

TRACKER

*votre outil pour le pilotage de la
performance de votre entreprise*

Conforme au SYSCOHADA révisé



Today's software for tomorrow's decisions...



SOMMAIRE



- **CONTEXTE**
- **PRINCIPAUX AVANTAGES**
- **PRINCIPALES FONCTIONNALITES**
- **NOS REFERENCES ET CONTACTS**





CONTEXTE



CRISE ECONOMIQUE MONDIALE

■ Depuis 2008, le monde et en particulier les pays d'Afrique subsaharienne traversent une grave crise économique. Aujourd'hui, cette crise n'est plus une parenthèse mais bel et bien une réalité persistante.

■ Les entreprises peuvent, au risque de disparaître, la subir, ou pour grandir, l'appréhender comme une **opportunité pour se transformer.**

■ La transformation et le pragmatisme sont les voies choisies par les équipes **AFAC Software.**

MARCHE TRES COMPETITIF

■ Vous êtes une entreprise de notoriété internationale installée dans l'espace OHADA depuis quelques années et travaillez dans un secteur extrêmement compétitif.

■ Vous avez réussi à établir cette notoriété au fil des années à travers une démarche qualité que vous entendez renforcer.

■ La fiabilité, flexibilité, rapidité et efficacité que vous garantit **TRACKER** dans le traitement et l'analyse de vos états financiers participe également de cette démarche.



CONTEXTE



REVISION DU SYSCOHADA

■ Le Conseil des Ministres de l'Organisation pour l'Harmonisation du Droit des Affaires en Afrique (OHADA) a adopté, lors de sa 43ème session, le nouvel Acte uniforme de l'OHADA relatif au droit comptable et à l'information financière, le 26 janvier 2017, à Brazzaville (Congo). Il a été publié au Journal Officiel de l'Organisation le 15 février 2017.

■ Le nouvel Acte uniforme entre en vigueur au **1er janvier 2018** pour les comptes personnels des entités et au **1er janvier 2019** pour les comptes consolidés et les comptes IFRS.

QUELQUES FAITS MAJEURS

■ **50 comptes** ont été définitivement supprimés. Des dispositions transitoires ont été prises pour tous les comptes du Bilan supprimés.

■ **200 comptes** ont été créés et/ou modifiés.

■ Le **système allégé** a été supprimé.

■ Le **TAFIRE** a été supprimé et remplacé par le **Tableau des Flux de Trésorerie**.

■ **L'Etat annexé** a été supprimé et remplacé par les **Notes annexes** explicatives des trois autres états financiers (36 notes ont été proposées à cet effet). 4



CONTEXTE



POUR VOUS ACCOMPAGNER...

■ **Notre approche** : avancer ensemble, plus de proximité avec vous, bâtir ensemble des projets qui font grandir, innover à chaque instant, anticiper vos besoins et les technologies pour vous accompagner et répondre à vos attentes.

■ **AFAC Software** et ses **distributeurs agréés** se mobilisent au quotidien pour vous proposer des solutions innovantes, flexibles et performantes en réponse à vos obligations législatives et fiscales pour vous garantir une parfaite conformité aux attentes légales.

TRACKER

■ Le progiciel **TRACKER** développé par **AFAC Software** est en conformité avec les dispositions du SYSCOHADA révisé en janvier 2017.

■ **TRACKER** fait partie des outils dédiés à la révision de la comptabilité d'entreprise dont les performances et la fiabilité sont essentielles.

■ **TRACKER** est un progiciel conçu pour perfectionner le processus d'analyse et de traitement des états financiers de synthèse afin d'assurer aux managers un suivi régulier de l'évolution de leur entreprise, en leur fournissant rapidement et efficacement des états d'une fiabilité exceptionnelle indispensables pour la prise de décisions.



NOS VALEURS



PROFESSIONNALISME

■ Le cabinet **AFAC** et ses partenaires disposent d'équipes expérimentées et performantes composées des spécialistes de l'informatique et des professionnels de la finance d'entreprise toujours à votre écoute.

■ Le respect des normes, principes et standards internationaux sont au cœur de notre démarche.

■ La concertation et les échanges sont favorisés avant toute prise de décisions.

■ Vous faites notre réputation et notre équipe est notre principale richesse.

CONFIDENTIALITE

■ Dans l'exercice de nos missions, nous avons accès à des informations confidentielles. C'est pourquoi une charte de confidentialité est signée avec nos clients. **Tous nos collaborateurs sont tenus au respect du secret professionnel.**

EFFICACITE / CREATIVITE

■ Les équipes **AFAC** sont constituées d'informaticiens et de gestionnaires chevronnés au parcours complémentaire.

■ Les technologies les plus récentes et des logiciels adaptés accompagnent nos équipes dans l'exercice de leur mission. La gestion par objectifs est notre principal mode d'évaluation.

1

PRINCIPAUX AVANTAGES



“ Le logiciel **TRACKER** fait partie des outils dédiés à la comptabilité d'entreprise dont les performances et la fiabilité sont essentielles.



NOUS PARTAGEONS VOS CHALLENGES



- Piloter au plus près votre entreprise.
- Anticiper et prévoir l'avenir.
- Sécuriser votre activité et la performance de votre organisation.
- Rester compétitif, croître et se développer sur votre marché.
- S'équiper des meilleures solutions, construire des systèmes d'information fiables et pertinents au service de vos enjeux métiers.
- Etre agile, créatif, réactif et prendre les bonnes décisions au bon moment.
- **Oser, investir, être offensif**, c'est là tout le talent et les solutions que nous mettons à votre service pour vous permettre de vous transformer.



TRACKER ET LA VIE DE VOTRE ENTREPRISE



PASSE

ANALYSE DYNAMIQUE ET STATIQUE

- Evolution pluriannuelle des comptes généraux et tiers
- Etats financiers pluriannuels
- Calcul des ratios d'activité et de rentabilité et de structure financière
- Rapprochement des comptes avec ceux des 10 derniers exercices
- Tableaux pluriannuel de flux de trésorerie

Objectif:

Comprendre l'évolution de l'entreprise dans le temps et dans l'espace

PRESENT

AUDIT ET SUIVI REGULIERS

- Revue analytique des comptes
- Etats financiers périodiques et pluriannuels
- Liasse statistique et fiscale SYSCOHADA révisé
- Contrôles de cohérence et de conformité
- Cadrage des balances et grand livre
- Suivi budgétaire

Objectif:

Minimisation des coûts et amélioration du résultat

FUTUR

ANALYSE PREVISIONNELLE

- Données facilitant l'élaboration et mise à jour du Business Plan
- Etats financiers fiables pour des partenaires au développement (banques et investisseurs)
- Elaboration des budgets après analyse des variations budgétaires

Objectif:

Assurer la croissance de l'entreprise à long terme



QUELQUES AVANTAGES



- **TRACKER** vous fera économiser du temps, et donc de l'argent, lors des travaux de clôture d'exercice.
- **TRACKER** génère en quelques secondes vos états financiers complets (Fiches de renseignements, Bilan, Compte de résultat, Tableau des flux de trésorerie) ainsi que TOUTES les 36 Notes annexes.
- Les risques d'erreur ou d'omission sont pratiquement nuls, mais vous pourrez au contraire identifier les opérations non autorisées qui ont été effectuées à votre insu et pénalisent votre trésorerie et votre budget.
- **TRACKER** dispose d'un outil de traçabilité de toutes les actions entreprises vous permettant de remonter à la source des éventuels soucis.
- Progiciel entièrement **PERSONNALISABLE** pour mieux répondre à tous vos besoins.



QUELQUES AVANTAGES



- Progiciel Multi-Sociétés (nombre illimité).
- Interfaces simplifiées, ce qui garantit votre indépendance quant à son utilisation.
- Progiciel Multi-Utilisateurs et multipostes (nombre illimité).
- Base de données MYSQL sécurisée pouvant contenir un très grand volume de données.
- Contrôles de cohérence des imputations comptables et de conformité des comptes au SYSCOHADA révisé.
- Détection des écritures en double souvent source de fraudes.
- Sécurisation de toutes les données exportées du logiciel (protection par mot de passe).

2

PRINCIPALES FONCTIONNALITES



“ La solution proposée par **AFAC Software** offre plusieurs avantages pratiques par ses fonctionnalités avancées, son évolutivité, son aspect collaboratif et sa facilité de prise en mains.





FONCTIONNALITES



- **Importation des plans de comptes, balances et grands livres généraux et tiers** : vous avez la possibilité d'importer vos balances depuis votre logiciel de tenue de comptabilité SAGE SAARI, CIEL...
- **Gestion des utilisateurs** : possibilité de créer un nombre illimité d'utilisateurs par société. Chaque utilisateur ne pourra accomplir que les tâches pour lesquelles il a été habilité.
- **Gestion des sociétés** : possibilité de créer un nombre illimité de sociétés.
- **Contrôle de conformité des comptes** au SYSCOHADA révisé: revue de votre plan comptable pour identifier les comptes non conformes. Des propositions de compte adéquat sont faites par l'application.
- **Contrôle de continuité d'exercice**: soldes de clôture de l'exercice précédent correspondant aux soldes d'ouverture du nouvel exercice.



FONCTIONNALITES



■ **Contrôle des schémas d'imputations comptables:** TRACKER passe en revue toutes vos écritures comptables et identifie les incohérences d'imputations;

▷ *Exemple: un compte « 31 » débité sans la contrepartie figurant au crédit du compte « 6031 » sera relevé par le logiciel. Plus de 100 tests d'imputations sont réalisés.*

Le logiciel offre également la possibilité d'ajouter des schémas de contrôles propres à chaque société.

■ **Contrôle de cohérence des soldes finaux des comptes :** TRACKER passe en revue tous les soldes des comptes de votre balance et identifie ceux qui sont anormalement débiteur ou créditeur.

▷ *Exemple: un compte « 57 » qui affiche un solde créditeur.*



FONCTIONNALITES



■ **Production des feuilles de travail d'audit général par cycles:** Pour la réalisation des travaux de révision générale de votre comptabilité, TRACKER vous fournit des feuilles de travail par cycles de votre bilan et compte de résultat avec prise en compte du seuil de signification.

La période auditée N est rapprochée à:

- ▷ La même période de l'année N-1
- ▷ La période précédente celle auditée
- ▷ L'exercice annuel N-1

■ **Contrôle d'équilibre des écritures comptables par numéro de pièce :** TRACKER identifie dans vos écritures comptables toutes les écritures présentant un déséquilibre par numéro de pièce. Ceci vous permet de corriger les erreurs de saisie comptable.



FONCTIONNALITES



- **Doubles imputations et vérification des annulations d'écritures** : Le logiciel identifie toutes les écritures identiques qui pourraient correspondre à des doubles imputations même si les dates d'opérations sont différentes.
- **Cadrage des balances et grands livres généraux et tiers** : Le logiciel effectue le rapprochement entre les balances et grands livres généraux de ceux des comptes auxiliaires. Les écarts sont relevés avec indication de la référence des écritures correspondantes (code Journal, date, numéro de pièce) pour une correction par saisie en comptabilité.
- **Analyse évolutive des comptes généraux et tiers**: Le logiciel offre la possibilité de suivre l'évolution d'un compte ou groupes de comptes généraux ou tiers d'une part selon une périodicité (mensuelle, trimestrielle, semestrielle ou annuelle) d'un exercice et d'autre part sur plusieurs exercices. Ceci facilitera essentiellement l'analyse des comptes tiers.



FONCTIONNALITES



■ **Analyse évolutive du compte d'exploitation** : TRACKER vous permet d'effectuer l'analyse comparative de votre compte d'exploitation selon une périodicité (mensuelle, trimestrielle, semestrielle ou annuelle) ou sur plusieurs exercices (jusqu'à 10 exercices). Chaque poste est affiché avec précision de son % par rapport au chiffre d'affaires.

■ **Suivi budgétaire** : TRACKER vous permet d'effectuer le suivi budgétaire selon une périodicité (mensuelle, trimestrielle, semestrielle ou annuelle) ou sur plusieurs exercices (jusqu'à 10 exercices). Les écarts sont identifiés.

■ **Analyse financière** : TRACKER vous assiste dans la lecture financière de vos états financiers en calculant automatiquement les principaux ratios d'activité et de rentabilité d'une part et la structure financière (FR, BFR et Trésorerie) d'autre part.



FONCTIONNALITES



■ Production automatique de la liasse statistique et fiscale du SYSCOHADA révisé :

- ▷ Fiches de renseignements
- ▷ Bilan (Actif et Passif)
- ▷ Compte de résultat
- ▷ Tableau des flux de trésorerie
- ▷ Notes annexes (toutes les 36 notes sont générées)

■ Pour chaque poste de vos états financiers vous avez la possibilité de visualiser l'ensemble des écritures y afférentes.



FONCTIONNALITES



- Lors de l'établissement de vos états financiers, TRACKER s'assure de la cohérence des soldes des comptes et exclut tout compte anormal (Exemple un compte 57 créditeur ne sera pas pris en compte).
- **En cas de déséquilibre de vos états financiers**, TRACKER réalise pour vous une revue de la balance et identifie tous les comptes à l'origine du déséquilibre qu'il s'agisse d'un compte non conforme ou alors d'un solde anormal (Exemple un compte « 401 » présentant un solde débiteur).
- Des contrôles sont effectués lors de la saisie des informations complémentaires dans les notes annexes afin de s'assurer de la correcte ventilation des postes par rapport à leur montant d'origine dans le bilan, compte de résultat ou Tableau de trésorerie. Ceci garantit une parfaite cohérence de l'ensemble de vos états financiers et partant vous évitant un rejet de votre comptabilité.

3

NOS REFERENCES ET CONTACTS



ILS NOUS FONT CONFIANCE



ragec®

RAFRAÎCHISSANTS
GLACES
EAU
DU CONGO S.A





+242 06 483 6046 / 05 083 6497

Service Commercial

afac.congo@afac-holding.com

Adresse électronique

www.afac-holding.com

Site internet





MERCI!

