savoir: **BOB OLE**, le **Module prestations** et/ou les **Données de démonstration**. Validez votre sélection en cliquant sur **Installer le logiciel**.

**!** Si vous travaillez avec Sage BOB 50 et Sage Fista, les deux programmes doivent être installés dans le même répertoire pour pouvoir accéder en ligne directe aux données comptables du dossier Sage BOB 50 à partir de Sage Fista.

Le programme copie alors les informations sur le disque dur et procède aux configurations nécessaires au bon fonctionnement de Sage BOB 50 et/ou de Sage Fista.

Un message s'affiche pour vous confirmer que l'installation s'est bien terminée.

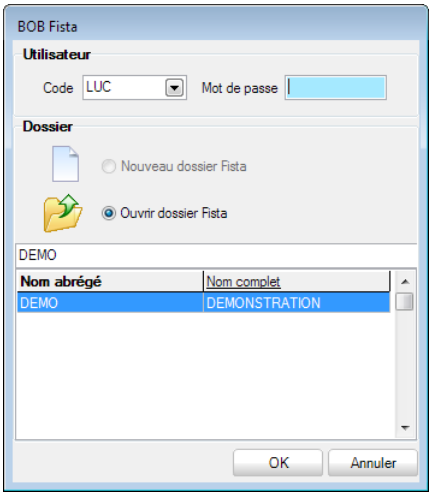
# Le lancement et la sérialisation de l'application

Dès que Sage Fista est installé, vous pouvez lancer le programme en double-cliquant sur l'icône **Sage Fista** de votre bureau.

Lors de votre première entrée dans Sage Fista, la fenêtre de **Sérialisation du logiciel** apparaît pour vous permettre d'introduire les numéros de série, nom et code d'installation de votre licence.

A chaque entrée dans Sage Fista, vous devez vous identifier en sélectionnant votre code utilisateur et choisir le dossier Sage Fista dans lequel vous souhaitez travailler.

Vous trouverez toutes les informations nécessaires à la création des utilisateurs et des dossiers Sage Fista plus bas sous les points La création des utilisateurs et La création et l'ouverture d'un dossier Sage Fista.



# Partie 3 - La création des utilisateurs

**Maintenant que l'installation de Sage Fista est terminée, vous devez vous identifier en tant qu'utilisateur pour entrer dans l'application. Voyons comment créer les utilisateurs de Sage Fista.**

# Sage Fista est installé seul

Si Sage Fista est installé indépendamment de Sage BOB 50 (seul ou avec Sage BOB 50 mais pas dans le même répertoire), seuls les utilisateurs créés directement dans Sage Fista pourront y travailler.

Dans ce cas, la création du premier utilisateur (**First user**) s'effectue lors du premier lancement de Sage Fista. A cette occasion, un premier écran vous permet de saisir les numéros de série de votre licence ainsi que votre First User Key. Validez en cliquant sur le bouton **OK**.

Grâce à la fenêtre **Utilisateur système** vous pourrez alors créer votre premier utilisateur. Identifiez-le par une référence et renseignez au minimum son nom et sa langue. Les autres informations peuvent être complétées directement ou plus tard une fois entré dans l'application. Validez en cliquant sur le bouton (ou en tapant <Alt> + <M>).

Les autres utilisateurs ( ) de Sage Fista peuvent être créés consécutivement à ce premier utilisateur. De manière alternative, vous pouvez également les créer après être entré dans votre dossier avec l'utilisateur système. Dans ce cas, rendez-vous dans la fenêtre de **Gestion des utilisateurs** via **Outils | Configuration | Utilisateurs**.

## Sage Fista est installé en combinaison avec Sage BOB

Si Sage Fista est installé en liaison directe avec Sage BOB 50 dans le même répertoire d'installation), les utilisateurs peuvent être créés soit dans Sage Fista, soit dans Sage BOB 50. Quoi qu'il en soit, ils pourront travailler dans les deux applications pour autant qu'ils en aient les droits d'accès adéquats.

Dans ce cas, lors du premier lancement de Sage Fista, si aucun utilisateur n'a encore été défini dans Sage BOB, la création du premier utilisateur (**First user**) s'effectue lors du premier lancement de Sage Fista. A cette occasion, un premier écran vous permet de saisir les numéros de série de votre licence ainsi que votre First User Key. Validez en cliquant sur le bouton **OK**

Grâce à la fenêtre **Utilisateur système** vous pourrez alors créer votre premier utilisateur. Identifiez-le par une référence et renseignez au minimum son nom et sa langue. Les autres informations peuvent être complétées directement ou plus tard une fois entré dans l'application. Validez en utilisant le bouton (<Alt> + <M>).

Les autres utilisateurs ( ) de Sage Fista peuvent être créés consécutivement à ce premier utilisateur. De manière alternative, vous pouvez également les créer après être entré dans votre dossier avec l'utilisateur système. Dans ce cas, rendez-vous dans la fenêtre de **Gestion des utilisateurs** via **Outils | Configuration | Utilisateurs**.

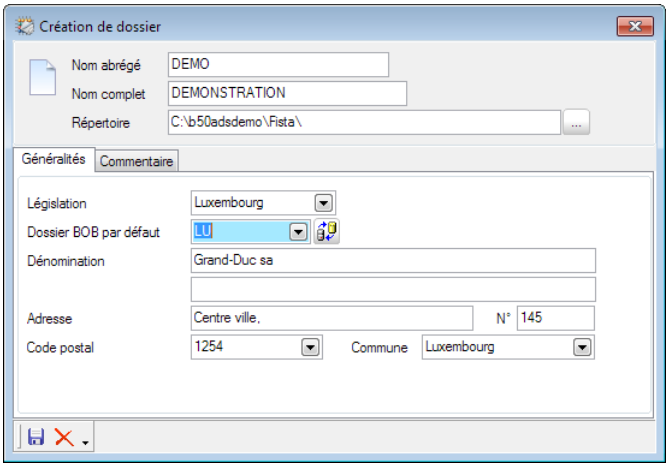
Par contre, si, lors du premier lancement de Sage Fista, des utilisateurs ont déjà été définis dans Sage BOB 50, l'écran d'entrée dans Sage Fista vous en proposera la liste. Vous pourrez ainsi vous identifier en sélectionnant l'utilisateur voulu.

# Partie 4 - Les dossiers Sage Fista

**Dans Sage Fista, toutes les situations (ou comptes annuels) d'une société ou d'un groupe de sociétés sont regroupées dans ce que l'on appelle un dossier Sage Fista.**
**De plus, afin de limiter les encodages au niveau de chaque situation, Sage Fista permet d'enregistrer une série d'éléments dans les paramètres du dossier. De la sorte, ces éléments pourront être partagés par les différentes situations du dossier.**
**Aussi, dans cette partie, vous trouverez les explications nécessaires à la création et l'ouverture d'un dossier Sage Fista ainsi qu'à la définition de ses paramètres.**

# La création et l'ouverture d'un dossier Sage Fista

La création de votre (premier) dossier Sage Fista s'effectue lors de votre première entrée dans l'application. A cette occasion, la fenêtre **Sage Fista** vous permettra, en effet, de créer un **Nouveau dossier Sage Fista** par l'intermédiaire de la fenêtre de **Création de dossier**.




Sur cette fenêtre, il s'agit d'identifier votre dossier Sage Fista par un code et un nom et de renseigner son répertoire de sauvegarde. Ensuite, après avoir renseigné la **Législation Luxembourgeoise**, vous pourrez y renseigner les coordonnées générales de votre entreprise. Celles-ci seront reprises au niveau de chaque situation Sage Fista du dossier Sage Fista. Utilisez ensuite le bouton (**<Alt> + <M>**) pour ouvrir l'écran de gestion de votre dossier. Celui-ci affichera d'emblée la fenêtre servant à gérer les situations Fista du dossier Fista.

**Bon à savoir :** Si votre installation Sage Fista est installée en liaison directe avec votre installation Sage BOB 50, autrement dit si les deux applications sont installées dans le même répertoire, saisissez le code de votre dossier Sage BOB 50 dans la case prévue à cet effet et cliquez sur le bouton adjacent . Les coordonnées générales du dossier Sage Fista se mettront alors automatiquement à jour sur base de celles du dossier Sage BOB 50.

Les autres dossiers Sage Fista peuvent être créés de la même manière soit à l'ouverture d'une session de travail, soit en cours de session de travail via **Fichier | Nouveau dossier Sage Fista** (ou en tapant <CTRL> + <N>).

Par la suite, le choix du dossier Sage Fista à ouvrir s'effectuera soit lors de votre entrée dans l'application, soit via **Fichier | Ouvrir dossier Sage Fista** (ou en tapant **<CTRL> + <O>**).

# Les paramètres d'un dossier Sage Fista

Sage Fista permet d'enregistrer une série d'informations dans les paramètres du dossier Sage Fista de manière à pouvoir les récupérer ensuite dans les différentes situations auxquelles il donnera lieu.

Outre les coordonnées générales de l'entreprise dont nous avons parlé précédemment, vous pouvez associer à votre dossier Sage Fista un plan comptable, ainsi que des règles d'affectation des comptes aux rubriques.

Ces éléments peuvent être définis par l'intermédiaire des boutons de la barre inférieure de la fenêtre des **Paramètres du dossier**. Pour l'ouvrir, cliquez sur le bouton Paramètres du dossier sur la fenêtre de gestion des situations du dossier.

**Bon à savoir :** Pour afficher tous les boutons de la barre inférieure de la fenêtre des **Paramètres du dossier**, cliquez sur le bouton » situé à l'extrême droite de cette barre.

En cours de vie de votre dossier, les mises à jour de ces paramètres seront prises en compte dans les nouvelles situations.

**Bon à savoir :** De manière alternative, sous le point Création d'une situation Sage Fista, nous verrons que le plan comptable à utiliser peut également être importé à partir d'autres sources comme, par exemple, d'un dossier comptable Sage BOB 50 et de comptes annuels précédemment déposés. De cette manière, vous évitez encore les encodages superflus.

## Plan comptable

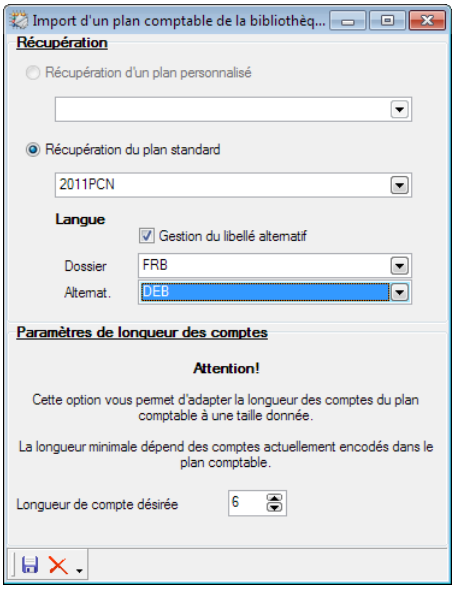
Pour définir un plan comptable au niveau de votre dossier Sage Fista afin de l'utiliser dans ses différentes situations Sage Fista, appuyez sur le Plan comptable de la fenêtre des **Paramètres du dossier**.

Pour votre facilité, la fenêtre **Plan comptable du dossier** permet d'importer un plan comptable défini par ailleurs que vous pourrez adapter ensuite dans la grille, si nécessaire. Vous pouvez également y créer votre plan comptable, ligne par ligne, en encodant manuellement vos données dans la grille. Le fonctionnement général des grilles ou tableaux a été décrit précédemment sous le point Fonctionnement des grilles ou tableaux.

Les boutons de bas de fenêtre permettent d'importer un plan comptable à partir des sources suivantes :

: Un fichier au format xls, dbf, txt, xml….

: Un des plans comptables standard fournis par Sage BOB 50.




: Un dossier Sage BOB 50.

## Règles d'affectation

Sage Fista vous permet d'ajouter une condition sur le sens (débiteur ou créditeur) du solde d'un compte pour déterminer la rubrique à affecter. Ceci s'effectue par l'intermédiaire d'une règle d'affectation à sélectionner en lieu et place de la rubrique dans la grille.

Pour cela, vous devez au préalable avoir défini vos règles d'affectation à l'aide de la fenêtre d'**Edition des règles du dossier** accessible via le bouton Règles de la fenêtre des **Paramètres du dossier.**

Sur cette fenêtre, les règles d'affectation se gèrent en fonction du schéma légal auquel elles s'appliquent. Celui-ci apparaît dans le coin supérieur gauche de la fenêtre.

Pour mettre à jour les règles d'affectation de votre dossier Sage Fista, sélectionnez donc d'abord le schéma légal concerné. La partie gauche de la fenêtre affiche la liste des règles s'y rapportant. Les boutons de bas de fenêtre proposent les opérations suivantes :

: ajoute une règle.

: supprime la règle sélectionnée.

: donne accès en édition à la règle sélectionnée.

! Plusieurs comptes peuvent suivre la même règle d'affectation. Dans ce cas, tous ces comptes se verront attribuer la même rubrique en fonction de leur solde consolidé.

# Partie 5 - Les situations Sage Fista

**A l'intérieur d'un dossier Sage Fista, chaque situation décrit les états financiers d'une société donnée à un moment précis.**
**Dans cette partie, nous verrons comment créer les situations Sage Fista et quelles sont opérations et informations disponibles via leur écran de gestion.**
**Sage Fista se positionnant comme un outil extrêmement performant avec pour objectif d'établir vos états financiers de manière aussi automatique que possible, nous mettrons l'accent sur toutes les possibilités d'importation et de calcul de données qu'il permet.**

# Création d'une situation Sage Fista

La création d'une situation Sage Fista s'effectue à partir de la **Liste des situations** du dossier Sage Fista concerné. A cet effet, utilisez sur le bouton Créer (<Alt>+<A>).

Vous pourrez alors très facilement créer une nouvelle situation Sage Fista à l'aide de l'**Assistant de création d'une nouvelle situation**.

En premier lieu, vous devrez lui attribuer un nom, c'est-à-dire le libellé sous lequel vous souhaitez la voir apparaître dans la **Liste des situations** du dossier Sage Fista, ainsi qu'une langue. Il s'agit de la langue d'affichage par défaut de la situation.

**Bon à savoir :** Ceci n'empêche toutefois pas d'éditer les comptes annuels dans une autre langue que celle choisie ici.

Ensuite, les principaux choix proposés lors de la création d'une situation portent sur :

- Les données à récupérer (ou non).
- Le schéma légal à utiliser pour la génération du bilan (complet ou abrégé pour entreprise ou SOPARFI).
- Le shéma légal à utiliser pour la génération du compte de profits et pertes (complet ou abrégé pour entreprise ou SOPARFI).

## Données récupérables

Lors de la création des situations Sage Fista, le logiciel vous permet de récupérer automatiquement un maximum d'informations de manière à limiter vos encodages au strict nécessaire. Ainsi, au fil des étapes proposées par l'**Assistant de création d'une nouvelle situation** vous pourrez choisir d'importer les éléments suivants :

- La balance des comptes de l'exercice courant;
- La balance des comptes de l'exercice précédent;
- Le plan comptable;
- Les règles d'affectation;

De plus, en cas de récupération de la balance des comptes, Sage Fista propose d'injecter automatiquement les comptes hors bilan et compte de résultat dans les rubriques légales et/ou de générer les opérations diverses d'affectation et de report du résultat.

En pratique, les possibilités de récupération de données dépendent des données choisies comme base à la création de votre situation Sage Fista, à savoir, principalement :

- Aucune donnée (**Situation vierge**);
- Des données comptables Sage BOB 50;
- Des données externes comme des comptes annuels précédemment déposés ou des données comptables d'autres logiciels;
- Des données enregistrées dans une autre situation Sage Fista.

Pour illustrer la création d'une situation Sage Fista, partons du cas de figure concret décrit dans l'exemple ci-dessous.

## Un exemple de création de situation Sage Fista

A titre d'exemple, supposons que nous commençons à travailler avec Sage Fista. Nous n'y avons donc encore encodé aucune donnée mais nous disposons des données comptables de l'année dernière enregistrées dans Sage BOB 50 et nos données comptables de l'exercice courant sont également établies dans notre logiciel de comptabilité Sage BOB 50 installé dans le même répertoire que Sage Fista.

Voyons comment créer la situation Sage Fista correspondant à l'exercice courant sans devoir ré-encoder toutes les informations comptables de l'année précédente.

Ceci s'effectue très simplement par le biais de la procédure décrite ci-dessous : Création d'une situation Sage Fista **Créée à partir des données comptables de Sage BOB**.

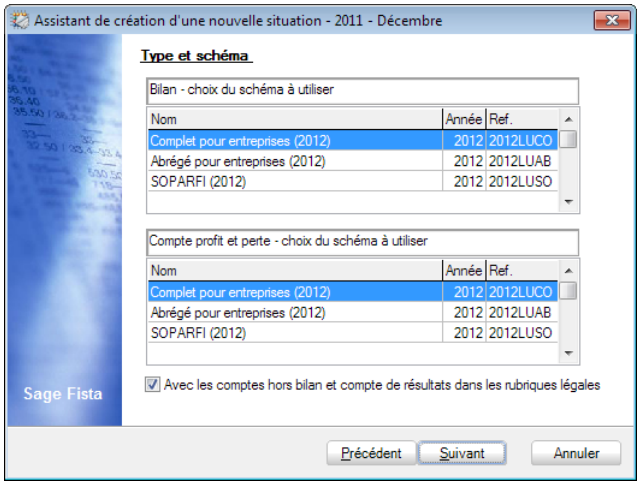
La création d'une situation sur base des données comptables de Sage BOB permet d'en récupérer la balance de l'exercice courant tout en récupérant, par exemple, d'une autre situation les données comptables de l'exercice précédent.

A cet effet, parcourez l'**Assistant de création d'une nouvelle situation** de la manière suivante:

Etape 1 : choisissez de créer la situation Sage Fista à partir des données comptables Sage BOB.

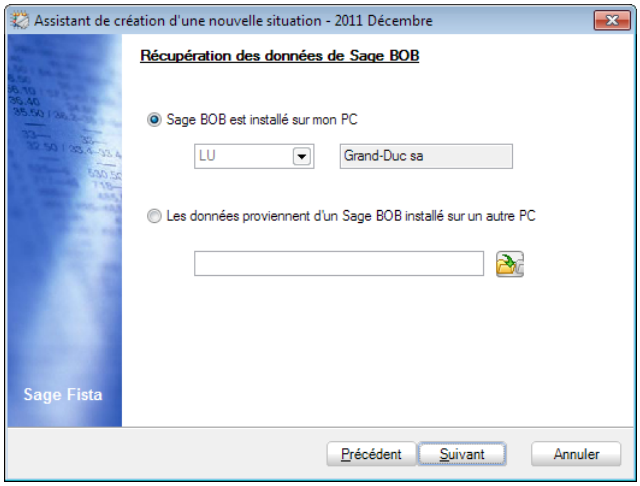
Etape 2 : sélectionnez le **Schéma** légal à utiliser pour la génération des comptes annuels.

En option, vous pouvez demander d'affecter automatiquement les comptes hors bilan et le compte de résultat aux rubriques légales.




Etape 3 : dans notre exemple, nous sommes partis de l'hypothèse selon laquelle Sage Fista et Sage BOB sont installés en liaison directe.

Choisissez donc **Sage BOB est installé sur mon PC**, le dossier comptable renseigné à la création du dossier Sage Fista s'affiche automatiquement.



! Si, contrairement à notre exemple, Sage Fista et Sage BOB 50 ne sont pas installés en liaison directe, choisissez **Les données proviennent d'un Sage BOB installé sur un autre PC** et sélectionnez le fichier de sauvegarde de la balance comptable. Dans ce cas, les données du dossier comptable doivent d'abord avoir été exportées de Sage BOB où cette opération s'effectue facilement grâce au point de menu **Comptabilité & Finance | Utilitaires | Echange de données | Création d'un package Sage Fista**.

Etape 4 : sélectionnez l'année correspondant à l'**exercice courant**.

En ce qui concerne l'**exercice précédent**, s'il n'est pas d'application, choisissez **Pas d'exercice précédent**, sinon choisissez **Exercice précédent modifiable** ou **en lecture seule** et sélectionnez l'année correspondant à l'**Exercice précédent**.

Enfin, choisissez la source de données pour les données comptables de l'exercice précédent: une autre situation Sage Fista ou le dossier comptable Sage BOB 50.

En option, vous pouvez demander d'**intégrer les règles/affectation et/ou le plan comptable contenus au niveau du dossier**.

! Si vous cochez la case **Intégrer le plan comptable contenu au niveau du dossier** celui-ci sera utilisé par Sage Fista en remplacement du plan comptable correspondant à la balance comptable importée.

Etape 5 : l'**Assistant de création d'une nouvelle situation** confirme alors la création de la situation Sage Fista.

Cliquez sur Terminer pour fermer l'**Assistant de création d'une nouvelle situation** et revenir à la **Liste des situations du dossier**.

Au terme de cette procédure, vous avez donc créé votre situation Sage Fista pour l'exercice courant. Il ne reste plus qu'à la contrôler, y apporter les adaptations nécessaires et la valider pour pouvoir générer les comptes annuels à déposer à l'eCDF au format requis. Ces dernières opérations s'effectuent via l'écran de gestion des situations Sage Fista décrit dans le chapitre suivant.

# Partie 6 - Etablissement des comptes annuels

**Une fois une situation Sage Fista créée, toutes les opérations s'y rapportant, et notamment celles nécessaires à l'établissement des comptes annuels, s'effectuent à l'aide de son écran de gestion.**
**Passons donc en revue les informations qui y sont proposées ainsi que les manipulations qu'il permet.**

# Présentation générale de l'écran de gestion d'une situation Sage Fista

L'écran de gestion de chaque situation Sage Fista s'ouvre à partir de la **Liste des situations** du dossier Sage Fista à l'aide du bouton Ouvrir, du raccourci-clavier <Alt> + <O> ou d'un double-clic sur la ligne correspondante.

Sur cet écran, le choix des informations à afficher dans sa partie principale s'effectue à l'aide du menu proposé dans sa partie gauche. Celui-ci permet notamment d'accéder aux différentes parties utiles à l'établissement des comptes annuels, à savoir:

- Les paramètres généraux de la situation Sage Fista;
- La balance des comptes;
- L'encodage des opérations diverses;
- Le modèle légal.

**Bon à savoir :** A tout moment, pour faciliter vos contrôles, il est possible d'afficher un aperçu avant impression et d'imprimer la balance des comptes, les opérations diverses et les modèles légaux à l'aide de la fonctionnalité **Exporter en PDF** de la barre de menus principale.

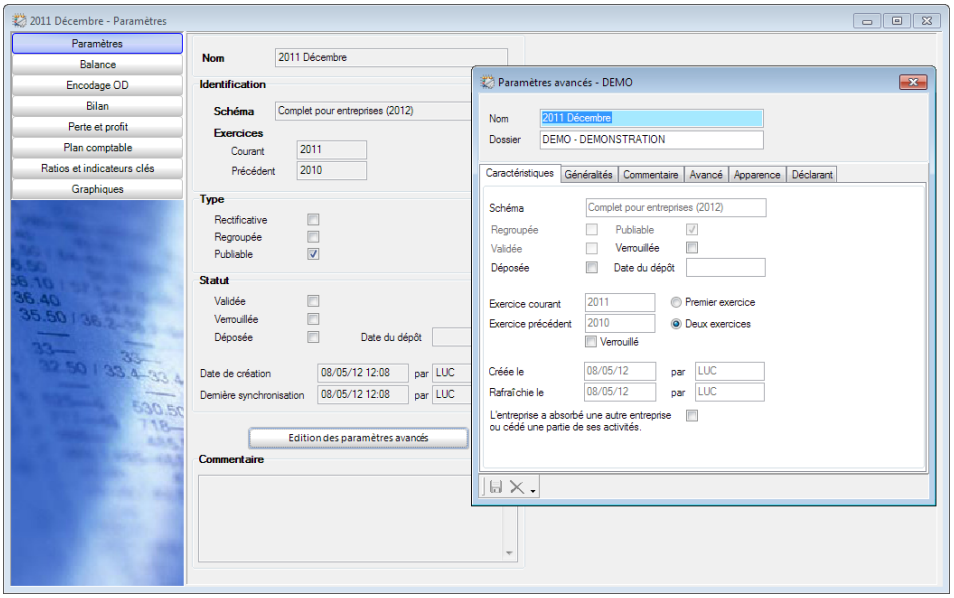
Les chapitres qui suivent exposent en détail toutes les facilités offertes par ces différentes composantes afin d'établir, aussi rapidement et efficacement que possible, les comptes annuels de votre société.

# Les paramètres généraux

Sur l'écran de gestion de chaque situation Sage Fista, la première partie en expose les caractéristiques générales. Les informations affichées d'emblée dans cette partie ne sont accessibles qu'en lecture seule.

Le bouton **Edition des paramètres avancés** permet cependant d'accéder à la fenêtre de saisie/modification de tous les paramètres de la situation Sage Fista.

Sur la fenêtre des **Paramètres avancés**, les informations diffèrent quelque peu en fonction du schéma légal de la situation Sage Fista. Elles sont regroupées sur quelques onglets, à savoir :




- **Caractéristiques** : affichent le schéma, les exercices comptables, le statut, les dates de création, de dernière modification et de dépôt, les utilisateurs ayant créé et dernièrement modifié la situation Sage Fista.

**!** Sur cet onglet, les données grisées ne sont pas modifiables. Il s'agit d'informations définies une fois pour toutes lors de la création de la situation Sage Fista ou calculées automatiquement par Sage Fista

**Bon à savoir :** Une situation devient **Validée** dès qu'elle répond effectivement aux critères de validité arithmétiques et logiques de l'eCDF sur base des tests exécutés dans Sage Fista. Dès que le modèle légal est exporté au format légal pour le dépôt, il est possible de demander la mise à jour du statut de la situation. Dans ce cas, la situation sera d'office Ve**rrouillée** et D**éposée**.

**Généralités** : reprennent les coordonnées générales (signalétique) de l'entreprise.

**Commentaire** : permet d'y indiquer une remarque interne.

**Avancé** : permet de définir le plan comptable et les règles d'affectation spécifiques à la situation.

**!** Les règles d'affectation d'une situation peuvent servir d'intermédiaires pour affecter les comptes de la balance des comptes à des rubriques. Ces règles ne pourront cependant pas être utilisées dans d'autres situations contrairement aux règles du dossier qui peuvent être utilisées dans plusieurs situations. Le mode de définition d'une règle d'affectation est expliqué plus haut sous le point Règles d'affectation.

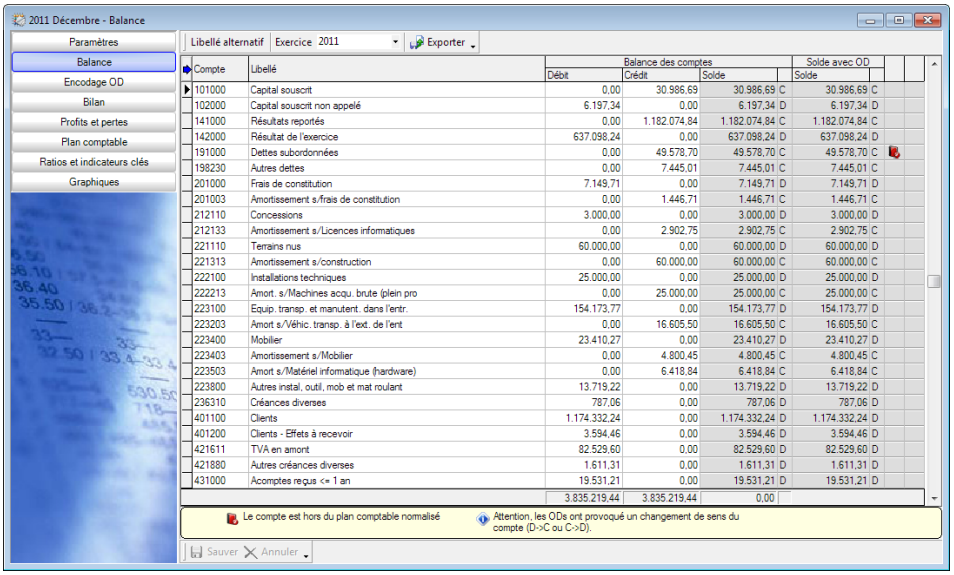
# La balance des comptes

Si vous avez créé votre situation Sage Fista en récupérant les données comptables établies dans votre logiciel de comptabilité, la partie **Balance** de l'écran de gestion de votre situation en affichera la balance des comptes sinon elle vous permettra de l'y encoder manuellement dans la grille. Le fonctionnement général des grilles a été décrit précédemment sous le point Fonctionnement des grilles ou tableaux.

De plus, Sage Fista calcule automatiquement le solde de chaque compte en y intégrant les opérations diverses de la partie **Encodage OD**. Le résultat s'affiche dans la partie **Balance** en regard de chaque compte dans la colonne **Solde avec OD**.

Vous pouvez saisir ou modifier autant de données que nécessaire directement dans la grille.

Une fois sauvegardées, les adaptations apportées ici sont également reportées au niveau des modèles légaux.




| Compte | Libellé | Balance des comptes Débit | Crédit | Solde | | Solde avec OD Solde | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 101000 | Capital souscrit | 0,00 | 30.986,69 | 30.986,69 | C | 30.986,69 | C |
| 102000 | Capital souscrit non appelé | 6.197,34 | 0,00 | 6.197,34 | D | 6.197,34 | D |
| 141000 | Résultats reportés | 0,00 | 1.182.074,84 | 1.182.074,84 | C | 1.182.074,84 | C |
| 142000 | Résultat de l'exercice | 637.098,24 | 0,00 | 637.098,24 | D | 637.098,24 | D |
| 191000 | Dettes subordonnées | 0,00 | 49.578,70 | 49.578,70 | C | 49.578,70 | C |
| 198230 | Autres dettes | 0,00 | 7.445,01 | 7.445,01 | C | 7.445,01 | C |
| 201000 | Frais de constitution | 7.149,71 | 0,00 | 7.149,71 | D | 7.149,71 | D |
| 201003 | Amortissement s/frais de constitution | 0,00 | 1.446,71 | 1.446,71 | C | 1.446,71 | C |
| 212110 | Concessions | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | D | 3.000,00 | D |
| 212133 | Amortissement s/Licences informatiques | 0,00 | 2.902,75 | 2.902,75 | C | 2.902,75 | C |
| 221110 | Terrains nus | 60.000,00 | 0,00 | 60.000,00 | D | 60.000,00 | D |
| 221313 | Amortissement s/construction | 0,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | C | 60.000,00 | C |
| 222100 | Installations techniques | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | D | 25.000,00 | D |
| 222213 | Amort. s/Machines acqu. brute (plein pro | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | C | 25.000,00 | C |
| 223100 | Equip. transp. et manutent. dans l'entr. | 154.173,77 | 0,00 | 154.173,77 | D | 154.173,77 | D |
| 223203 | Amort s/Véhic. transp. à l'ext. de l'ent | 0,00 | 16.605,50 | 16.605,50 | C | 16.605,50 | C |
| 223400 | Mobilier | 23.410,27 | 0,00 | 23.410,27 | D | 23.410,27 | D |
| 223403 | Amortissement s/Mobilier | 0,00 | 4.800,45 | 4.800,45 | C | 4.800,45 | C |
| 223503 | Amort s/Matériel informatique (hardware) | 0,00 | 6.418,84 | 6.418,84 | C | 6.418,84 | C |
| 223800 | Autres instal, outil, mob et mat roulant | 13.719,22 | 0,00 | 13.719,22 | D | 13.719,22 | D |
| 236310 | Créances diverses | 787,06 | 0,00 | 787,06 | D | 787,06 | D |
| 401100 | Clients | 1.174.332,24 | 0,00 | 1.174.332,24 | D | 1.174.332,24 | D |
| 401200 | Clients - Effets à recevoir | 3.594,46 | 0,00 | 3.594,46 | D | 3.594,46 | D |
| 421611 | TVA en amont | 82.529,60 | 0,00 | 82.529,60 | D | 82.529,60 | D |
| 421880 | Autres créances diverses | 1.611,31 | 0,00 | 1.611,31 | D | 1.611,31 | D |
| 431000 | Acomptes reçus <= 1 an | 19.531,21 | 0,00 | 19.531,21 | D | 19.531,21 | D |
| | | 3.835.219,44 | 3.835.219,44 | 0,00 | | | |

! Les opérations correspondant aux montants modifiés directement dans la grille ne pourront pas être importées automatiquement dans Sage BOB 50. Pour cela, vous devez avoir modifié les montants par l'intermédiaire d'une opération diverse dans Sage Fista. Vous trouverez les explications nécessaires à ce sujet sous le point L'encodage des opérations diverses.

Dans cette partie de l'écran, quelques boutons et signes visuels facilitent la lecture de la grille et les manipulations :

- Bouton **Libellé alternatif** : affiche le libellé des comptes dans la langue alternative du plan comptable.

- Liste déroulante **Exercice** : affiche la balance des comptes relative à l'exercice sélectionné.

- ou : exportent la grille sous format xls, html, txt ou pdf.

- Colonnes grisées : indiquent les données calculées par l'application et donc non modifiables directement.

! Pour modifier le **Solde** de la **Balance des comptes**, les corrections doivent être introduites dans les colonnes **Débit** ou **Crédit**. Pour modifier le **Solde avec OD**, les opérations diverses doivent être encodées à l'aide de la partie **Encodage OD**.

- Montants verts : indiquent les données ne correspondant plus aux données importées.

- Comptes rouges : indiquent les comptes auxquels Sage Fista a affecté automatiquement une rubrique (si la case **Avec les comptes hors bilan et compte de résultats dans les rubriques légales** avait été cochée à la création de la situation Sage Fista).

- : détermine que le compte général utilisé dans la balance ne fait pas partie du Plan Comptable Normalisé.

- : attire l'attention sur le fait qu'une OD enregistrée dans Sage Fista a modifié le sens du solde du compte, après importation.

# L'encodage des opérations diverses

## L'encodage des opérations diverses dans Sage Fista

Vous pouvez saisir toutes les opérations diverses voulues directement dans la grille. Le fonctionnement général des grilles ou tableaux a été décrit précédemment sous le point Fonctionnement des grilles ou tableaux.

Une fois sauvegardées, les opérations modifiées et/ou saisies ici sont automatiquement prises en compte dans la balance des comptes et les modèles légaux. Elles apparaissent dès lors sur fond bleu (et non plus blanc) dans cette grille.

! Sage Fista ne vous permettra de sauvegarder vos opérations diverses qu'à condition qu'elles soient équilibrées.

Dans cette partie de l'écran, les opérations s'effectuent facilement essentiellement à l'aide de boutons et de raccourcis-clavier :

- Liste déroulante **Exercice** : affiche les opérations diverses relatives à l'exercice sélectionné.

- **Solde** : affiche le solde consolidé des opérations diverses de la grille.

- Σ : affiche le **Solde courant**, c.-à-d. le solde consolidé des opérations diverses jusqu'à, et y compris, l'opération diverse marquée par le pointeur dans la grille.

- : sauvegarde les opérations diverses.

- : permet de rechercher une opération diverse.

- Recalcul des OD de report du résultat : calcule les opérations diverses de report du résultat.

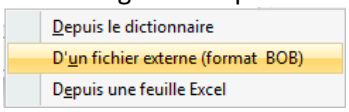
## La récupération des opérations diverses Sage Fista dans Sage BOB 50

Si vous le souhaitez vous pouvez récupérer les opérations diverses de la partie **Encodage OD** de votre situation Sage Fista dans votre dossier comptable Sage BOB 50.

Si les deux applications sont installées en liaison directe, ceci s'effectue directement à partir de l'écran d'encodage des opérations diverses de Sage BOB 50.

Si, par contre, les deux applications ne sont pas installées en liaison directe, vous devrez, avant de vous rendre dans l'écran d'encodage des opérations diverses de Sage BOB 50, exporter vos opérations diverses Sage Fista à l'aide du bouton Exporter disponible dans la partie **Encodage OD** de votre situation Sage Fista.

Quoiqu'il en soit, pour récupérer vos opérations diverses Sage Fista dans votre dossier Sage BOB 50, rendez-vous dans l'écran d'encodage des opérations diverses de Sage BOB 50 et sélectionnez le choix




associé au bouton d'importation (dans Sage BOB 50).

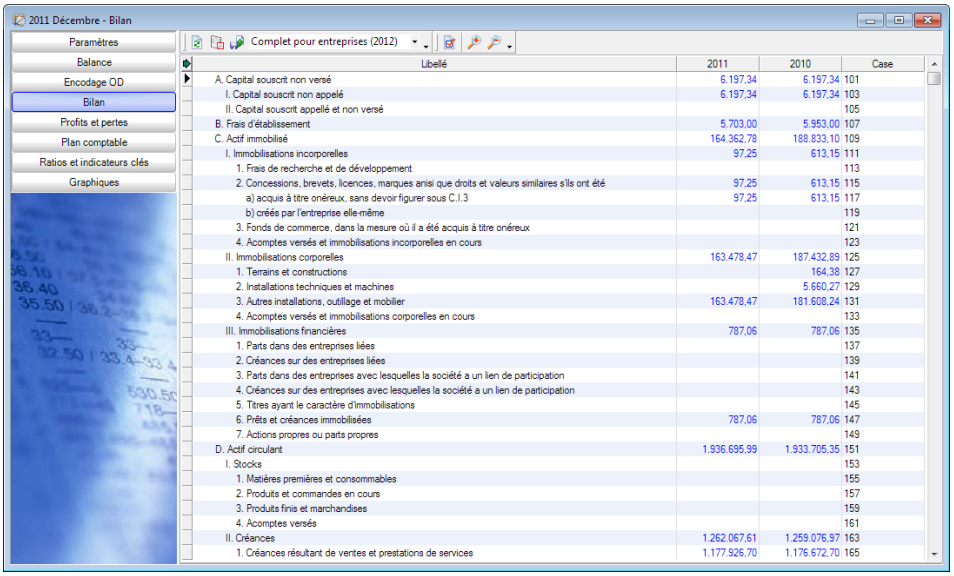
Sur la fenêtre de **Récupération d'opérations diverses**, sélectionnez votre **Dossier** Sage Fista si les deux applications sont installées en liaison directe sinon indiquez le chemin d'accès vers le **Fichier** contenant les opérations diverses exportées de Sage Fista. Dans les deux cas, vos opérations diverses Sage Fista s'afficheront automatiquement dans la grille de la fenêtre. Utilisez le bouton (<Alt> + <G>) pour les injecter dans l'écran d'encodage où il ne vous restera plus qu'à les valider.

# Bilan et Profits et pertes

Le modèle légal présente les comptes annuels sous leur forme légale. C'est notamment à partir de cette fenêtre que s'éditent les comptes annuels au format exigé par l'eCDF pour le dépôt.

! Sage Fista ne vous permettra d'éditer vos comptes annuels au format légal pour le dépôt qu'à condition que votre situation Sage Fista satisfasse à tous les contrôles de validité de l'eCDF.

Sage Fista établit automatiquement le modèle légal sur base des choix effectués lors de la création de la situation Sage Fista et de la balance des comptes de la partie **Balance** (opérations diverses de la partie **Encodage OD** comprises).




| Libellé | 2011 | 2010 | Case |
|---|---|---|---|
| A. Capital souscrit non versé | 6.197,34 | 6.197,34 | 101 |
| I. Capital souscrit non appelé | 6.197,34 | 6.197,34 | 103 |
| II. Capital souscrit appellé et non versé | | | 105 |
| B. Frais d'établissement | 5.703,00 | 5.953,00 | 107 |
| C. Actif immobilisé | 164.362,78 | 188.833,10 | 109 |
| I. Immobilisations incorporelles | 97,25 | 613,15 | 111 |
| 1. Frais de recherche et de développement | | | 113 |
| 2. Concessions, brevets, licences, marques anisi que droits et valeurs similaires s'ils ont été | 97,25 | 613,15 | 115 |
| a) acquis à titre onéreux, sans devoir figurer sous C.I.3 | 97,25 | 613,15 | 117 |
| b) créés par l'entreprise elle-même | | | 119 |
| 3. Fonds de commerce, dans la mesure où il a été acquis à titre onéreux | | | 121 |
| 4. Acomptes versés et immobilisations incorporelles en cours | | | 123 |
| II. Immobilisations corporelles | 163.478,47 | 187.432,89 | 125 |
| 1. Terrains et constructions | | 164,38 | 127 |
| 2. Installations techniques et machines | | 5.660,27 | 129 |
| 3. Autres installations, outillage et mobilier | 163.478,47 | 181.608,24 | 131 |
| 4. Acomptes versés et immobilisations corporelles en cours | | | 133 |
| III. Immobilisations financières | 787,06 | 787,06 | 135 |
| 1. Parts dans des entreprises liées | | | 137 |
| 2. Créances sur des entreprises liées | | | 139 |
| 3. Parts dans des entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation | | | 141 |
| 4. Créances sur des entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation | | | 143 |
| 5. Titres ayant le caractère d'immobilisations | | | 145 |
| 6. Prêts et créances immobilisées | 787,06 | 787,06 | 147 |
| 7. Actions propres ou parts propres | | | 149 |
| D. Actif circulant | 1.936.695,99 | 1.933.705,35 | 151 |
| I. Stocks | | | 153 |
| 1. Matières premières et consommables | | | 155 |
| 2. Produits et commandes en cours | | | 157 |
| 3. Produits finis et marchandises | | | 159 |
| 4. Acomptes versés | | | 161 |
| II. Créances | 1.262.067,61 | 1.259.076,97 | 163 |
| 1. Créances résultant de ventes et prestations de services | 1.177.926,70 | 1.176.672,70 | 165 |

Dans cette partie de l'écran, quelques boutons et signes visuels facilitent la lecture de la grille et les manipulations.

- Les boutons et liste déroulante au dessus du document facilitent la lecture du document et les manipulations :

  - : effectue le re-calcul du bilan.
  - : exporte les comptes annuels au format PDF.
  - : permet de **Valider les comptes annuels** (contrôles arithmétiques et logiques).
  - : exporte un fichier à déposer sous format xml.
  - : offre la possibilité d'afficher la balance des comptes généraux à l'origine du calcul du montant de chaque rubrique.
  - : désactive l'affichage du détail des rubriques.

Une fois les encodages terminés, les contrôles de validité du modèle légal permettent de s'assurer que les comptes annuels seront acceptés par l'eCDF lors du dépôt. Il ne restera alors plus qu'à les éditer au format exigé par l'eCDF.

# Partie 7 - Validation et édition des comptes annuels

**Afin de garantir la conformité de votre modèle légal aux exigences de l'eDCF, Sage Fista permet à tout moment de le confronter aux critères de validité émis par l'eCDF en effectuant des tests sur l'arithmétique et la logique des données ainsi que des tests sur la structure des données.**
**Sage Fista ne vous permettra d'ailleurs d'éditer vos comptes annuels que s'ils satisfont effectivement à tous les contrôles contraignants de l'eCDF.**
**Voyons dans un premier temps comment effectuer ces contrôles et ensuite comment éditer les comptes annuels.**

# Validation et correction des comptes annuels

## Tests sur l'arithmétique et la logique des données

Pour lancer les tests sur l'arithmétique et la logique d'une situation Sage Fista, rendez-vous dans la partie du **Bilan** ou **Profits et pertes** et utilisez le bouton (<Alt>+<V>). La fenêtre des **Contrôles de validité** s'ouvrira alors en affichant automatiquement le résultat des contrôles légaux de l'eCDF.

Les résultats des contrôles non satisfaits s'affichent dans la grille supérieure de la fenêtre.

Pour faciliter vos corrections, Sage Fista affiche, en regard de chaque résultat, le type de contrôles correspondant et, en cas de problème d'inégalité, la différence à corriger. De plus, pour chaque résultat sélectionné, la grille inférieure indique les libellés des rubriques concernées et à côté de cette grille, des boutons permettent les opérations suivantes :

- Voir : accéder à la rubrique problématique (sélectionnée dans la grille inférieure) dans le modèle légal.

- Exporter le résultat des contrôles sous format xls, pdf, html, txt ou csv.

- Rafraîchir : relancer les tests de validité en tenant compte des corrections effectuées.

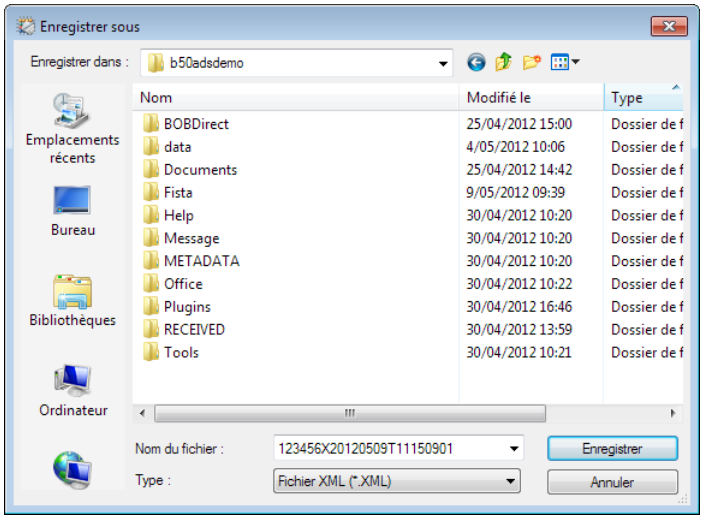
Dès que vos comptes annuels satisfont aux contrôles contraignants de l'eCDF, Sage Fista affiche un message vous confirmant que les données de vos comptes annuels ont passé tous les contrôles de validité. Dans ce cas, dans les paramètres de votre situation Sage Fista, le statut **Validée** est automatiquement coché.

# Edition des comptes annuels

Grâce à Sage Fista vous éditez très facilement vos comptes annuels selon les normes de dépôt émises par l'eCDF.

Pour exporter vos comptes annuels dans un fichier XML, rendez-vous dans la partie du **Bilan** de votre situation Sage Fista et appuyez sur le bouton . Le fichier peut alors être enregistré sur le disque.

**Bon à savoir :** Sage FiSta propose un nom au fichier XML qui est imposé par l'eCDF. Changer ce nom pourrait donc amener à un échec du dépôt du fichier.




! Tant que vos comptes annuels ne satisfont pas aux contrôles de l'eDCF, le fichier XML ne peut être généré.

# Partie 8 - Analyse financière

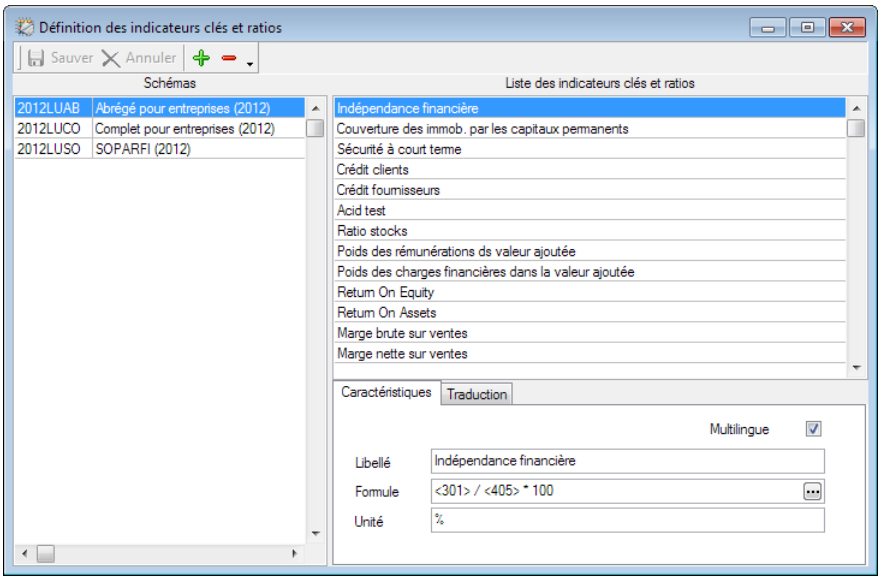
**Sage Fista est également un logiciel d'analyse financière des comptes annuels. Ainsi, dans chaque situation, vous retrouverez des ratios et indicateurs-clés ainsi que des graphiques.**
**Dans cette dernière partie nous voyons comment Sage Fista vous permet d'affiner votre analyse financière et de comparer, entre elles, plusieurs situations d'un même dossier.**

# Ratios et indicateurs-clés

Dans Sage Fista, les ratios et indicateurs-clés, correspondant à chaque schéma légal, se définissent au niveau de l'application. Ceci permet de les afficher dans toutes les situations Sage Fista (en fonction de leur schéma légal) de tous les dossiers Sage Fista.

## Présentation de la fenêtre de définition des indicateurs-clés et des ratios

La fenêtre de **Définition des indicateurs-clés et ratios**, accessible via **Analyse | Définition |Ratios et indicateurs-clés**, permet d'effectuer toutes les opérations (création, consultation et modification) voulues sur ces outils d'analyse.




Sur cette fenêtre, pour chaque schéma légal sélectionné dans la partie gauche, on retrouve quelques indicateurs-clés et ratios intéressants dans la partie droite.

Pour chaque ratio sélectionné dans la **Liste des indicateurs-clés et ratios**, la formule de calcul correspondante se trouve sur l'onglet **Caractéristiques**. Sur cet onglet, la case **Multilingue** cochée signifie que le libellé du ratio est traduit dans les autres langues. Dans ce cas, les libellés alternatifs se trouvent sur l'onglet **Traduction**.

## La création, modification, suppression d'un indicateur-clé ou ratio

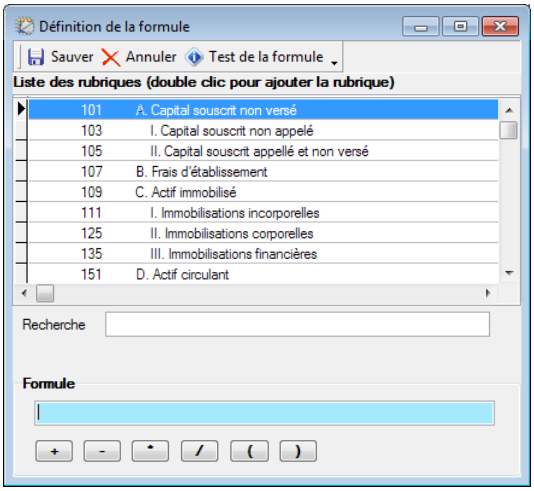
1. La création d'un indicateur-clé ou ratio personnalisé

Afin de répondre précisément aux besoins spécifiques de votre analyse financière, grâce à Sage Fista vous allez pouvoir créer vos propres indicateurs-clés et ratios.

Pour créer un indicateur-clé ou un ratio personnalisé, commencez par sélectionner, dans la partie gauche de la fenêtre, le schéma légal auquel il doit être associé.

Cliquez ensuite sur le bouton et identifiez-le en lui attribuant un nom. Dans le champ **Formule**, cliquez sur le bouton pour accéder à la fenêtre de **Définition de la formule**. Grâce à cette fenêtre, vous pourrez saisir la formule de calcul en encodant manuellement les rubriques du schéma légal et les opérateurs ou en double-cliquant sur les rubriques de la liste et en cliquant sur les opérateurs du bas de la fenêtre. Cliquez ensuite sur le bouton Test de la formule pour vérifier que la syntaxe saisie est bien correcte. Sauvez, enfin, la formule. De retour sur la fenêtre de **Définition des indicateurs-clés et ratios**, il ne reste plus qu'à définir l'unité d'expression de votre indicateur-clé ou ratio. Pour le traduire dans les autres langues nationales, cochez la case **Multilingue** et saisissez les traductions sur l'onglet correspondant.

! Les indicateurs-clés et ratios se basent sur une formule arithmétique, les opérants pouvant être n'importe quelle valeur d'une rubrique du schéma légal, les opérateurs étant limités aux opérations arithmétiques +, -, /, x. La priorité classique s'applique entre opérateurs. Néanmoins, dans un souci de clarté et de lisibilité, il est vivement conseillé d'utiliser les parenthèses dans les formules.




2. La modification d'un indicateur-clé ou ratio personnalisé

Une fois vos indicateurs-clés et ratios personnalisés définis vous pouvez les adapter à souhait. A cet effet, le champ **Libellé** est modifiable directement sur l'onglet **Caractéristiques** et le champ **Formule** est modifiable via la fenêtre **Définition de la formule**.

3. La suppression d'un indicateur-clé ou ratio personnalisé

Pour supprimer un indicateur-clé ou un ratio personnalisé, sélectionnez-le dans la **Liste des indicateurs-clés et ratios** et cliquez sur le bouton .

Dès que les modifications sont enregistrées, elles seront d'application dans toutes les situations Sage Fista construites sur base du schéma légal auquel elles se rapportent.

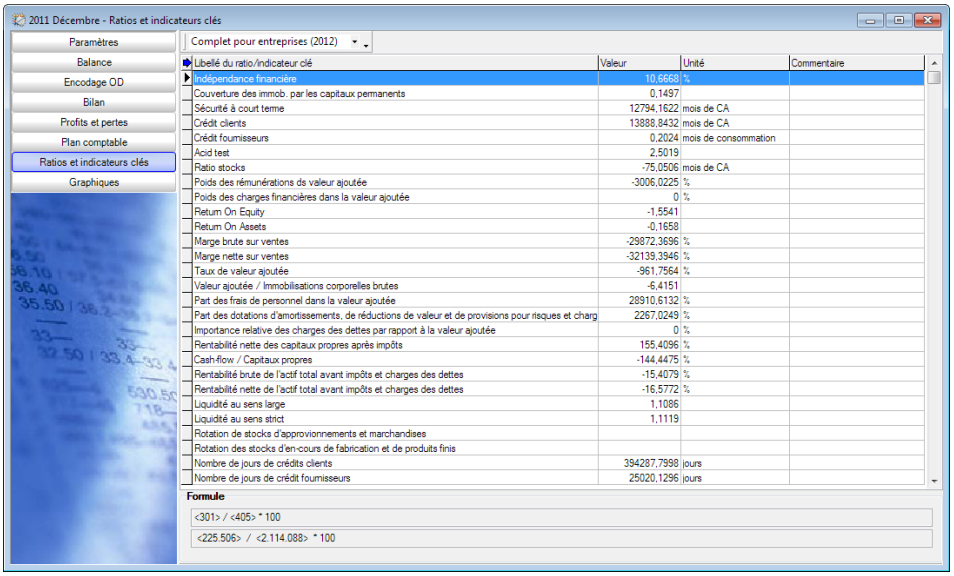
## Le calcul des indicateurs-clés et ratios

Sage Fista calcule automatiquement les indicateurs-clés et ratios des différentes situations Sage Fista sur base des données enregistrées dans leurs états financiers.

Pour visualiser les résultats obtenus pour chaque situation, ouvrez l'écran de gestion de la situation à analyser et rendez-vous dans la partie **Ratios et indicateurs-clés**.

Vous y trouverez une grille présentant, pour chaque ratio ou indicateur-clé associé au schéma légal de la situation Sage Fista, le **Libellé**, le résultat calculé (**Valeur**) sur base des données financières de la situation Sage Fista et l'**Unité** d'expression. Pour chaque ligne sélectionnée, un double-clic sur la colonne **Commentaire** permet la saisie d'une remarque interne.

Enfin, dans la zone **Formule**, en bas de fenêtre, le premier champ affiche la formule de calcul du ratio ou indicateur sélectionné dans la liste. Le second champ reprend la même formule en indiquant la valeur prise par chaque rubrique dans la situation Sage Fista ouverte.

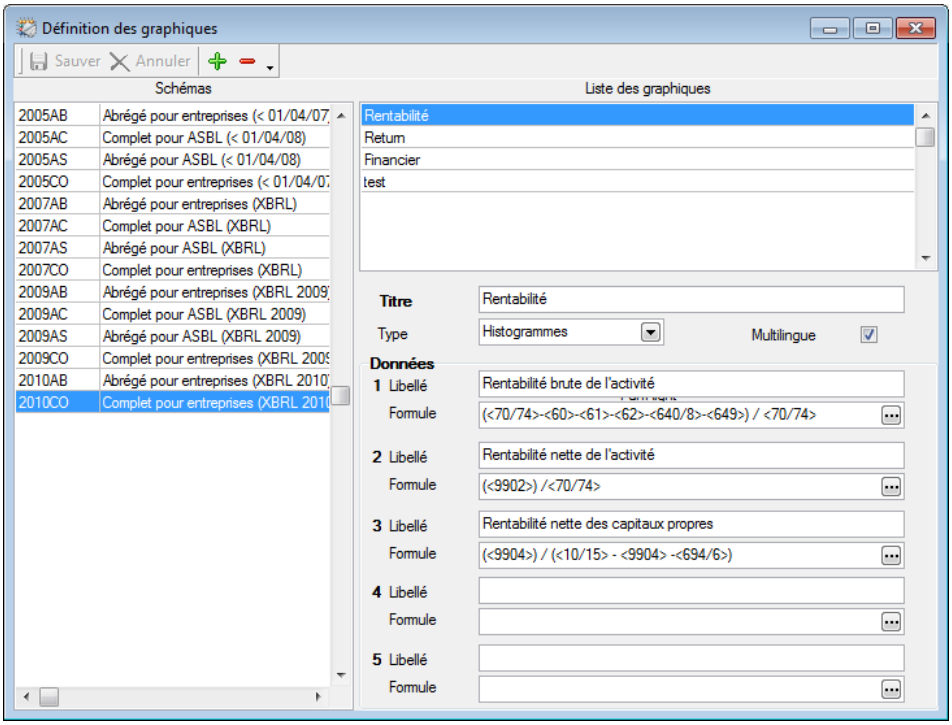



| Libellé du ratio/indicateur clé | Valeur | Unité | Commentaire |
|---|---|---|---|
| Indépendance financière | 10,6668 | % | |
| Couverture des immob. par les capitaux permanents | 0,1497 | | |
| Sécurité à court terme | 12794,1622 | mois de CA | |
| Crédit clients | 13888,8432 | mois de CA | |
| Crédit fournisseurs | 0,2024 | mois de consommation | |
| Acid test | 2,5019 | | |
| Ratio stocks | -75,0506 | mois de CA | |
| Poids des rémunérations ds valeur ajoutée | -3006,0225 | % | |
| Poids des charges financières dans la valeur ajoutée | 0 | % | |
| Return On Equity | -1,5541 | | |
| Return On Assets | -0,1658 | | |
| Marge brute sur ventes | -29872,3696 | % | |
| Marge nette sur ventes | -32139,3946 | % | |
| Taux de valeur ajoutée | -961,7564 | % | |
| Valeur ajoutée / Immobilisations corporelles brutes | -6,4151 | | |
| Part des frais de personnel dans la valeur ajoutée | 28910,6132 | % | |
| Part des dotations d'amortissements, de réductions de valeur et de provisions pour risques et charg | 2267,0249 | % | |
| Importance relative des charges des dettes par rapport à la valeur ajoutée | 0 | % | |
| Rentabilité nette des capitaux propres après impôts | 155,4096 | % | |
| Cash-flow / Capitaux propres | -144,4475 | % | |
| Rentabilité brute de l'actif total avant impôts et charges des dettes | -15,4079 | % | |
| Rentabilité nette de l'actif total avant impôts et charges des dettes | -16,5772 | % | |
| Liquidité au sens large | 1,1086 | | |
| Liquidité au sens strict | 1,1119 | | |
| Rotation de stocks d'approvionnements et marchandises | | | |
| Rotation des stocks d'en-cours de fabrication et de produits finis | | | |
| Nombre de jours de crédits clients | 394287,7998 | jours | |
| Nombre de jours de crédit fournisseurs | 25020,1296 | jours | |

**Bon à savoir :** Si le bilan et le compte de Profits et pertes n'ont pas été définis avec le même type, les ratios et indicateurs clés devront faire référence à un seul de ces types. Celui-ci pourra être sélectionné dans la liste située directement au dessus de la grille.

# Graphiques

Dans Sage Fista, les graphiques, correspondant à chaque schéma légal, se définissent au niveau de l'application. Ceci permet de les afficher dans toutes les situations Sage Fista (en fonction de leur schéma légal) de tous les dossiers Sage Fista.




## Présentation de la fenêtre de définition des graphiques

La fenêtre de **Définition des graphiques**, accessible via Analyse | Définition | Graphiques, permet d'effectuer toutes les opérations (création, consultation et modification) voulues sur ces outils d'analyse.

Sur cette fenêtre, pour chaque schéma légal sélectionné dans la partie gauche, on retrouve les graphiques correspondant dans la partie droite. En standard, Sage Fista propose les graphiques suivants pour les entreprises: rentabilité, Financier et Return.

Les caractéristiques de chaque graphique sélectionné dans la **Liste des graphiques** sont affichées en dessous de la liste. Il s'agit du **Titre**, du **Type** (lignes ou histogrammes) et des **Libellés** et **Formules de calcul des données**.

## La création, modification, suppression d'un graphique

1. La création d'un graphique personnalisé

Afin de répondre précisément aux besoins spécifiques de votre analyse financière, grâce à Sage Fista vous allez pouvoir créer vos propres graphiques.

Pour créer un graphique personnalisé, commencez par sélectionner, dans la partie gauche de la fenêtre, le schéma légal auquel il doit être associé.

Cliquez ensuite sur le bouton et identifiez-le en lui attribuant un titre. Sélectionnez le type de graphique voulu et pour chaque donnée à représenter (max. 5) saisissez un **Libellé** et dans le champ **Formule**, cliquez sur le bouton ... pour accéder à la même fenêtre de **Définition de la formule** que celle décrite précédemment pour les ratios et indicateurs-clés.

2. La modification d'un graphique

Les graphiques définis peuvent être adaptés à souhait. A cet effet, les champs des **Titres** et **Libellés** sont modifiables directement et les champs des **Formules** sont modifiables via la fenêtre **Définition de la formule**.

3. La suppression d'un graphique

Pour supprimer un graphique, sélectionnez-le dans la **Liste des graphiques** et cliquez sur le bouton .

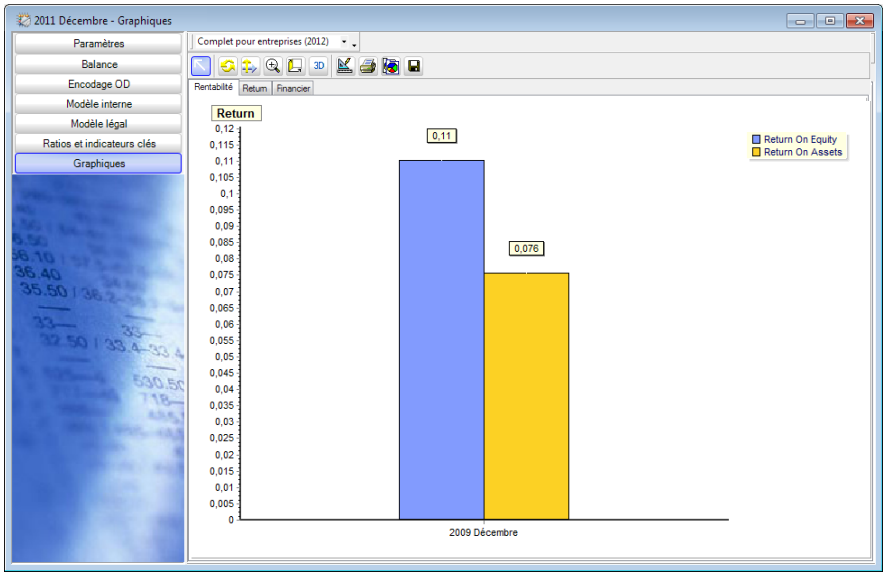
Dès que les modifications sont enregistrées, elles seront d'application dans toutes les situations Sage Fista construites sur base du schéma légal auquel elles se rapportent.

## Le tracé des graphiques

Sage Fista trace automatiquement les graphiques des différentes situations Sage Fista sur base des données enregistrées dans leurs états financiers.

Pour visualiser les résultats obtenus pour chaque situation, ouvrez l'écran de gestion de la situation à analyser et rendez-vous dans la partie **Graphiques** où chaque graphique est présenté sur un onglet spécifique.

Les boutons au-dessus des onglets permettent quelques opérations comme la modification de l'affichage (couleur, taille, positionnement des éléments du graphique, mise en relief, etc.), la copie du graphique pour le coller dans un autre document et l'impression.




**Bon à savoir :** Si le bilan et le compte de Profits et pertes n'ont pas été définis avec le même type, les graphiques devront faire référence à un seul de ces types. Celui-ci pourra être sélectionné dans la liste située directement au dessus de la grille.

## Comparaison de situations Sage Fista

Outre les analyses financières proposées situation Sage Fista par situation Sage Fista, le logiciel vous permet d'affiner encore votre analyse en comparant entre elles différentes situations Sage Fista d'un même dossier Sage Fista.

Par ailleurs, Sage Fista permet de comparer les situations Sage Fista sur base de leurs ratios et indicateurs-clés ou encore de leurs graphiques. A cet effet, utilisez respectivement les points de menu Analyse| Comparaison | Situations, Ratios et indicateurs-clés et Graphiques.

Quel que soit le type de comparaison que vous aurez choisi, la fenêtre **Comparer des situations** vous permettra de sélectionner les situations Sage Fista à comparer. Cliquez sur le bouton **Comparer** pour obtenir directement les données des situations à comparer les unes à côté des autres sous forme de ratios et indicateurs-clés ou de graphiques.

**Bon à savoir :** Vu que le bilan et le compte de Profits et pertes peuvent avoir été définis avec un type différent, la comparaison s'effectue soit indépendamment sur le bilan et sur le compte de Profits et pertes.

# Partie 9 - La copie de sauvegarde d'un dossier Sage Fista

**Nous terminons ce guide pratique consacré à Sage Fista en vous expliquant quelque peu comment créer une copie de sauvegarde de votre dossier Sage Fista.**

Pour créer une copie de sauvegarde de votre dossier Sage Fista, ouvrez la fenêtre **Sauvegarde d'un dossier Sage Fista** via l'option du même nom du menu **Fichier**.

Sur cette fenêtre, il suffit de sélectionner le dossier dont vous désirez effectuer la copie de sauvegarde et de confirmer en cliquant sur le bouton OK. Sage Fista ouvrira alors la liste des répertoires vous permettant ainsi de choisir le nom et le répertoire de sauvegarde du fichier de copie de votre dossier Sage Fista. Cliquez enfin sur le bouton d'enregistrement. Ceci aura pour effet de compresser votre dossier Sage Fista dans un fichier .zip et de le sauver selon les paramètres définis.

**Bon à savoir :** Par défaut, Sage Fista propose de sauvegarder la copie du dossier Sage Fista dans le répertoire d'installation de l'application.

# Guide pratique

Sage Fista est le logiciel de dépôt des comptes annuels et d'analyse des états financiers de Sage.

Il se positionne comme un outil extrêmement performant avec pour objectifs d'établir vos états financiers de manière aussi automatique que possible et de vous permettre de les analyser finement et de façon personnalisée.

De plus, Sage Fista comporte une série de contrôles permettant de valider vos comptes annuels ou de les corriger à l'aide d'indications aussi précises que possible des données à adapter. Grâce à Sage Fista, vous assurez donc la conformité de vos comptes annuels aux normes prescrites par la plateforme électronique des Données Financières (eCDF) pour leur dépôt.

Ce guide pratique s'adresse à tous les utilisateurs de Sage Fista. De lecture accessible à tous, il ne requiert aucun pré requis particulier si ce n'est une certaine connaissance de la législation en matière de dépôt des comptes annuels au Luxembourg.

L'objectif de ce guide pratique consacré à Sage Fista est de vous faire découvrir le logiciel de manière aussi naturelle que possible tout en mettant particulièrement l'accent sur toutes les possibilités de récupération de données qu'il comporte. Vous pourrez ainsi limiter au maximum vos encodages dans Sage Fista et ainsi éviter les risques d'erreur y afférant.