



COMPTABILITÉ Expert

Production comptable et fiscale
Outils de Révision Intégrés



COMPTABILITÉ EXPERT

Fruit d'une expérience acquise depuis 1981, Comptabilité Expert est le résultat d'une étroite collaboration avec votre profession, et équipe aujourd'hui plus de 2800 cabinets d'Expertise Comptable.

Productivité, optimisation, souplesse d'utilisation et richesse fonctionnelle font de Comptabilité Expert un outil global et performant qui réunit toutes les fonctions nécessaires à votre travail de gestion et à la réalisation de vos obligations.

Complet et évolutif, bénéficiant des meilleures innovations technologiques et des dernières évolutions légales, il optimise la tenue et la révision de la comptabilité de tout type de dossier, quel que soit son secteur d'activité.

Depuis l'acquisition jusqu'aux télédéclarations et leurs suivis, avec une gamme complète et évolutive d'Outils de Révision totalement intégrés à la saisie, Comptabilité Expert constitue une référence en totale harmonie avec vos attentes.

Les +

- Allégez la tenue et la révision de vos dossiers.
- Renforcez le confort et l'efficacité de vos collaborateurs.
- Maîtrisez la qualité de leurs travaux.
- Optimisez la rentabilité de vos dossiers.



LA TENUE DES ÉCRITURES

Bien que respectant l'ergonomie Windows®, la saisie apporte toute la qualité de production nécessaire, entièrement au clavier, et de nombreuses fonctionnalités en ligne.

SAISIE EN LIGNE RAPIDE, AUTOMATISÉE ET CONTRÔLÉE

- Saisie en mode pièce ou bordereau, avec historique des écritures par journal.
- Saisie sur N+1 sans clôturer N, avec création dynamique d'AN provisoires sur les états N+1.
- Gestion optionnelle des échéances ou des quantités.
- Contrôles de saisie et assistants automatiques.
- Automatismes de calculs et d'imputation : contreparties, HT, TVA...
- Schémas d'écritures types, avec appel direct en saisie.
- Déplacement / copie sélectifs d'écritures.
- Copier / coller avec un autre journal, vers et depuis Excel™.
- Recherche multicritères dans le journal, avec positionnement automatique.
- Recherche globale multicritères, avec zoom sur écriture, transfert d'imputation...

ACCÈS CONTRÔLÉ À TOUTES LES FONCTIONNALITÉS SANS QUITTER LA SAISIE

- Lettrage, dé-lettrage en cours de saisie, gestion de la contrepartie.
- Extraits de compte - y compris sur les exercices antérieurs jusqu'à N-9.
- Enrichissement et suivi des notes de révision ou de synthèse...
- Numérisation de pièces, liens documents externes, archivage et liens documents GED.
- Consultation des pièces associées aux comptes ou écritures.
- Interactions contextuelles avec les outils de révision.

ACQUISITION AUTOMATISÉE SUR PIÈCES AVEC ACD FACT

BANQUES : RAPPROCHEMENTS, INTÉGRATIONS ET ÉMISSIONS INTERBANCAIRES

Suivez aisément la trésorerie des dossiers en tenue, générez automatiquement les écritures de remises en banque et les règlements au format interbancaire. Automatisez l'intégration des relevés bancaires dans la comptabilité.

- Rapprochements sur pointage rapide à l'écran, avec tris, multi sélection et totalisation intermédiaire. Rapprochement assisté sur relevé.
- Gestion des règlements clients et fournisseurs, avec sélection des pièces à l'écran, édition des bordereaux, génération et lettrage des écritures, émission des fichiers au format interbancaire (CFONB ou SEPA).
- Intégration des relevés bancaires : automate d'imputation des lignes de relevés (ACD Banque).
- Tableaux de trésorerie dynamiques, mensuels ou hebdomadaires.

COMPTABILITÉ AUXILIAIRE

Toute la comptabilité auxiliaire, budgétaire et analytique : un complément souple et puissant.

COMPTABILITÉ ANALYTIQUE

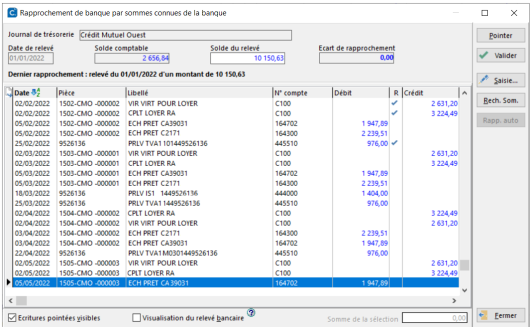
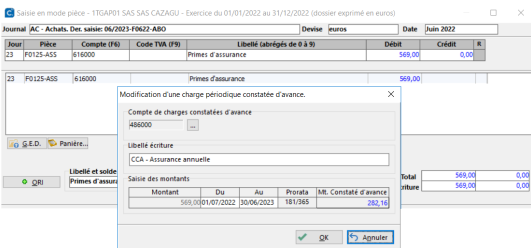
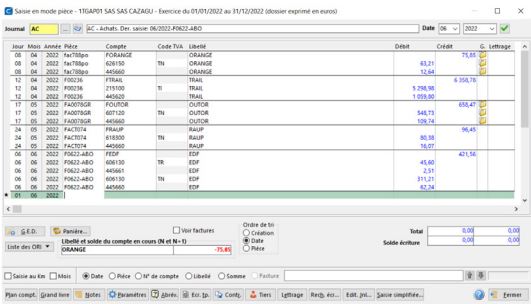
- Sections analytiques avec paramétrage de clés de répartition et ventilation automatique,
- Journaux, grands-livres, balances, tableaux de bord et comptes de résultat par section analytique.

COMPTABILITÉ BUDGÉTAIRE

- Sections budgétaires avec paramétrage de clés de répartition,
- Reprise d'un exercice à l'autre, affectation de pourcentage de variation par poste,
- Balances budgétaires comparatives et états budgétaires personnalisables.

TIERS ET COMPTABILITÉ AUXILIAIRE

- Balances âgées, échéanciers clients et fournisseurs.
- Relances clients multi niveaux, sur modèles personnalisables...

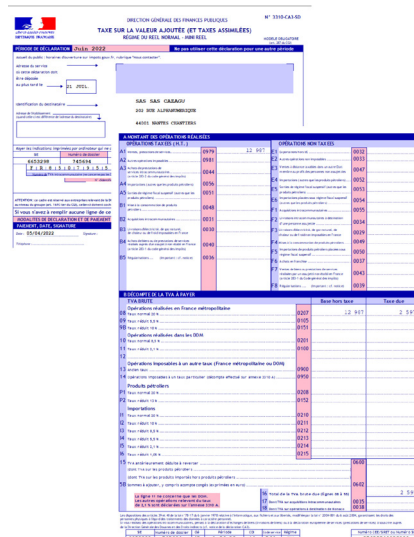


TVA : CONTRÔLES & DÉCLARATIONS, EDI-TVA

La gestion de la TVA, en association avec les comptes HT ou de Tiers, permet d'automatiser les affectations, calculs et contrôles de TVA sur débit ou sur encaissement, jusqu'à l'alimentation des déclarations périodiques ou annuelles.

DÉCLARATIONS ENTIÈREMENT RÉVISABLES À L'ÉCRAN

- Contrôle de la TVA, avec zoom sur le détail, correction des anomalies, jusqu'à justification des écarts.
- Suivi des dus clients à l'encaissement et des corrections HT, successivement historiées.
- Génération automatique des déclarations agréées, avec saisie interactive directement sur le document.
- EDI-TVA, avec télé-règlements, contrôles, suivi des envois et traitement des comptes-rendus EDI.



GÉNÉRATION AUTOMATIQUE DES ÉCRITURES

- Ventes tenues en TTC.
- Acquisitions intracommunautaires.
- Écritures de TVA correspondant à la déclaration.

ÉTATS DE GESTION

- Acquisitions intracommunautaires, TVA à récupérer, TVA brute.
- Récapitulatif des déclarations (I1).
- Contrôles de cohérence, Rapprochements des TVA collectées (I2/I3) et à récupérer (I4).

PLAQUETTES GRAPHIQUES, LIASSES FISCALES ET TÉLÉTRANSMISSION VIA EDI-TDFC

En interaction directe avec la comptabilité, générez et révisiez entièrement à l'écran vos plaquettes, comptes annuels, liasses fiscales, états de détails et annexes. Livrés prêts à l'emploi, avec des styles prédéfinis de mise en forme, personnalisez aisément vos enchaînements, pages de garde, sommaires, intercalaires et filigranes...

DES FONCTIONNALITÉS CONFORTABLES

- Comparatifs jusqu'à 5 périodes, pluri annuels ou pluri mensuels.
- Sur la base de balances archivées (situations) ou de nouvelles balances calculées.
- Insertions d'états internes (comptables) et externes (Word®, Excel® ou PDF).
- Affectation dynamique de filigranes (« N/A », « N/S », « Projet »...).
- Saisie ou modification directement dans le document à l'écran.
- Zoom de la rubrique à la balance, de la balance au détail des écritures.
- Accès direct à la saisie des écritures depuis le détail et recalcul dynamique des états.
- Envoi « presse-bouton » par e-mail, avec protection par mot de passe.
- Archivage PDF et classement automatique dans GED Expert.

COMPLET ET CONFORME

- Tous régimes fiscaux (BIC, BNC, BA, IF, SCI, SCM...), avec leurs détails et annexes.
- Comptes annuels mis à jour selon les règlements de l'ANC (Association, Agricole,...)
- Tableaux OGA, dossiers de gestion.

EDI – TDFC

- Automate de suivi centralisé des envois.
- Réception et gestion des comptes-rendus.

Gestion
 SAS CAZU

Tableau de bord		
Du 01/01/2022 au 31/12/2022		
Etat entreprise annuelle		
ACTIF		PASSIF
Immobilisations nettes	2 313 147,41	56,91
Stocks	79 500,00	1,96
Receivables	1 064 400,20	25,79
Payables	905 097,47	21,79
	215,76	0,01
	4 064 912,37	100,00
RESULTAT		TRÉSORERIE
Chiffre d'affaires	3 776 108,00	100,00
Marge commerciale	2 884 256,78	76,38
Marge brute de production	2 884 256,78	76,38
Total marges	2 884 256,78	76,38
Autres charges externes	864 490,21	22,42
Valeur ajoutée produite	1 999 746,77	52,96
Subventions d'exploitation	77 559,40	2,05
Impôts, taxes sur rétrocessions	115 575,38	3,08
Autres produits gestion courante	1 100 978,89	29,14
Charges sociales	565 172,42	14,96
Excédent brut d'exploitation	164 924,30	4,36
Reprises sur amortissements et provisions	2 530 202,00	65,94
Autres produits gestion courante	652,79	0,02
Transferts charges d'exploitation	52 872,27	1,40
Dotations aux amortissements et provisions	50 596,56	1,36
Autres charges gestion courante	4 677,79	0,12
Résultat d'exploitation	160 312,04	4,36
Produits financiers	42,16	0,00
Charges financières	12 313,48	0,32
Produits exceptionnels	1 446 184,00	38,25
Charges exceptionnelles	64 422,30	1,68
Participation des salariés	0,00	0,00
Impôts sur les bénéfices	1 510 918,22	40,21
INDICATEUR DE L'ÉCART		
RATIOS		
Chiffre d'affaires / Effectif	89 907	
Value Added / Effectif	47 813	
E.B.E. / Effectif	3 917	
Rotation stocks march.	3,27	
Rotation stock prod. finis et inter.	12,82	
Rotation fournisseurs jours	45,52	
Rotation clients jours		
Structure, Liquidité, Rentabilité		
Autonomie financière %	56,91	
Capacité d'endettement C.T.R.	45,14	
Degré d'endettement actif passif %	73,79	
Evolution de BP 8 jours	54,60	
Liquideité totale %	195,40	
Capacité de rembourser annuels	9,10	
Remplissage financier %	45,12	

COMMUNICATION & OUVERTURE

De par ses fonctionnalités intégrées d'échanges de données, son module d'import générique d'une simplicité exemplaire, ses liens dynamiques avec Excel®, l'intégration de GED Expert et des outils de messagerie Internet, Comptabilité Expert vous apporte un confort de travail exceptionnel.

- Imports/exports dans de nombreux formats en standard.
- Interface générique de balances et de journaux.
- Copier/coller avec Excel®.
- Transfert de dossiers sur un portable, ou vers un site secondaire.
- Intégration native de GED Expert.
- Envoi « presse-bouton » des documents produits au client, directement par e-mail.
- Liaison dynamique avec Excel®.



TOUTE LA RÉVISION À L'ÉCRAN

Puissance d'utilisation et simplicité font des ORI un outil global et performant qui réunit toutes les fonctions nécessaires à la révision, entièrement à l'écran.

DEPUIS LA BALANCE, COMPLÈTE OU RECLASSÉE PAR CYCLE, ACCÉDEZ AU GRAND LIVRE ET À TOUTES LES FONCTIONS COMPTABLES SANS QUITTER LA RÉVISION

- Balances N, N-1, N-2, Δ et % en ligne - colonnes personnalisables.
- Sur l'exercice ou à la date de révision avec recalcul dynamique des soldes.

GUIDE DE RÉVISION

Livré en standard selon le questionnaire de l'Ordre, le guide est entièrement personnalisable et s'établit en fonction des données du dossier et du niveau de collaborateur.

DEPUIS LA BALANCE

Réviser les comptes : consultation, modification, notes, transferts, pointage...

- Consultation et modification des comptes, transfert de compte à compte, pointage et filtre sur comptes visés ou non pour un meilleur suivi de l'avancement, recherche de compte intuitive.
- Enrichissement et consultation des notes sur les comptes, des points en suspens, de note par cycle ou de synthèse, utilisation du copier/coller.
- Accès rapide à la saisie ou à la recherche d'écritures depuis la révision.
- Journal de transfert, contrôles de cohérence et de comptes.
- Interaction avec tous les outils de révision.
- Génération du dossier annuel, des tableaux de bord, et des plaquettes.
- Liens intégrés avec GED Expert pour scanner, archiver, classer et consulter les pièces justificatives associées ou autres.

DEPUIS LE GRAND LIVRE

Réviser les mouvements : consultation sur les exercices en cours et antérieurs, modification, transferts, dé/lettrage, recherche, saisie...

- Consultation des écritures du mode balance au mode grand livre, avec filtre sur écritures lettrées ou non.
- Lettrage - délettrage manuel ou automatique, contrepartie automatique des écarts, transfert d'imputation.
- Visualisation du détail des écritures, accès à la modification, saisie ou recherche des écritures, visualisation des pièces associées.
- Enrichissement et consultation des notes sur les comptes, des points en suspens, de note par cycle ou de synthèse. Utilisation du copier/coller.
- Consultation en ligne des détails, notes et pièces antérieures (jusqu'à N-9) et des documents archivés.
- Liens intégrés avec GED Expert pour scanner, archiver, classer et consulter les pièces justificatives associées ou autres.

CONSTITUTION PROGRESSIVE DU DOSSIER PENDANT LE TRAVAIL DE RÉVISION

Produisez le dossier de travail...

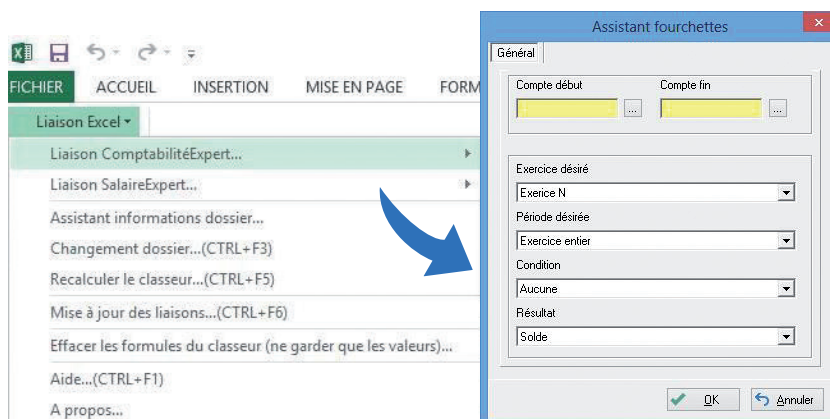
- Balances par cycle, feuilles maîtresses, feuilles de travail, extraits de comptes, notes et synthèses, guide de révision...
- Personnalisation du contenu du dossier annuel pour l'impression ou l'archivage GED.

Le+ Parfaitement intégrées aux programmes, les liaisons Excel® offrent de nombreuses possibilités de traitements.

INTERFACE DYNAMIQUE AVEC EXCEL

Intégrez vos tableaux Excel® au dossier de travail.

- Appel de tableaux Excel® depuis la révision.
- Alimentation dynamique des feuilles par les données de la comptabilité :
 - informations dossier (raison sociale, siret, exercices...),
 - fourchettes de comptes (N, ..., N-9),
 - rubriques de la liasse fiscale (N, ..., N-9).
- Intégration des tableaux dans la plaquette.



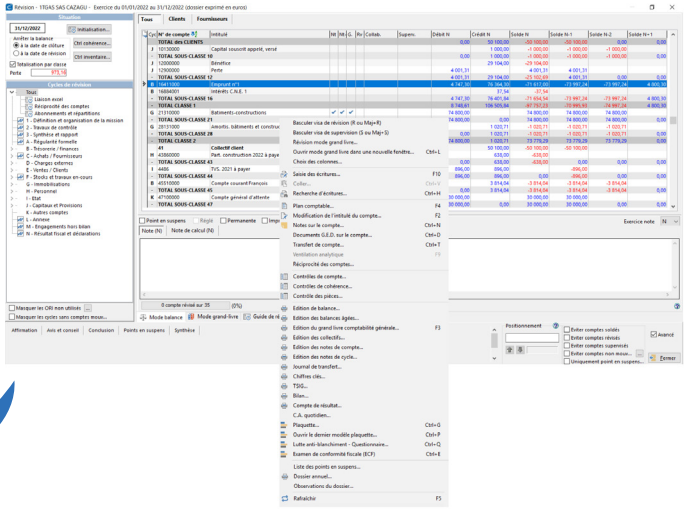
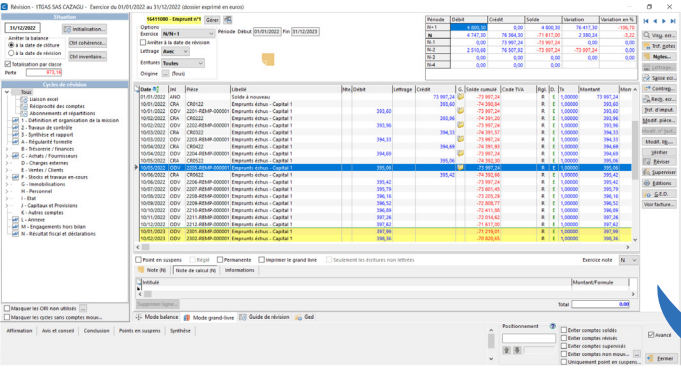
ENCHAÎNEMENT DYNAMIQUE ET INTERACTIF DES FONCTIONS

DEPUIS LA BALANCE COMPLÈTE, OU PAR CYCLE ASSOCIÉ AUX OUTILS DE RÉVISION

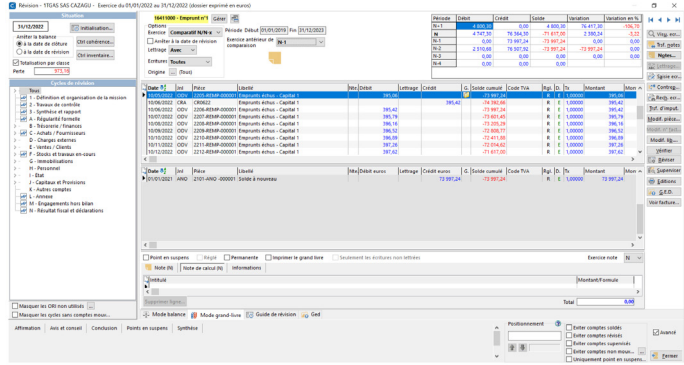
- Révisez les comptes : consultation, modification, notes, transferts, pointage...
- Interagissez avec les outils de révision.
- Constituez le dossier de travail.

ZOOKEZ DU COMPTE À SON DÉTAIL

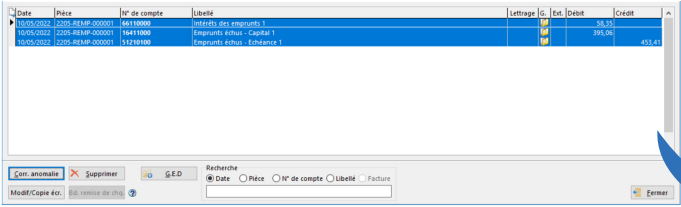
Réviser les mouvements : consultation sur les exercices en cours et antérieurs, modification, transferts, dé/lettrage, recherche, saisie...



CONSULTEZ EN LIGNE LE DÉTAIL ANTÉRIEUR

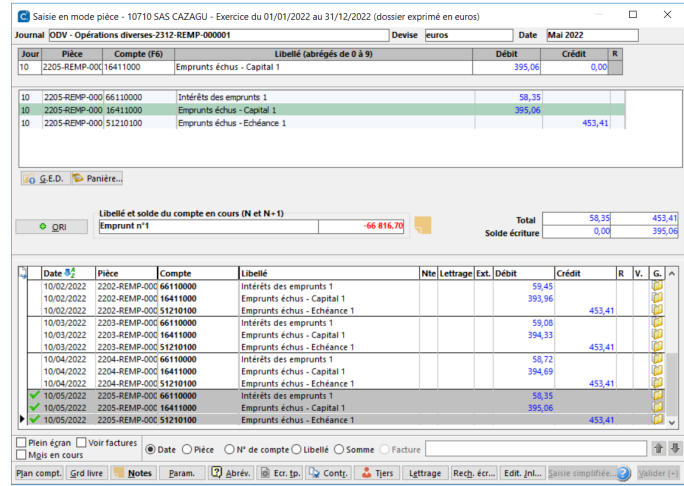


ZOOKEZ DU DÉTAIL À L'ÉCRITURE



Bénéficiez de toutes les fonctions comptables sans quitter la révision...

ET DE L'ÉCRITURE À LA SAISIE



ÉTAPE N°3

DÉTAIL DES MOUVEMENTS DE COMPTES COURANTS ET DU CAPITAL

Passez rapidement d'un compte à l'autre

- Récupérez les mouvements comptables du compte courant (dossier en tenue ou importé).
- Ou saisissez ces mouvements si vous ne disposez que d'une balance (dossier en révision).
- Intervenez sur ce détail : date de valeur notamment (= date du mouvement par défaut), libellé, montant.
- Faites de même avec les mouvements du capital social. L'outil détermine ainsi le plafond de déductibilité.

Date Opé.	Libellé du mouvement	Débit	Crédit	Solde	Nbre Jours
02/03/2020	APPORT TRESORERIE		6 520,00	6 520,00	0
30/06/2020	TRANSFERT COMPTE COURANT	150,00		6 370,00	120
15/03/2022	RETRAIT	650,00		5 720,00	623
21/06/2022	DEPOT PRIME		15 637,00	21 357,00	98

Détail des mouvements sur les comptes courants

ÉTAPE N°4

FEUILLE DE TRAVAIL - ALIMENTATION DE LA COMPTABILITÉ, DES LIASSES ET ANNEXES

L'outil est alors à même de calculer les intérêts à verser, de contrôler le dépassement des limites fiscales et d'en déduire les éventuelles réintégrations.

- Détail des comptes courants associés.
- Détail des plafonds de déductibilité.
- Calcul des intérêts à verser sur chaque compte courant.

Date	Libellé opération	Solde C/C	Jours	Nombre
02/03/2020	APPORT TRESORERIE	6 520,00	120	782 400
30/06/2020	TRANSFERT COMPTE COURANT	6 370,00	623	3 968 510
15/03/2022	RETRAIT	6 720,00	98	580 580
21/06/2022	DEPOT PRIME	21 357,00	10	213 570
	Total			5 525 040

Données de calcul		Calcul		Intérêts non déductibles	
Nb Jours annuel	360	Intérêts à verser	193,38	Limite de Taux (à réintégrer)	16,89
Taux de calcul	1,26	Limite Taux déd. Max	176,49		
Taux déduct. Max	1,15				
Solde moyen annuel					
Total	30 695				

L'OUTIL PROPOSE L'ÉCRITURE COMPTABLE CORRESPONDANTE

Jour Pièce	Libellé écriture	Compte Intitulé	Lett	Débit	Crédit
30 2206-RICC-000001	Int CC - COMPTE COURANT MME LOCHE 44586000	TVA DEDUCTIBLE SUR FNP			1 038,91
30 2206-RICC-000001	Int CC - COMPTE COURANT MME ANDRE 44586000	TVA DEDUCTIBLE SUR FNP			193,38
30 2206-RICC-000001	Décompte Intérêts CC 66150000	INTERETS CREDITEURS C/C		1 232,29	

AINSI QUE L'ALIMENTATION DES DONNÉES EXTRACOMPTABLES NÉCESSAIRES À LA LIASSE FISCALE

Le collaborateur est libre d'accepter ou non la génération en comptabilité des écritures et des données qui lui sont proposées. Si les mouvements à l'origine de ces calculs venaient à être modifiés ultérieurement, il lui suffirait de repasser par le même outil pour recalculer et régénérer ces données et écritures comptables, sans risque de doublon.

Ces feuilles de travail peuvent être éditées directement depuis l'outil, ou de façon groupée par le dossier annuel en fin de révision.

À noter que comme tous les états de Suite Expert, ceux-ci peuvent être :

- adressés directement par e-mail au client ou à un tiers,
- générés nativement au format PDF,
- être archivés et automatiquement classés dans GED Expert,
- être signés numériquement avec ACD Sign.

Code	Mois	Intitulé	N
**** EXTRA-COMPTABLE ****			
SMA44586000	0		17 936,44
SMA45520000	0		22 237,16
SSU	6	Intérêts excédentaires (Réintégrations)	196,27
SZK	6	Taux d'intérêt le plus élevé (Renseignements divers)	1,39

Génération de document

Nom du document : Intérêts des comptes courants Situation du 01/01/2022 au 30/06/2022

☐ Imprimer ☒ GedExpertPDF

☐ Classer le document dans la GED ☒ Automatique ☐ Manuel

☐ Envoyer par e-mail

☒ Enregistrer au format PDF

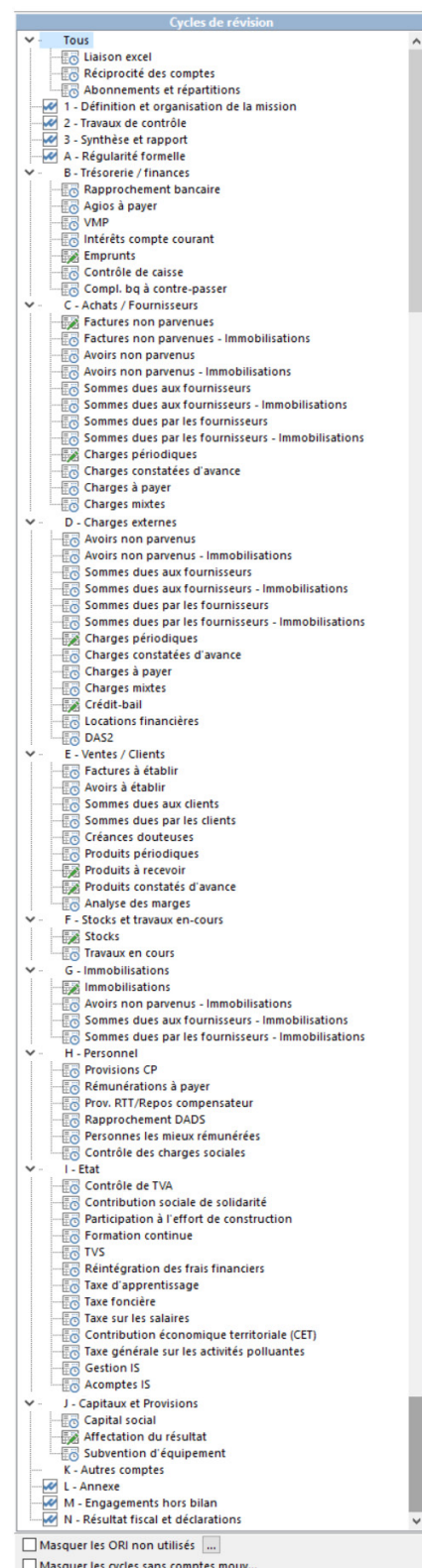
Sélectionner les nom et chemin d'enregistrement du fichier : I:\FORMATION\Intérêts des comptes courants Situation du 01/01/2022 au 30/06/2022.pdf

☐ Ouvrir le fichier après génération



LES CYCLES ET LES OUTILS

CYCLES	OUTILS
Tous	<ul style="list-style-type: none">Liaisons ExcelRéciprocité des comptesAbonnements et répartitions
Trésorerie finances	<ul style="list-style-type: none">Rapprochement bancaireAgios à payerVMPCompléments bancaires à contrepasserContrôles de caisseEmpruntsIntérêts compte courant
Achats fournisseurs	<ul style="list-style-type: none">Factures et avoirs non parvenusSommes dues par et aux fournisseursCharges périodiques, CCA et CAPCharges mixtes
Charges externes	<ul style="list-style-type: none">Factures et avoirs non parvenusSommes dues par et aux fournisseursCharges périodiques, CCA et CAPCharges mixtesCrédits-bailsLocations financièresDAS2 (Déclaration EDI)
Ventes clients	<ul style="list-style-type: none">Factures et avoirs à établirSommes dues par et aux clientsProduits périodiques, PAR et PCACréances douteusesAnalyse des marges
Stocks/travaux en cours	<ul style="list-style-type: none">StocksTravaux en cours
Immobilisations	<ul style="list-style-type: none">ImmobilisationsFactures et avoirs non parvenusSommes dues aux et par les fournisseurs
Personnel	<ul style="list-style-type: none">Provisions CPRémunérations à payerProvisions RTT/Repos compensateurPersonnes les mieux rémunéréesContrôle des charges socialesRapprochement des salaires
État	<ul style="list-style-type: none">Contrôles de TVA (Déclaration en EDI)Contribution sociale de solidaritéParticipation à l'effort de constructionFormation continueTVSReintégration des frais financiersTaxe d'apprentissageTaxe foncièreTaxe sur les salairesContribution économique territoriale (CET)Taxe générale sur les activités polluantesGestion ISAcomptes ISJ - Capitaux et ProvisionsCapital socialAffectation du résultatSubvention d'équipementK - Autres comptesL - AnnexeM - Engagements hors bilanN - Résultat fiscal et déclarations
Capitaux et provisions	<ul style="list-style-type: none">Capital socialAffectation du résultatSubvention d'équipement



VOS CONTACTS

Tél. : 04.42.97.96.00 | Tél. : 02.47.39.11.49

commercial@acd-groupe.fr
www.acd-groupe.fr

