

Aide en ligne



Prextra
Solution ERP adaptée à vos opérations

Taux de change et devises

Table des matières

1. Devises	2
2. Taux de change	2
2.1 Exemple de conversion USD/CAD	4
3. Calculer les gains et pertes sur taux de change aux achats	6
3.1 Inscription d'une facture d'achat	6
3.2 Inscription du décaissement	6
4. Calculer les gains et pertes sur taux de change aux ventes	7
4.1 Inscription d'une facture de vente	7
4.2 Inscription de l'encaissement	8
5. Exemple d'écriture pour virement de compte CAD à USD	9
5.1 Virement de compte	9
6. Fermeture des devises	9

Taux de change et devises

Le taux de change et les devises vous permettent de créer des transactions avec des devises différentes et d'en assurer un suivi dans votre compagnie.

1. Devises

Dirigez-vous dans l'option « Devises » du menu « Utilitaires » du module « Grand Livre » afin de créer les devises avec lesquelles vous désirez transiger dans le système.

Saisissez le code et la description de la devise.



NOTE : Il est important d'inscrire le code de la devise tel qu'il est utilisé par la Banque du Canada.

Par exemple : le code de la devise canadienne de la banque du Canada est « CAD », il ne faut donc pas inscrire « CND » comme code de la devise canadienne, car la synchronisation des taux de change ne fonctionnera pas.

2. Taux de change

Dirigez-vous dans l'option « Taux de change » du menu « Utilitaires » du module « Grand Livre » afin de mettre à jour les taux de change selon une date donnée.

Sélectionnez la devise à convertir dans le champ « De la devise ».

Il est important de toujours saisir la devise de votre compagnie dans le champ « À la devise ».

Sélectionnez la date à partir de laquelle le nouveau taux s'appliquera dans le champ « Date GL ».

Saisissez le taux de change à appliquer dans le champ « Taux de change » ou cliquez sur le bouton « Synchronisation ».

Taux de change

De la devise : USD ▼

À la devise : CAD ▼

Date GL : 20/09/2022 📅

Taux de change : 1.3288

Enregistrer Fermer

Synchronisation

Lors de la création d'un nouveau taux de change, le taux de change inverse se créera automatiquement.

NOTE : Lors de l'inscription d'une nouvelle transaction, si aucun taux de change n'existe pour cette date, le système utilisera le taux de change le plus récent.

Explications du bouton « Synchronisation » :

Synchronisation manuelle :

En cliquant sur le bouton « Synchronisation », le système se connectera automatiquement sur le site de la Banque du Canada et mettra à jour tous les taux de change pour toutes les devises de votre compagnie.

Synchronisation automatique :

Une synchronisation automatique peut être activée tous les jours ou à la fréquence que vous désirez. Pour ce faire, vous devez contacter le support à la clientèle de CDID pour l'activation.

- Si la synchronisation est générée avant 13 h : Le taux de change sera le taux de clôture de la veille.
- Si la synchronisation est générée entre 13 h et 17 h : Le taux de change sera le taux de la mise à jour du midi.
- Si la synchronisation est générée après 17 h : Le taux de change sera le taux de clôture de la journée même.

NOTE : Il est important d'inscrire le code de la devise tel qu'il est utilisé par la Banque du Canada.

Par exemple : Le code de la devise canadienne de la banque du Canada est « CAD », il ne faut donc pas inscrire « CND » comme code pour la devise canadienne, car la synchronisation ne fonctionnera pas.

2.1 Exemple de conversion USD/CAD

Dirigez-vous sur le site web de la Banque du Canada et sous la rubrique « Taux de change », via le « Convertisseur de devises » vous trouverez les informations concernant les conversions de devise de la devise « USD » à « CAD ».

Convertisseur de devises



Les taux de change de la Banque du Canada ne sont que des taux indicatifs établis à partir des résultats agrégés des moyennes d'estimations de cours provenant d'institutions financières. Pour en savoir plus, consultez les [Conditions d'utilisation et avis d'exonération de responsabilité](#).

Les conversions sont fondées sur les taux de change de la Banque du Canada, qui sont publiés chaque jour ouvrable, au plus tard à 16 h 30 (heure de l'Est).

Montant et devise

Montant

Devise de départ



Devises d'arrivée

Dates

Sélectionnez la plage de dates



Date de début (ou date unique)

Date de fin

La conversion de la devise « USD » en « CAD » selon le taux de change réel sera affichée comme suit:

Dollar (États-Unis) → Dollar (Canadien)

Résultats

Date	Valeur de 1,00 USD en CAD	USD → CAD	CAD → USD
2022-09-19	1,33 CAD	1,3288	0,7526

\$1.00 USD = 1.33\$ (1.3288) canadien et l'inverse 1.00\$ CAD = \$0.75 (0.7526) USD (1/1.3288)

Saisissez ce taux dans Prextra comme suit :

Champ :	Description :
De la devise :	Sélectionnez la devise qu'il faut convertir.
À la devise :	Sélectionnez la devise de votre compagnie courante.
Date GL :	Sélectionnez la date auquel vous affectez la conversion.
Taux de change :	Saisissez le taux de change.

Cliquez sur « Enregistrer » et le taux de change inverse se créera automatiquement.

De la devise	Description	À la devise	Description	Date GL	Taux de change
USD	AMÉRICAINNE	CAD	CANADIENNE	20/09/2022	1.3288
CAD	CANADIENNE	USD	AMÉRICAINNE	20/09/2022	0.7526

3. Calculer les gains et pertes sur taux de change aux achats

3.1 Inscription d'une facture d'achat

Pour un achat de 1,000.00\$ USD avec un taux de change de « 1.1215 CAD » lors de l'inscription de l'achat, voici l'écriture comptable :

Fournisseur USD				Date:	01/09/2022		
				Créé par:	CDID		
				Date de création:	20/09/2022 13:29		
				Montant:	1,000.00 USD		
				# Trans:	3067		
Code GL	Nom	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
3000	COMPTES À PAYER	1.2994			1,000.00		1,299.40
5030	ACHATS - MATIÈRES PREMIÈRES	1.2994		1,000.00		1,299.40	
Total :				1,000.00	1,000.00	1,299.40	1,299.40

Le système a appliqué \$1,000.00 dans le compte de « Comptes à payer » au « Crédit » (valeur affichée sur l'âge des comptes à payer).

Le système a appliqué 1,299.40\$ dans le compte de « Comptes à payer » au « CAD Crédit » (valeur convertie en CAD ($\$1,000.00 \times 1.2994$ (taux) = 1,299.40\$)).

Le système a appliqué \$1,000.00 dans le compte de « Achats - matières premières » au « Débit » (valeur USD).

Le système a appliqué 1,299.40\$ dans le compte de « Achats - matières premières » au « CAD Débit » (valeur convertie en CAD ($\$1,000.00 \times 1.2994$ (taux) = 1,299.40\$)).

NOTE : Les valeurs comptabilisées au niveau des achats demeurent figées dans le temps au taux de conversion utilisé.

3.2 Inscription du décaissement

Pour un décaissement USD à une date ultérieure à celle de la facture, avec un taux de change de « 1.3287 CAD » lors de l'inscription du paiement, voici l'écriture comptable :

Fournisseur USD Ch:61

Date: 20/09/2022

Créé par: CDID

Date de création: 20/09/2022 13:48

Montant: 1,000.00 USD

Trans: 3070

Code GL	Nom	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
1070	BANQUE NATIONALE	1.3287			1,000.00		1,328.70
3000	COMPTES À PAYER	1.2994		1,000.00		1,299.40	
4900	GAINS/PERTES SUR TAUX CHANGE	1.3287				29.30	
			Total :	1,000.00	1,000.00	1,328.70	1,328.70

Le système a appliqué \$1,000.00 dans le compte de banque « Banque Nationale » au « Crédit » (valeur USD = valeur réelle qui a été débitée du compte de banque).

Le système a appliqué 1,328.70\$ dans le compte de banque « Banque Nationale » au « CAD Crédit » (valeur du paiement convertie en CAD selon la date du paiement ($\$1,000.00 \times 1.3287$ (taux) = 1,328.70\$)).

Le système a appliqué \$1,000.00 dans le compte de GL « Comptes à payer » au « Débit » puisque ce montant avait été crédité lors de l'inscription de la facture (il n'apparaîtra plus dans l'âge des comptes après avoir enregistré le paiement).

Le système a appliqué 1,299.40\$ dans le compte de GL « Comptes à payer » au « CAD Débit » (valeur de la facture convertie en CAD selon la date de la facture ($\$1,000.00 \times 1.2994$ (taux) = 1,299.40\$)).

Pour trouver le montant correspondant au gain ou à la perte sur le taux de change, le système prend le montant CAD lors de l'inscription de la facture (1,299.40\$) moins le montant CAD du paiement (1,328.70\$) = 29.30 au « CAD Débit ».

4. Calculer les gains et pertes sur taux de change aux ventes

4.1 Inscription d'une facture de vente

Pour une vente de 1 500.00\$ USD avec un taux de change de « 1.3000 CAD » lors de l'inscription de la vente, voici l'écriture comptable :

Client US non taxable 00838

Date: 15/09/2022
Créé par: CDID
Date de création: 20/09/2022 16:08
Montant: 1,500.00 USD
Trans: 3071

Code GL	Nom	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
1100	COMPTES À RECEVOIR	1.3000		1,500.00		1,950.00	
4000	VENTES GÉNÉRALES	1.3000			1,500.00		1,950.00
Total :				1,500.00	1,500.00	1,950.00	1,950.00

Le système a appliqué \$1,500.00 dans le compte de GL « Comptes à recevoir » au « Débit » (valeur affichée dans l'âge des comptes à recevoir).

Le système a appliqué 1,950.00\$ dans le compte de GL « Comptes à recevoir » au « CAD Débit » (valeur convertie en CAD ($\$1,500.00 \times 1.3000$ (taux) = 1,950.00\$)).

Le système a appliqué \$1,500.00 dans le compte de GL « Ventes générales » au « Crédit » (valeur USD).

Le système a appliqué 1,950.00\$ dans le compte de GL « Ventes générales » au « CAD Crédit » (valeur convertie en CAD ($\$1,500.00 \times 1.3000$ (taux) = 1,950.00\$)).

4.2 Inscription de l'encaissement

Pour un encaissement USD à une date ultérieure à celle de la facture de vente, avec un taux de change de « 1.3287 CAD » lors de l'inscription du paiement, voici l'écriture comptable :

USANOTAX Client US non taxable Lot:165 Lot:165

Date: 22/09/2022
Créé par: CDID
Date de création: 22/09/2022 14:31
Montant: 1,500.00 USD
Trans: 3084

Code GL	Nom	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
1100	COMPTES À RECEVOIR	1.3000			1,500.00		1,950.00
1070	BANQUE NATIONALE	1.3287		1,500.00		1,993.05	
4900	GAINS/PERTES SUR TAUX CHANGE	1.3287					43.05
Total :				1,500.00	1,500.00	1,993.05	1,993.05

Le système a appliqué \$1,500.00 dans le compte de « Comptes à recevoir » au « Crédit » puisque ce montant avait été débité lors de l'inscription de la facture (il n'apparaîtra plus dans l'âge des comptes après avoir enregistré l'encaissement).

Le système a appliqué 1,950.00\$ dans le compte de « Comptes à recevoir » au « CAD Crédit » (valeur de la facture convertie en CAD ($\$1,500.00 \times 1.3000$ (taux) = 1,950.00\$)).

Le système a appliqué \$1,500.00 au « Débit » dans le compte de banque « Banque Nationale » (valeur USD = valeur réelle du montant encaissé).

Le système a appliqué 1,993.05\$ au « CAD Débit » dans le compte de banque « Banque Nationale » (valeur du paiement convertie en CAD selon la date de l'encaissement ($\$1,500.00 \times 1.3287$ (taux) = 1,993.05\$)).

Pour trouver le montant correspondant au gain ou à la perte sur le taux de change, le système prend le montant CAD lors de l'inscription de la facture (1,950.00\$) moins le montant CAD de l'encaissement (1,993.05\$) = 43.05\$ au « CAD Crédit ».

5. Exemple d'écriture pour virement de compte CAD à USD

5.1 Virement de compte

Pour une écriture au Grand Livre incluant deux devises différentes, vous devez sélectionner la devise « USD » vis-à-vis la ligne du compte de banque « USD » et sélectionner la devise « CAD » vis-à-vis la ligne du compte de banque « CAD ».

Le taux de change sera affiché automatiquement, dans ce cas, le compte de banque USD à un taux de 1.2950.

Vous devez calculer le montant converti afin de le spécifier dans l'écriture, afin de la balancer.

Code GL	Description	Devise	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
		CAD	1.0000					
1070	BANQUE NATIONALE USD	USD	1.2950		25,000.00	0.00	32,375.00	0.00
1065	BANQUE NATIONALE CAD	CAD	1.0000		0.00	32,375.00	0.00	32,375.00

NOTE : De plus, l'écart de « 7,375.00\$ » spécifié au champ « Solde » sera généré en gains/ pertes sur taux de change à l'étape de fermeture de devises.

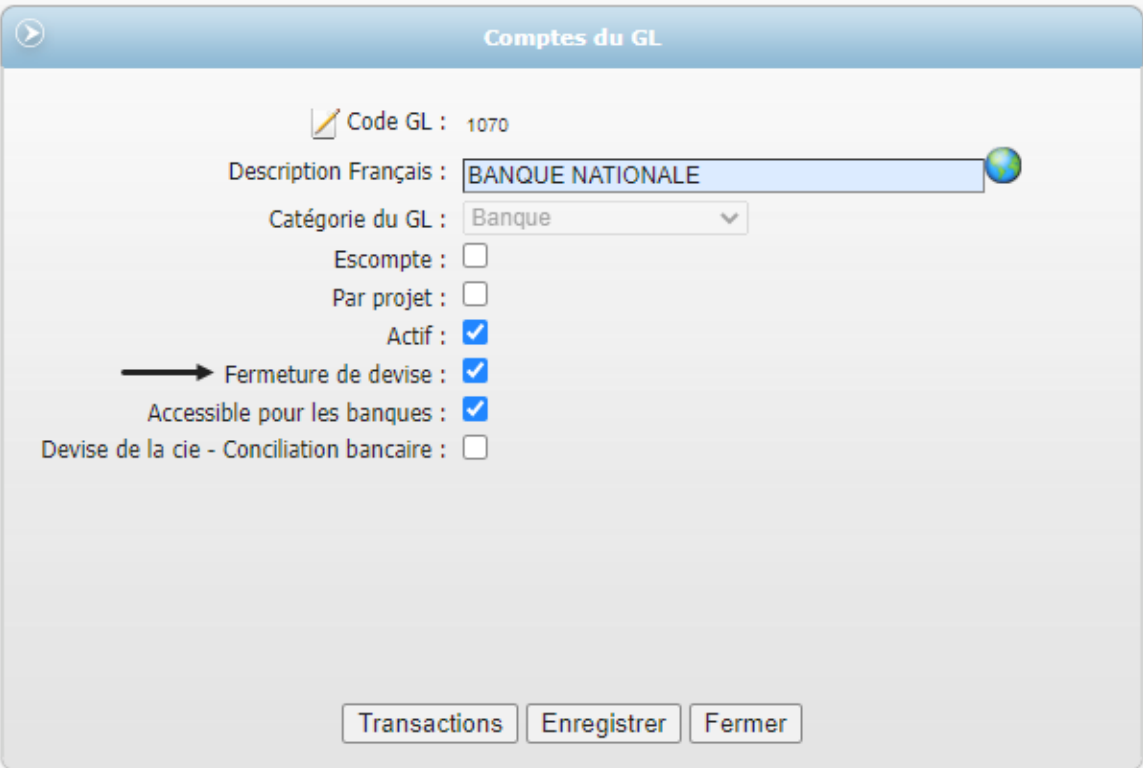
6. Fermeture des devises

La fermeture des devises vous permet de générer une écriture en fin de mois qui sera renversée automatiquement le premier jour de la période suivant la génération de l'écriture.

La transaction créera une écriture qui ramènera vos comptes de bilan au taux de clôture que vous aurez entré dans l'écran de paramètres.

NOTE : Selon la configuration de votre système, il se peut que ce menu ne soit pas accessible.

Pour que la fermeture de devise soit fonctionnelle, il faut avoir spécifié, au préalable, quel compte de bilan le système doit utiliser pour générer sa transaction comptable en ayant coché la case « Fermeture de devise » pour chaque compte de Grand Livre.



Comptes du GL

Code GL : 1070

Description Français : BANQUE NATIONALE

Catégorie du GL : Banque

Escompte :

Par projet :

Actif :

→ Fermeture de devise :

Accessible pour les banques :

Devise de la cie - Conciliation bancaire :

Transactions Enregistrer Fermer

Voici l'analyse de compte **avant** d'effectuer la fermeture de devises.

Vous pouvez constater que dans la colonne « Débit » du compte de banque USD, il y a un total de « 7,870.48 » et dans la colonne « CAD Débit », il y a « 10,458.09 ».



Documentation Preextra
Analyse des comptes
De la période 2022-9 À la période 2022-9
De 01/09/2022 À 30/09/2022

Date : 22/09/2022
Heure : 15:40:35

Pér.	Tr.	Src	Date	Référence	Description	Débit	Crédit	Taux	CAD Débit	CAD Crédit
1070					BANQUE NATIONALE					
					SOLDE DE LA PÉRIODE PRÉCÉDENTE CAD		1,700,567.55			1,700,567.55
2022-9	3004	EN	06/09/2022	Lot:161	10001 LE BEC SUCRÉ Lot:161 Lot:161	1,149.75		1.0000	1,149.75	
2022-9	3051	DE	14/09/2022	Ch:60	Boisson aux cafés Ch:60		287.44	1.0000		287.44
					TOTAL CAD	1,149.75	287.44		1,149.75	287.44
					Grand total CAD		1,699,705.24			1,699,705.24
1070					BANQUE NATIONALE					
					SOLDE DE LA PÉRIODE PRÉCÉDENTE USD	7,370.48			9,793.74	
2022-9	3070	DE	20/09/2022	Ch:61	Fournisseur USD Ch:61		1,000.00	1.3287		1,328.70
2022-9	3084	EN	22/09/2022	Lot:165	USANOTAX Client US non taxable Lot:165 Lo	1,500.00		1.3287	1,993.05	
					TOTAL USD	1,500.00	1,000.00		1,993.05	1,328.70
					Grand total USD	7,870.48			10,458.09	
					TOTAL DU COMPTE : 1070		1,691,834.76			1,689,247.15

Dirigez-vous dans l'option « Fermeture des devises » du menu « Transactions » du module « Grand Livre » afin d'effectuer la fermeture des devises selon le taux désiré.

Dans ce cas, le taux est de 1.2950.

Fermeture des devises

Date : 30/09/2022

Période GL : 2022-10 (Octobre 2022)

Devise : USD

Taux de change : 1.2950

Gain/Perte taux change : 4900 GAINS/PERTES SUR TAUX CHANGE

Projet gain/perte taux change :

Cliquez sur « Procéder ».

Voici l'analyse de compte après avoir effectué la fermeture de devises.



Documentation Preextra
Analyse des comptes
 De la période 2022-9 À la période 2022-10
 De 01/09/2022 À 31/10/2022

Date : 22/09/2022
 Heure : 16:00:11

Pér.	Tr.	Src Date	Référence	Description	Débit	Crédit	Taux	CAD Débit	CAD Crédit
1070 BANQUE NATIONALE									
SOLDE DE LA PÉRIODE PRÉCÉDENTE CAD					1,700,567.55				1,700,567.55
2022-9	<u>3004</u>	EN 06/09/2022	Lot:161	10001 LE BEC SUCRÉ Lot:161 Lot:161	1,149.75		1.0000	1,149.75	
2022-9	<u>3051</u>	DE 14/09/2022	Ch:60	Boisson aux cafés Ch:60		287.44	1.0000		287.44
TOTAL PÉRIODE					1,149.75	287.44		1,149.75	287.44
Sous total CAD					1,699,705.24				1,699,705.24
TOTAL CAD					1,149.75	287.44		1,149.75	287.44
Grand total CAD					1,699,705.24				1,699,705.24
1070 BANQUE NATIONALE									
SOLDE DE LA PÉRIODE PRÉCÉDENTE USD					7,370.48			9,793.74	
2022-9	<u>3070</u>	DE 20/09/2022	Ch:61	Fournisseur USD Ch:61		1,000.00	1.3287		1,328.70
2022-9	<u>3084</u>	EN 22/09/2022	Lot:165	USANOTAX Client US non taxable Lot:165 Lo	1,500.00		1.3287	1,993.05	1,328.70
TOTAL PÉRIODE					1,500.00	1,000.00		1,993.05	1,328.70
Sous total USD					7,870.48			10,458.09	
2022-10	<u>3090</u>	JG 30/09/2022	3090	Fermeture des Devises			1.2950		265.82
TOTAL PÉRIODE									265.82
Sous total USD					7,870.48			10,192.27	
TOTAL USD					1,500.00	1,000.00		1,993.05	1,594.52
Grand total USD					7,870.48			10,192.27	
TOTAL DU COMPTE : 1070					1,691,834.76				1,689,512.97

Ainsi, pour vous devez trouver la valeur du total USD de la période sélectionnée convertie en la devise de la compagnie selon le taux de clôture de 1.2950.

Pour ce faire, vous devez calculer le sous-total USD, dans ce cas « \$7,870.48 », multiplié par le taux de clôture, « 1.2950 », soit « 10,192.27\$ » en CAD.

Avant de procéder à la fermeture des devises, vérifiez la valeur canadienne « CAD Débit » du compte de Grand Livre USD.

Dans ce cas, il était de « 10,458.09\$ ».

Ainsi, pour avoir une valeur convertie en CAD de « 10,192.27\$ », le système a donc mis au « CAD Crédit » « 265.82\$ » (10,458.09\$ (montant avant fermeture des devises) – 10,192.27\$ (montant selon le taux de conversion de 1.2950)).

1070 BANQUE NATIONALE									
SOLDE DE LA PÉRIODE PRÉCÉDENTE USD					7,870.48			10,458.09	
2022-10	<u>3090</u>	JG 30/09/2022	3090	Fermeture des Devises			1.2950		265.82
TOTAL USD									265.82
Grand total USD					7,870.48			10,192.27	

IMPORTANT : L'écriture de fermeture des devises est automatiquement renversée le premier jour de la période suivante.