

Oracle® Hyperion Tax Provision

Guide de l'administrateur

Version 11.2.0

F28793-01

Novembre 2019

Auteur principal : EPM Information Development Team

Ce logiciel et la documentation qui l'accompagne sont protégés par les lois sur la propriété intellectuelle. Ils sont concédés sous licence et soumis à des restrictions d'utilisation et de divulgation. Sauf stipulation expresse de votre contrat de licence ou de la loi, vous ne pouvez pas copier, reproduire, traduire, diffuser, modifier, accorder de licence, transmettre, distribuer, exposer, exécuter, publier ou afficher le logiciel, même partiellement, sous quelque forme et par quelque procédé que ce soit. Par ailleurs, il est interdit de procéder à toute ingénierie inverse du logiciel, de le désassembler ou de le décompiler, excepté à des fins d'interopérabilité avec des logiciels tiers ou tel que prescrit par la loi.

Les informations fournies dans ce document sont susceptibles de modification sans préavis. Par ailleurs, Oracle Corporation ne garantit pas qu'elles soient exemptes d'erreurs et vous invite, le cas échéant, à lui en faire part par écrit.

Si ce logiciel, ou la documentation qui l'accompagne, est livré sous licence au Gouvernement des Etats-Unis, ou à quiconque qui aurait souscrit la licence de ce logiciel pour le compte du Gouvernement des Etats-Unis, la notice suivante s'applique :

U.S. GOVERNMENT END USERS:

Oracle programs (including any operating system, integrated software, any programs embedded, installed or activated on delivered hardware, and modifications of such programs) and Oracle computer documentation or other Oracle data delivered to or accessed by U.S. Government end users are "commercial computer software" or "commercial computer software documentation" pursuant to the applicable Federal Acquisition Regulation and agency-specific supplemental regulations. As such, the use, reproduction, duplication, release, display, disclosure, modification, preparation of derivative works, and/or adaptation of i) Oracle programs (including any operating system, integrated software, any programs embedded, installed or activated on delivered hardware, and modifications of such programs), ii) Oracle computer documentation and/or iii) other Oracle data, is subject to the rights and limitations specified in the license contained in the applicable contract. The terms governing the U.S. Government's use of Oracle cloud services are defined by the applicable contract for such services. No other rights are granted to the U.S. Government.

Ce logiciel ou matériel a été développé pour un usage général dans le cadre d'applications de gestion des informations. Ce logiciel ou matériel n'est pas conçu ni n'est destiné à être utilisé dans des applications à risque, notamment dans des applications pouvant causer un risque de dommages corporels. Si vous utilisez ce logiciel ou ce matériel dans le cadre d'applications dangereuses, il est de votre responsabilité de prendre toutes les mesures de secours, de sauvegarde, de redondance et autres mesures nécessaires à son utilisation dans des conditions optimales de sécurité. Oracle Corporation et ses affiliés déclinent toute responsabilité quant aux dommages causés par l'utilisation de ce logiciel ou matériel pour des applications dangereuses.

Oracle et Java sont des marques déposées d'Oracle Corporation et/ou de ses affiliés. Tout autre nom mentionné peut correspondre à des marques appartenant à d'autres propriétaires qu'Oracle.

Intel et Intel Xeon sont des marques ou des marques déposées d'Intel Corporation. Toutes les marques SPARC sont utilisées sous licence et sont des marques ou des marques déposées de SPARC International, Inc. AMD, Opteron, le logo AMD et le logo AMD Opteron sont des marques ou des marques déposées d'Advanced Micro Devices. UNIX est une marque déposée de The Open Group. Microsoft, Windows, PowerPoint, Word, Excel, Access, Office, Outlook, Visual Studio, Visual Basic, Internet Explorer, Active Directory et SQL Server sont des marques déposées ou des marques de Microsoft Corporation aux Etats-Unis et/ou dans d'autres pays.

Ce logiciel ou matériel et la documentation qui l'accompagne peuvent fournir des informations ou des liens donnant accès à des contenus, des produits et des services émanant de tiers. Oracle Corporation et ses affiliés déclinent toute responsabilité ou garantie expresse quant aux contenus, produits ou services émanant de tiers, sauf mention contraire stipulée dans un contrat entre vous et Oracle. En aucun cas, Oracle Corporation et ses affiliés ne sauraient être tenus pour responsables des pertes subies, des coûts occasionnés ou des dommages causés par l'accès à des contenus, produits ou services tiers, ou à leur utilisation, sauf mention contraire stipulée dans un contrat entre vous et Oracle.

Table des matières

| | |
|--|-------|
| Accessibilité de la documentation..... | ix |
| Commentaires sur la documentation..... | xi |
| 1 A propos de Tax Provision | |
| Présentation | 1-1 |
| Remarques liées à la sécurité..... | 1-2 |
| 2 Gestion des applications | |
| Création d'une application Tax..... | 2-1 |
| 3 Implémentation d'Hyperion Tax Provision pour Financial Management | |
| Remarques générales..... | 3-1 |
| Utilisation de l'utilitaire de fusion des métadonnées | 3-1 |
| Profil d'application | 3-2 |
| Langues..... | 3-2 |
| Fréquence..... | 3-2 |
| Années..... | 3-3 |
| Périodes..... | 3-4 |
| Dimensions libres | 3-5 |
| Métadonnées | 3-12 |
| Paramètres d'application..... | 3-12 |
| Méthodes de consolidation | 3-13 |
| Dimension Currency/Value | 3-14 |
| Propriétés définies par l'utilisateur..... | 3-15 |
| Dimension Scenario | 3-15 |
| Dimension Entity..... | 3-16 |
| Dimension Account..... | 3-24 |
| Dimension RollForward | 3-101 |
| Dimension DataCategory | 3-108 |
| Dimension Jurisdiction..... | 3-113 |

| | |
|--|-------|
| Dimension ReportingStandard..... | 3-118 |
| Dimension TaxType..... | 3-120 |
| Copie de données..... | 3-120 |
| Copie de soldes d'ouverture..... | 3-122 |
| Listes de membres..... | 3-122 |
| Listes de scénarios..... | 3-126 |
| Listes d'années..... | 3-126 |
| Listes de comptes..... | 3-126 |
| Listes de périodes..... | 3-132 |
| Listes de devises..... | 3-133 |
| Listes de partenaires intragroupes (PIG)..... | 3-134 |
| Listes de juridictions..... | 3-134 |
| Listes RollForward..... | 3-135 |
| Listes de types d'impôt..... | 3-135 |
| Listes de normes de rapport..... | 3-136 |
| Règles..... | 3-136 |
| Règles de calcul..... | 3-137 |
| Règles à la demande..... | 3-143 |
| Règles de conversion..... | 3-146 |
| Règles de consolidation..... | 3-147 |
| Règles NoInput..... | 3-147 |
| Fonctions communes..... | 3-147 |
| Ecrans personnalisés..... | 3-152 |
| Liens personnalisés..... | 3-152 |
| Formulaires de saisie..... | 3-153 |
| Chargement des formulaires de saisie..... | 3-153 |
| Composant Tax standard..... | 3-153 |
| Disposition générale..... | 3-154 |
| Formulaires liés..... | 3-154 |
| Formulaires avec des règles OnDemand..... | 3-154 |
| Formulaires disponibles..... | 3-155 |
| Noms et descriptions des formulaires..... | 3-159 |
| Modifications de scripts de formulaires Web..... | 3-196 |
| Modification du formulaire RàN du compte de taxe..... | 3-197 |
| Mapping des données dans les formulaires RàN du compte de taxe..... | 3-201 |
| Reclassification des montants de bilan..... | 3-203 |
| Classification des comptes clients et fournisseurs nationaux et étrangers..... | 3-203 |
| Rapports financiers..... | 3-204 |
| Gestion du processus..... | 3-207 |
| Smart View..... | 3-208 |
| Exemple de fichiers de données fiscales..... | 3-208 |
| Configurations des fonctions..... | 3-209 |
| Désactivation des modules Financial Management..... | 3-210 |

| | |
|--|-------|
| Classification des actifs et des passifs d'impôts différés dans la dimension ReportingStandard | 3-210 |
| Configuration des calculs d'allocation de provision pour moins-value | 3-211 |
| Configuration de l'extourne automatique de la déduction fiscale de l'Etat | 3-212 |

4 Navigation dans les comptes de taxes

| | |
|--|-----|
| Livres comptables | 4-1 |
| Balance des comptes (livre)..... | 4-2 |
| Balance des comptes (ERP) | 4-2 |
| Ajustements automatiques de la balance des comptes..... | 4-2 |
| Balance des comptes finale (utilisée pour l'automatisation)..... | 4-2 |
| Comptes de taxes nationaux | 4-3 |
| Dépenses exigibles | 4-3 |
| Ecart temporels bruts..... | 4-3 |
| Dépenses différées..... | 4-3 |
| Taux d'imposition effectif légal | 4-4 |
| Taux d'imposition effectif consolidé..... | 4-4 |
| Revenu imposable | 4-4 |
| Impôt différé | 4-4 |
| Ecart temporels | 4-5 |
| Pertes fiscales | 4-5 |
| Crédits d'impôt | 4-5 |
| Provision pour dépréciation | 4-5 |
| Actif à court terme..... | 4-6 |
| Actif à long terme | 4-6 |
| Passif à court terme | 4-6 |
| Passif à long terme | 4-6 |
| Comptes de taxes régionaux | 4-7 |
| Dépenses exigibles | 4-7 |
| Taux d'imposition effectif légal | 4-7 |

5 Gestion des métadonnées

| | |
|--|-----|
| Gestion des comptes..... | 5-1 |
| Ajout d'un compte d'écarts permanents (GS ou ST) ou d'un compte régional | 5-2 |
| Ajout d'un compte d'écarts temporels | 5-3 |
| Ajout de comptes dans Smart View | 5-5 |
| Installation de l'utilitaire Accélérateur de métadonnées HTP..... | 5-5 |
| Téléchargement d'une feuille de calcul..... | 5-6 |
| Ajout de comptes d'écarts permanents | 5-6 |
| Ajout de comptes d'écarts temporels..... | 5-7 |
| Recherche de membres..... | 5-9 |
| Réorganisation des membres..... | 5-9 |
| Enregistrement de métadonnées..... | 5-9 |

| | |
|--|------|
| Ajout d'un compte de pertes fiscales national ou régional..... | 5-9 |
| Ajout d'un compte de crédits d'impôt (National ou Régional)..... | 5-12 |
| Ajout d'un compte de provisionnement supplémentaire..... | 5-13 |
| Ajout de comptes de taux d'imposition de dérogation..... | 5-14 |
| Dérogation aux taux de conversion..... | 5-16 |
| Spécification de comptes valides par entité..... | 5-17 |
| Configuration des comptes pour les calculs d'allocation de provision pour moins-value..... | 5-19 |
| Gestion des entités..... | 5-19 |
| Remplissage des soldes d'ouverture entre les scénarios..... | 5-20 |
| Ajout de membres RollForward..... | 5-21 |
| Ajout d'une autre fonctionnalité Masque de saisie supplémentaire..... | 5-24 |
| Copie des ajustements du rendement sur provisions..... | 5-27 |
| Accès à l'écran Automatisation du rendement sur provisions..... | 5-28 |
| Colonnes Automatisation du rendement sur provisions..... | 5-29 |
| Définition de règles d'automatisation du rendement sur les provisions..... | 5-30 |
| Gestion des propriétés définies par l'utilisateur..... | 5-32 |

6 Validation des données et des métadonnées

| | |
|---------------------------------|-----|
| Validation des données..... | 6-1 |
| Validation des métadonnées..... | 6-2 |
| Processus de validation..... | 6-3 |

7 Gestion de l'automatisation des taxes

| | |
|---|------|
| Accès à l'écran Automatisation des taxes..... | 7-1 |
| Disposition de l'écran Automatisation des taxes..... | 7-2 |
| Colonnes Automatisation des taxes..... | 7-3 |
| Définition des règles d'automatisation des taxes..... | 7-8 |
| Désactivation de règles d'automatisation des taxes..... | 7-10 |
| Copie des règles d'automatisation des taxes..... | 7-10 |
| Méthodes de calcul de l'automatisation des taxes..... | 7-10 |
| Exécution de l'automatisation des taxes..... | 7-13 |
| Visualisation des informations de trace de l'automatisation des taxes..... | 7-13 |
| Exécution de l'automatisation des taxes avec des calculs d'élimination..... | 7-15 |
| Commentaire de cellule Automatisation des taxes..... | 7-15 |

8 Gestion des pertes fiscales

| | |
|---|-----|
| Utilisation de l'échéancier de pertes fiscales..... | 8-1 |
| Propriété définie par l'utilisateur Détails de l'impôt..... | 8-3 |
| Exemple de flux de données à l'aide de la propriété Détails de l'impôt..... | 8-3 |
| Automatisation des pertes nettes d'exploitation/crédits..... | 8-4 |
| Accès à l'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation..... | 8-5 |
| Disposition de l'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation..... | 8-6 |
| Colonnes Automatisation de la perte nette d'exploitation..... | 8-7 |

| | |
|---|------|
| Méthodes de calcul de l'automatisation de la perte nette d'exploitation | 8-9 |
| Définition des règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation..... | 8-14 |
| Désactivation de règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation | 8-16 |
| Copie des règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation | 8-16 |
| Commentaire de cellule Automatisation de la perte nette d'exploitation | 8-16 |
| 9 Processus de report | |
| Visualisation des propriétés d'administration fiscale | 9-1 |
| Processus de report d'une période à l'autre | 9-2 |
| Processus de report de clôture d'exercice..... | 9-3 |
| Copie des données de compte de taxes | 9-4 |
| Copie des taux d'imposition..... | 9-4 |
| Copie de données périodiques..... | 9-5 |
| A Objets d'application Tax Provision | |
| Formulaires et rapports | A-1 |
| Liens personnalisés..... | A-8 |

Accessibilité de la documentation

Pour plus d'informations sur l'engagement d'Oracle pour l'accessibilité de la documentation, visitez le site Web Oracle Accessibility Program, à l'adresse <http://www.oracle.com/pls/topic/lookup?ctx=acc&id=docacc>.

Accès aux services de support Oracle

Les clients Oracle qui ont souscrit un contrat de support ont accès au support électronique via My Oracle Support. Pour plus d'informations, visitez le site <http://www.oracle.com/pls/topic/lookup?ctx=acc&id=info> ou le site <http://www.oracle.com/pls/topic/lookup?ctx=acc&id=trs> si vous êtes malentendant.

Commentaires sur la documentation

Pour fournir des commentaires sur cette documentation, envoyez un courriel à l'adresse epmdoc_ww@oracle.com ou, dans une rubrique du centre d'aide Oracle, cliquez sur le bouton Commentaires situé sous la table des matières (vous devrez peut-être faire défiler la page pour visualiser le bouton).

Suivez le développement des informations EPM sur les sites de réseaux sociaux suivants :

LinkedIn - http://www.linkedin.com/groups?gid=3127051&goback=.gmp_3127051

Twitter - <http://twitter.com/hyperionepminfo>

Facebook - <http://www.facebook.com/pages/Hyperion-EPM-Info/102682103112642>

YouTube - <https://www.youtube.com/oracleepminthecloud>

A propos de Tax Provision

Ce guide s'adresse aux administrateurs qui implémentent et gèrent l'application Oracle Hyperion Tax Provision.

Ce guide suppose que les administrateurs connaissent la structure et l'utilisation d'Oracle Hyperion Financial Management (HFM) et d'Oracle Hyperion Financial Reporting (FR). Pour plus d'informations sur ces produits, reportez-vous aux sections appropriées des guides de l'utilisateur et de l'administrateur de chaque produit.

Présentation

Oracle Hyperion Tax Provision est une solution complète de provisionnement pour impôts global destinée aux multinationales employant la norme de reporting US GAAP ou IFRS. La solution englobe toutes les étapes du processus de provisionnement pour impôts des sociétés, y compris l'automatisation des taxes, la collecte des données, le calcul des provisions pour impôts, l'automatisation du rendement sur les provisions, et le reporting et l'analyse des impôts.

Tax Provision est conçu pour fournir un point de départ à une nouvelle implémentation d'une application Tax Provision. L'application Tax Provision exploite Oracle Hyperion Financial Management et toutes les fonctionnalités fournies avec Financial Management.

Tax Provision calcule les provisions pour impôts, le taux d'imposition effectif et l'impôt différé globaux de votre entreprise aux fins de la disposition fiscale. L'application est conçue pour répondre aux normes de comptabilité des impôts sur le revenu sous US GAAP, ASC740 et IFRS, IAS12.

En outre, Tax Provision peut utiliser la même plate-forme que votre processus de clôture d'entreprise et peut donc être directement intégré en utilisant les mêmes métadonnées. Comme solution, le résultat avant impôt consolidé peut être consigné par entité juridique afin de calculer les provisions pour impôts sur le revenu consolidées. Lorsque la comptabilité de l'entreprise finalise la clôture de fin de période et que l'ensemble des montants requis, tels que les écarts permanents et temporaires, les taux d'imposition et les taux de change, sont saisis dans le système, Tax Provision calcule automatiquement les provisions pour impôts sur le revenu exigibles et différées par entité juridique et par juridiction.

A partir du calcul des provisions, Tax Provision génère une écriture de journal et un brouillon des informations à fournir dans l'état financier de l'impôt sur le revenu, complétés avec des masques de saisie annexes. Les masques de saisie annexes fournissent des détails pour les informations à fournir obligatoires dans la note de renvoi d'impôt sur le revenu jointe aux états financiers, y compris :

- Résultat avant impôt par entités nationales et étrangères
- Provisions pour impôts consolidées par charge d'impôts exigibles et différés

- Rapprochements de taux d'imposition effectif légal et consolidé
- Composition des actifs, du passif et de la provision pour moins-value d'impôts différés (le cas échéant)
- Table d'expiration des pertes fiscales

Remarques liées à la sécurité

Les droits d'accès et de sécurité vous permettent de contrôler l'accès aux applications et aux éléments d'application. La définition de la sécurité permet de protéger les données et d'empêcher des utilisateurs non autorisés de les modifier. Vous devez définir correctement les rôles d'administrateur et d'utilisateur, et restreindre l'accès de façon appropriée.

Vous pouvez configurer Oracle Hyperion Tax Provision afin d'accorder l'accès aux données et aux fonctionnalités en fonction du rôle affecté aux utilisateurs dans votre organisation.

Rôles de sécurité

Tâches d'administration : maintenance du niveau d'entité et gestion des données consolidées et des paramètres. La maintenance inclut la mise à jour des taux de change, la mise à jour des taux d'imposition et l'import de données dans le système.

- Création/Mise à jour/Suppression d'applications (notamment Oracle Hyperion Financial Management, Oracle Hyperion Financial Reporting et Oracle Smart View for Office). Cette tâche inclut la création, la mise à jour ou la suppression d'applications.
- Maintenance de la sécurité : processus de provisionnement de l'accès à Tax Provision et des droits associés, en fonction de la stratégie et des rôles d'administrateur/d'utilisateur.
- Création/Mise à jour/Suppression/Validation des métadonnées de l'application : processus de révision des métadonnées de l'application. Dans ce contexte, les métadonnées comprennent les entités, les livres comptables, les comptes de taxes, tous les membres des autres dimensions et les propriétés définissant les métadonnées.
- Maintenance de comptes actifs/inactifs : processus permettant de supprimer des comptes de taxes de la vue dans l'application pour des entités données. Ce processus garantit que seuls les comptes de taxes applicables à l'entité sont utilisés pour la saisie de données.
- Verrouillage des données dans l'application : processus permettant de verrouiller les données après la clôture de la période pour que les données ne soient pas modifiées, intentionnellement ou non.
- Report annuel/périodique : processus permettant de copier des données dans l'application, y compris les taux d'imposition, l'année d'expiration et les règles d'automatisation des taxes.
- Import/Validation de données de livre, de taux de change, de taux de répartition et de taux d'imposition
- Mise à jour/Exécution/Import/Export de l'automatisation des taxes : maintenance des règles d'automatisation des taxes et exécution de

l'automatisation des taxes ou consolidation avec des données pour prédéfinir l'application après le chargement des données.

- Création/Mise à jour/Suppression de copie de soldes d'ouverture : méthode permettant de copier les soldes d'ouverture, les taux d'imposition et les taux de change d'un scénario vers un autre.
- Maintenance des classeurs Smart View standard utilisés par tout le personnel : cette maintenance concerne des classeurs tels que les chargements de données, le journal d'imposition, les notes de bas de page d'imposition et l'examen analytique. Il s'agit de classeurs standard auxquels accède l'ensemble du personnel, et non de classeurs Smart View ad hoc.
- Création de versions de provision pour impôts lors de la clôture : processus permettant d'enregistrer l'ensemble des provisions pour impôts dans un scénario distinct (par exemple, Actual1, Actual2) lors de la clôture pour effectuer une analyse de simulation ou pour rétablir une ancienne version si nécessaire.
- Création/Mise à jour/Suppression de formulaires, de rapports, de grilles Tax Provision
- Maintenance du processus de contrôle : méthode de révision des données.
- **Utilisateurs Tax** : chargés de la préparation des provisions pour impôts pour l'entité juridique à laquelle ils sont affectés. Les utilisateurs Tax ont accès à différentes sortes de grilles, de formulaires, de rapports et de feuilles de calcul Smart View pour leur entité.
- **Super utilisateurs Tax** : chargés de la préparation des provisions pour impôts pour l'entité juridique à laquelle ils sont affectés. Les utilisateurs Tax ont accès à différentes sortes de grilles, de formulaires, de rapports et de feuilles de calcul Smart View pour leur entité.
- **Réviseurs Tax** : chargés de la révision et de l'approbation des provisions pour impôts pour l'entité juridique à laquelle ils sont affectés. Les réviseurs Tax ont accès à des grilles, des formulaires, des rapports et des feuilles de calcul Smart View.

Par défaut, l'application n'applique pas la sécurité aux dimensions Accounts, Entities, Scenarios et livres. Vous pouvez activer la sécurité pour n'importe laquelle des dimensions applicables en définissant le paramètre d'application sur "Y" pour Yes. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Gestion des applications

La version actuelle d'Oracle Hyperion Tax Provision utilise les fichiers Oracle Data Relationship Management et Oracle Hyperion Financial Management "classiques". Les règles sont créées à l'aide des règles de script VB "classiques", et non à l'aide d'Oracle Hyperion Calculation Manager. L'administrateur de l'application peut créer une application Data Relationship Management ou Financial Management classique.

Création d'une application Tax

Remarque :

Installez et configurez Oracle Hyperion Tax Provision à l'aide du configurateur EPM. Reportez-vous au *Guide d'installation et de configuration d'Oracle Enterprise Performance Management System*.

Pour créer une application Tax, procédez comme suit :

1. Dans EPM Workspace, sélectionnez **Naviguer, Administrer, puis Administration de Consolidation**.
2. Cliquez sur **Créer**, ou sélectionnez **Actions et Créer**.
3. Dans la liste **Serveur**, sélectionnez le cluster de serveurs d'applications sur lequel exécuter l'application.
4. Dans **Nom**, saisissez le nom de l'application.
5. Dans **Description**, saisissez la description de l'application.
6. Cliquez sur **Parcourir** en regard de la zone de texte Profil pour rechercher le profil d'application à utiliser.
7. Dans la liste **Projet de gestion utilisateur**, sélectionnez le projet Shared Services auquel ajouter l'application.
8. Dans **Type d'application**, sélectionnez **Provisionnement pour impôts**.
9. Cliquez sur **Créer**.

Une fois que vous avez créé une application, elle est disponible à partir d'Oracle Hyperion Enterprise Performance Management Workspace.

Pour accéder aux applications, procédez comme suit :

1. Dans EPM Workspace, sélectionnez **Naviguer et Applications**.

2. Sélectionnez **Tax Management**, puis **Tax Provisioning** et sélectionnez une application.

Implémentation d'Hyperion Tax Provision pour Financial Management

Voir aussi :

- [Remarques générales](#)
- [Utilisation de l'utilitaire de fusion des métadonnées](#)
- [Profil d'application](#)
- [Métadonnées](#)
- [Copie de données](#)
- [Listes de membres](#)
- [Règles](#)
- [Ecrans personnalisés](#)
- [Liens personnalisés](#)
- [Formulaires de saisie](#)
- [Rapports financiers](#)
- [Gestion du processus](#)
- [Smart View](#)
- [Exemple de fichiers de données fiscales](#)
- [Configurations des fonctions](#)

Remarques générales

Les composants Oracle Hyperion Financial Management pour Oracle Hyperion Tax Provision ont été créés et configurés pour fournir les règles de calcul, les formulaires de saisie et les rapports nécessaires au provisionnement pour impôts. Bien que les fichiers d'application soient composés de la dimension et des membres requis, vous devez modifier l'application pour ajouter de nouvelles dimensions selon vos besoins (par exemple, Profit center, Cost center). Pour plus d'informations sur l'ajout de dimensions dans votre application, reportez-vous à [Ajout de dimensions libres](#).

Utilisation de l'utilitaire de fusion des métadonnées

Si vous effectuez une mise à niveau vers une nouvelle version d'Oracle Hyperion Tax Provision à partir d'une version existante, vous pouvez utiliser l'utilitaire de fusion des métadonnées pour fusionner les fichiers de métadonnées existants avec les fichiers de

la dernière version. Vous pouvez ainsi conserver les modifications apportées au fichier de métadonnées existant. L'utilitaire est fourni avec Oracle Hyperion Financial Management. Il prend actuellement en charge uniquement les métadonnées classiques.

Profil d'application

Le fichier Profil d'application (`TaxProv_Profile.per`) définit plusieurs dimensions d'application (Année, Période, Fréquence et Libre) et les langues utilisées pour les descriptions. Vous pouvez être amené à modifier ce fichier avant de créer l'application. Vous ne pouvez pas modifier l'application après sa création ; vous devez créer une autre application pour apporter des modifications.

Langues

Les métadonnées Oracle Hyperion Tax Provision sont fournies avec des descriptions dans plusieurs langues.

Les informations sur les langues prises en charge pour les produits Oracle Enterprise Performance Management System sont disponibles sous forme de feuille de calcul dans l'onglet dédié à la prise en charge linguistique de la *Matrice de certification Oracle Enterprise Performance Management System*. Cette matrice est publiée sur la page Oracle Fusion Middleware Supported System Configurations sur OTN :

<http://www.oracle.com/technetwork/middleware/ias/downloads/fusion-certification-100350.html>

Les descriptions sont disponibles au format texte, comme requis par l'utilitaire de localisation des métadonnées HFM. Les fichiers de description se trouvent dans le répertoire suivant : `ApplicationFiles\03\Metadata\Additional Languages`.

Vous pouvez ajouter des descriptions à l'application en définissant des langues supplémentaires dans le profil d'application. Ajoutez les descriptions dans ces langues pour tous les membres de dimension au profil d'application (descriptions de Période et de Fréquence) et au fichier de métadonnées (toutes les dimensions de métadonnées).

Vous devez inclure toutes les langues nécessaires pour l'application dans le profil d'application **avant** de créer l'application, car vous ne pourrez pas ajouter de langues ultérieurement sans reconstruire l'application.

Vous pouvez employer l'utilitaire de localisation de métadonnées HFM afin d'insérer d'autres descriptions de langue au fichier de métadonnées en fonction du fichier de traduction. Vous devez créer des fichiers de traduction supplémentaires pour d'autres langues selon vos besoins. L'utilitaire de localisation de métadonnées HFM est fourni dans le cadre de l'installation d'Oracle Hyperion Financial Management. Pour plus d'informations, reportez-vous au guide fourni avec l'utilitaire.

Oracle vous recommande de ne pas enlever les descriptions en-US de l'application.

Fréquence

Le profil d'application standard Oracle Hyperion Tax Provision définit les fréquences suivantes :

| Fréquence | Description | Commentaire |
|-----------|-------------------|---|
| YTD | Cumul annuel | Fréquence/vue la plus élevée pour l'application |
| ATD | Cumul annuel | Fréquence/vue supplémentaire pour l'application si nécessaire |
| QTD | Cumul trimestriel | Fréquence/vue supplémentaire pour l'application si nécessaire |
| MTD | Cumul mensuel | Fréquence/vue la plus faible pour l'application |

Les fréquences par défaut fournies supposent que le processus de provision pour impôts est réalisé sur une base mensuelle, trimestrielle ou annuelle. Si un provisionnement semestriel est nécessaire, vous pouvez créer une entrée Fréquence supplémentaire pour inclure le membre Half-Year-to-Date (HYTD). Vous pouvez enlever toute entrée Fréquence qui n'est pas applicable. Vous devez cependant apporter les modifications correspondantes à la hiérarchie de périodes.

Vous pouvez modifier les libellés et les descriptions de fréquence selon vos besoins. Si vous modifiez les libellés, vous devez également modifier les fréquences par défaut appliquées aux membres Scenario dans les métadonnées.

Années

Le profil d'application standard Oracle Hyperion Tax Provision définit la plage d'années de 2010 à 2025. L'année de début est 2010. Vous pouvez modifier l'année de début si nécessaire. Oracle vous recommande de définir l'année de début sur l'année précédant l'année de début réelle de provisionnement.

La première année sert à saisir des soldes de clôture et des taux de clôture pour l'année de provisionnement. Les calculs sont configurés de façon à copier automatiquement les soldes de clôture et les taux de clôture de l'exercice précédent dans les soldes d'ouverture de l'exercice en cours.

Le fichier standard fourni suppose un total de 15 ans à compter de l'année de début. Si des années supplémentaires sont nécessaires à l'application, vous pouvez modifier la plage d'années tel que requis en modifiant la valeur Nombre d'années.

Il n'y a aucune description pour les années.

Comme l'application Tax Provision échantillon définit l'année de début sur 2010 dans le profil, les informations sur cette année de début sont également utilisées dans le fichier de règles d'application (`TaxProv_Rules.rle`). Si vous modifiez l'année de début d'une application, vous devez également modifier la section CONST en haut du fichier de règles en saisissant l'année de début correcte pour Const START_YEAR.

Le profil standard est également configuré avec 15 comme nombre total d'années. Par conséquent, la valeur constante utilisée pour l'année de fin dans le fichier de règles est 2014. Si vous modifiez l'année de début et le nombre total d'années dans le profil, vous devez également mettre à jour la valeur de Const END_YEAR.

Périodes

Le profil d'application standard Oracle Hyperion Tax Provision définit les périodes suivantes dans une année :

- Périodes libellées P01, P02, P03, P04, P05, P06, P07, P08, P09, P10, P11, P12, P13
- Quadrimestres libellés Q1, Q2, Q3, Q4, QA
- Années libellées AP, AR

```
[Year]
|___ Q1 (Quarter 1)
|   |___ P01 (January)
|   |___ P02 (February)
|   |___ P03 (March)
|
|___ Q2 (Quarter 2)
|   |___ P04 (April)
|   |___ P05 (May)
|   |___ P06 (June)
|
|___ Q3 (Quarter 3)
|   |___ P07 (July)
|   |___ P08 (August)
|   |___ P09 (September)
|
|___ Q4 (Quarter4)
|   |___ P10 (October)
|   |___ P11 (November)
|   |___ P12 (December)
|
|___ QA (Final)
|   |___ P13 (Final)
```

Les périodes P13 (Final) ou QA (Final) sont incluses pour imputer l'ajustement Rendement sur les provisions dans le cadre du processus de "rapprochement". Comme le processus de rendement sur les provisions est exécuté une fois par an une fois la déclaration fiscale finalisée ou remplie, en fonction de la fréquence de provisionnement requise, vous pouvez utiliser P13 ou QA comme période d'ajustement pour comparer le provisionnement de l'année précédente avec la déclaration fiscale de l'année précédente.

Vous pouvez modifier l'ensemble des libellés et des descriptions avant de charger le fichier pour créer une application, à l'exception de [Year], qui est un membre système obligatoire. Oracle recommande de ne pas modifier les libellés mensuels et quadrimestriels, bien que vous puissiez modifier les descriptions.

Les valeurs constantes suivantes pour les périodes sont également référencées dans le fichier de règles. Si vous modifiez le libellé Période pour le profil, vous devez également mettre à jour les informations suivantes dans les fichiers Règles et Listes des membres avec le libellé Période correspondant pour l'application.

```
P_PERIOD_QUARTERLY_FREQUENCY_MEMBERS = Array ("Q1", "Q2", "Q3", "Q4", "QA")
```

```
P_PERIOD_QUARTERLY_FREQUENCY_LAST = "Q4"
```

```
P_PERIOD_QUARTERLY_FREQUENCY_FINAL = "QA"
```

```
P_PERIOD_MONTHLY_FREQUENCY_MEMBERS = Array ("P01", "P02", "P03", "P04", "P05",  
"P06", "P07", "P08", "P09", "P10", "P11", "P12", "P13")
```

```
P_PERIOD_MONTHLY_FREQUENCY_LAST = "P12"
```

```
P_PERIOD_MONTHLY_FREQUENCY_FINAL= "P13"
```

Les constantes suivantes doivent être modifiées lorsque l'application est censée être configurée avec une fréquence annuelle.

```
P_PERIOD_ANNUAL_FREQUENCY_MEMBERS= Array ("AP", "AR")
```

```
P_PERIOD_ANNUAL_FREQUENCY_FIRST= "AP"
```

```
P_PERIOD_ANNUAL_FREQUENCY_LAST= "AP"
```

```
P_PERIOD_ANNUAL_FREQUENCY_FINAL= "AR"
```

Remarque :

Pour la fréquence annuelle, définissez ATD comme fréquence par défaut du membre Scenario.

Dimensions libres

Oracle Hyperion Tax Provision inclut les informations de dimension libre suivantes dans le cadre du profil d'application (TaxProv_Profile.per). Ces dimensions libres sont obligatoires pour l'application Tax Provision et vous ne devez pas les modifier.

Le profil d'application inclut le nom de dimension libre (10 caractères maximum), l'alias de dimension libre (20 caractères maximum) et la taille de dimension (Petite/Moyenne/Grande).

Tableau 3-1 Dimensions libres

| Numéro | Nom de dimension | Alias de dimension | Taille | Commentaire |
|--------|------------------|--------------------|---------|---|
| 1 | RF | RollForward | Grande | <p>Dimension de mouvement dans laquelle le système capture toutes les activités de l'exercice en cours d'un compte de taxes spécifié.</p> <hr/> <p>Remarque : Il s'agit également de la dimension "de début" utilisée pour les données relatives aux taux de change.</p> <hr/> |
| 2 | JD | Jurisdiction | Grande | <p>Définit le lieu d'activité principal de chaque entité juridique. Il s'agit de la dimension servant à définir les nations et les régions.</p> <hr/> <p>Remarque : Il s'agit également de la dimension "de fin" utilisée pour les données relatives aux taux de change.</p> <hr/> |
| 3 | RS | ReportingStandard | Petite | <p>Utilisée pour stocker différents types de provisions à effectuer dans l'application (par exemple, US GAAP, UK GAAP, IFRS).</p> |
| 4 | DC | DataCategory | Moyenne | <p>Utilisée pour stocker différents types de données. Cela inclut les données source, les données avant impôt ou les données avec incidence fiscale.</p> |

Tableau 3-1 (suite) Dimensions libres

| Numéro | Nom de dimension | Alias de dimension | Taille | Commentaire |
|--------|------------------|--------------------|--------|---|
| 5 | TT | TaxType | Petite | Utilisée pour stocker la classification TaxType, que les données soient nationales ou régionales. |

Ajout de dimensions libres

Vous pouvez ajouter des dimensions libres si nécessaire. Vous pouvez ajouter un nombre illimité de dimensions libres, mais l'ajout d'un grand nombre de dimensions supplémentaires peut nuire aux performances.

Vous spécifiez les informations de dimension libre dans le cadre du profil d'application.

Remarque :

Vous pouvez également utiliser la méthode Modifier l'application pour ajouter des dimensions libres. Reportez-vous à la section Modification des applications du *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Pour ajouter des dimensions libres, procédez comme suit :

1. A partir de la table Dimension libre du profil d'application, ajoutez une ligne à la fin de la table.
2. Pour **Nom de dimension libre**, saisissez un nom de dimension unique (10 caractères maximum).
3. Pour **Alias de dimension libre**, saisissez un alias de dimension unique (20 caractères maximum).
4. Pour **Taille de dimension libre**, sélectionnez l'une des options suivantes : **Petit**, **Moyen** ou **Grand**.
5. Ouvrez le fichier de métadonnées.
6. Dans **Gérer les métadonnées**, cliquez sur **Importer**, entrez le nom du profil d'application contenant les nouvelles dimensions libres, puis cliquez sur **OK**.
7. Sélectionnez chacune des dimensions libres ajoutées et créez deux membres : [None] et SystemMembers.
8. Créez la hiérarchie de dimensions pour la dimension libre si nécessaire. Assurez-vous que la nouvelle hiérarchie est également ajoutée sous SystemMembers pour cette dimension.
9. Définissez le CustomTopMember pour chaque nouvelle dimension libre sur SystemMembers pour tous les comptes, sauf pour les comptes de type Solde récurrent, Taux de change et Libellé de groupe.

Exemple : si vous ajoutez Produit comme dimension libre supplémentaire, définissez ProductTopMember sur SystemMembers.

Remarque :

Ne définissez pas un CustomTopMember pour le compte ActiveRegion.

10. Définissez EnableCustomAggregation sur Oui pour toutes les dimensions libres pour les comptes de taxes et les livres comptables.

Exemple : si vous ajoutez Produit comme dimension libre supplémentaire, définissez EnableProductAggr sur Y pour tous les comptes de taxes et livres comptables.

11. Spécifiez un CustomDimensionTopMember supplémentaire pour le compte CurrentTaxExpense.

Exemple : si vous ajoutez Produit comme dimension libre supplémentaire avec Products comme membre, définissez ProductTopMember pour le compte CurrentTaxExpense sur Products. Répétez cette étape pour chaque dimension libre supplémentaire ajoutée.

12. Spécifiez la propriété définie par l'utilisateur *Inactive* pour le même CustomDimensionTopMember supplémentaire spécifié pour le compte CurrentTaxExpense.

Exemple : Products doit avoir la propriété définie par l'utilisateur *Inactive* pointant vers l'un des membres : *Inactive: 0010*.

13. Chargez le fichier de métadonnées et les listes de membres mis à jour. Créez une grille, définissez le PDV, puis téléchargez le fichier Règles.

14. Mettez à jour l'application afin d'inclure les nouvelles dimensions libres. Reportez-vous à [Mise à jour des applications avec des dimensions libres supplémentaires](#).

Propriétés définies par l'utilisateur de dimension libre

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Niveau de classification |
| Mot-clé | ClassLevel |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Valeur par défaut du membre de base : Yes Valeur par défaut du membre parent : No Si le niveau suivant du parent est <blank>, la valeur par défaut est N/A |

Propriété

Valeur

Exemple

Total Profit Centers : N/A

Profit Center 001 : N/A

| |
|---|
| P |
| r |
| o |
| f |
| i |
| t |
| C |
| e |
| n |
| t |
| e |
| r |
| 0 |
| 0 |
| 1 |
| 0 |
| 1 |
| : |
| N |
| o |

Profit Center 002 : N/A

| |
|---|
| P |
| r |
| o |
| f |
| i |
| t |
| C |
| e |
| n |
| t |
| e |
| r |
| 0 |
| 0 |
| 2 |
| 0 |
| 2 |
| : |
| Y |
| e |
| s |

| Propriété | Valeur |
|-------------|---|
| Description | Lorsque vous ajoutez des membres de dimension libre, vous devez affecter des propriétés ClassLevel. La propriété ClassLevel s'applique aux calculs pour Actifs/Passifs et VAAllocation. Selon la valeur de propriété spécifiée, les calculs de provision pour moins-value et de classification sont effectués en conséquence. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Inactif |
| Mot-clé | Inactif |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <N'importe quel membre de la dimension> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Inactive:P01001 |
| Description | Utilisez cette propriété pour spécifier le TopMember personnalisé de la dimension dans laquelle stocker le paramètre Inactive. Reportez-vous à Spécification de comptes valides par entité . |

Visualisation des propriétés personnalisées

Vous pouvez visualiser des informations sur les propriétés de dimension libre dans l'écran Propriétés personnalisées.

Remarque :

L'écran Propriétés personnalisées n'affiche des informations que si l'application Tax contient plus que les cinq dimensions requises.

Pour visualiser les propriétés des membres de dimension libre supplémentaires, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Propriétés personnalisées**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

| View Custom Dimension ProfitCenter | |
|---|----------------------|
| Name | Classification Level |
| None | Yes |
| <input type="checkbox"/> Total Profit Centers | N/A |
| <input type="checkbox"/> Profit Center 001 | N/A |
| Profit Center 00101 | No |
| Profit Center 00102 | No |
| <input type="checkbox"/> Profit Center 002 | N/A |
| Profit Center 00201 | Yes |
| Profit Center 00202 | Yes |
| <input type="checkbox"/> SystemMembers | N/A |
| <input type="checkbox"/> Total Profit Centers | N/A |

L'écran Propriétés personnalisées affiche toutes les propriétés applicables définies dans les métadonnées.

Cet écran est en lecture seule. Vous devez apporter des modifications dans le fichier de métadonnées, puis le recharger dans l'application. Vous devez recalculer les données en cas de modification des propriétés.

Mise à jour des applications avec des dimensions libres supplémentaires

Une fois que vous avez ajouté des dimensions libres, vous devez mettre à jour l'application en exécutant l'utilitaire UpdateTaxObjects. L'utilitaire met à jour les fichiers de définition de rapport et de formulaire avec les informations sur les nouvelles dimensions libres. L'utilitaire UpdateTaxObjects est situé dans le fichier ZIP d'installation sous `Utilities/UpdateTaxObjects/UpdateObjects.jar`. Le fichier `UpdateTaxObjectsUsage.txt` contient les instructions d'utilisation de l'utilitaire.

Pour mettre à jour l'application, procédez comme suit :

1. A partir des fichiers d'application, accédez à `Utilities/UpdateTaxObjects/UpdateTaxObjects.jar`.
2. Exportez tous les formulaires et rapports existants vers un dossier avant d'exécuter l'utilitaire.
3. Exécutez l'utilitaire avec les paramètres souhaités.
4. Une fois l'exécution de l'utilitaire terminée, importez tous les formulaires et rapports mis à jour.

Remarque :

Vous pouvez importer des rapports dans un dossier de référentiel ; toutefois, l'ensemble des rapports d'une application donnée doit se trouver dans le même dossier. Les objets de rapport communs (par exemple, `TaxCompanyName`, `TaxCompanyReportTitle`) doivent être situés dans le dossier `Financial Reports/Tax`.

Métadonnées

Le fichier de métadonnées définit les paramètres d'application et les dimensions restantes qui ne sont pas définis dans le fichier Profil d'application. Ces dimensions sont des dimensions Oracle Hyperion Financial Management standard. Pour plus de détails sur les dimensions, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Paramètres d'application

Voir aussi :

[Devise de l'application](#)

[Taux par défaut](#)

[PVA des comptes de balance/flux](#)

[Règles de consolidation](#)

[Organisation par période](#)

[Sécurité](#)

[Prise en charge de la soumission de phase](#)

[Compte de validation](#)

Devise de l'application

La devise d'application est définie sur Dollars US (USD). Cette devise est utilisée comme devise commune lorsque la triangulation des taux de change est obligatoire. Tous les taux de change doivent être saisis dans la devise d'application. Vous pouvez définir la devise d'application sur n'importe quelle devise valide.

Taux par défaut

Les taux par défaut des comptes de balance (Actifs, Passifs) et les taux par défaut de flux (Produits, Charges) doivent correspondre à des comptes de type CurrencyRate.

Les comptes OpeningRate, AverageRate et ClosingRate sont fournis. Vous devez entrer le compte de taux correspondant pour l'application.

Vous pouvez remplacer le taux applicable au résultat net avant imposition au niveau de l'entité et du parent à l'aide du formulaire Taux de dérogation de résultat net avant imposition. Reportez-vous à [Noms et descriptions des formulaires](#) et à [Règles de conversion](#).

PVA des comptes de balance/flux

Les conversions par défaut peuvent être calculées sur une base périodique (PVA) ou sur une base de fin de période (VAL). L'intégralité du reporting Oracle Hyperion Tax Provision est actuellement réalisée en mode cumul annuel. Oracle vous recommande d'employer le mode fin de période pour les conversions. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Règles de consolidation

Aucune règle de consolidation spéciale n'est définie pour l'application Oracle Hyperion Tax Provision. Cette dernière est configurée pour utiliser le processus de consolidation et d'élimination par défaut inclus dans Oracle Hyperion Financial Management. Si vous décidez d'inclure des règles de consolidation spéciales pour l'application, vous devez changer le paramètre Règles de consolidation en "Y" pour Yes et inclure une logique de consolidation supplémentaire dans le fichier de règles. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Organisation par période

L'application est actuellement définie en tant qu'application non-Organisation par période. Si la structure de l'organisation change par période, vous pouvez modifier le paramètre sur "Y" et inclure des informations relatives à la participation et à la logique de consolidation. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Sécurité

L'application est définie pour ne pas appliquer la sécurité aux dimensions Comptes, Entités, Scénarios et libres. Vous pouvez activer la sécurité pour n'importe laquelle des dimensions applicables en modifiant le paramètre sur "Y" pour Yes. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Prise en charge de la soumission de phase

L'application est définie pour ne pas prendre en charge la soumission de phase dans la gestion du processus. Vous pouvez activer la prise en charge de la soumission de phase pour toute dimension applicable en modifiant le paramètre sur "Y" pour Yes. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Compte de validation

Aucun compte de validation n'a été défini. Le compte de validation peut être utilisé pour empêcher le verrouillage des données ou la promotion des unités du processus si l'option Gestion du processus est implémentée. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Méthodes de consolidation

Oracle Hyperion Tax Provision est configuré pour utiliser le processus de consolidation et d'élimination par défaut inclus dans Oracle Hyperion Financial Management. La méthode de consolidation est utilisée dans le cadre du processus de consolidation si elle est référencée dans la règle de consolidation, ainsi que pour le calcul de la participation.

L'application Tax Provision est configurée sans aucune méthode de consolidation. Vous pouvez définir des méthodes de consolidation pour l'application si nécessaire.

Calcul de la participation

Vous devez utiliser la fonction Gérer la participation de Financial Management pour indiquer les pourcentages de participation. Les données sont consolidées pour les entités parent en fonction des pourcentages de participation. Vous pouvez entrer les

pourcentages de consolidation à l'aide du compte système Pourcentage de consolidation [PCon] ou en saisissant les informations concernant les parts. Le système calcule le pourcentage de consolidation à l'aide des informations concernant les parts.

Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Exemple : l'exemple suivant montre comment définir les pourcentages de participation pour une entité de base représentant un partenariat.

Pour configurer un pourcentage de participation de 50 % pour l'entité de base (FLE204_LP), suivez les étapes décrites ci-dessous :

Base Entity: FLE204_LP

Year: 2013

Period: P12/P13

Percent consolidation [PCon]: 50

Vous devez ensuite utiliser la méthode de consolidation *Consolider tout* avec les données pour consolider les données au niveau du parent.

Remarque :

Veillez à utiliser l'option *Consolider tout* avec les données pour consolider les données au niveau du parent. Dans *Financial Management*, avant le calcul, le système efface toutes les valeurs calculées pour les entités de base et exécute les calculs. Pour les entités parent, le système efface les cellules calculées avant la consolidation. Si vous calculez les données uniquement au niveau de l'entité de base, les données peuvent ne pas être correctement consolidées à partir des entités enfant et descendant. Le système calcule l'impôt uniquement sur les cellules qui contiennent des données. Dans le cas des cellules NoData, le calcul de l'impôt est ignoré pour le compte en question et l'impôt calculé initialement est conservé. Vous devez consolider l'entité parent jusqu'à la racine pour garantir que toutes les données sont calculées correctement.

Dimension Currency/Value

Le fichier de métadonnées Oracle Hyperion Tax Provision définit la plupart des devises du monde à l'aide des codes de devise ISO à trois caractères. La conversion par défaut Oracle Hyperion Financial Management est effectuée en fonction des devises par défaut des entités.

Remarque :

Oracle vous recommande de conserver uniquement les devises qui sont actuellement requises et celles qui le seront dans un avenir proche dans la dimension *Devise* du fichier de métadonnées final. La conservation de codes de devise inutiles peut entraîner une baisse des performances. La dimension *Devise* est utilisée uniquement pour la devise des entités.

Vous devez terminer de modifier les entités et leurs devises requises avant de finaliser les devises. Par défaut, les devises sont affichées dans l'ordre dans lequel elles ont été

créées. Si vous supprimez une devise, vous devez vérifier toutes les entités afin de vous assurer que la devise supprimée n'est pas utilisée comme devise par défaut.

Les devises définies, en plus d'une série de membres système prédéfinis, sont utilisées pour créer la dimension Valeur.

Propriétés définies par l'utilisateur

Indiquez des propriétés définies par l'utilisateur pour affecter une propriété fonctionnelle aux membres de dimension.

Chaque membre de dimension a trois champs définis par l'utilisateur disponibles. Pour plus d'informations, reportez-vous à chaque section Dimension.

L'application Oracle Hyperion Tax Provision utilise des propriétés définies par l'utilisateur à différentes fins, par exemple pour spécifier les règles à exécuter sur des points de vue spécifiques, pour identifier les membres qui partagent une propriété fonctionnelle commune ou pour fournir d'autres informations propres aux membres.

Dimension Scenario

Le fichier de métadonnées Oracle Hyperion Tax Provision contient un scénario par défaut nommé Actual, qui permet de saisir les données de l'application fiscale. La vue par défaut du scénario est définie sur YTD. La fréquence par défaut est définie sur MTD afin de saisir des données sur une base mensuelle. Vous pouvez modifier ce paramètre si vous saisissez des données à une fréquence différente.

Les paramètres ZeroView pour les données ajustées et non ajustées sont actuellement définies sur YTD. Vous pouvez modifier d'autres paramètres en fonction de vos besoins d'application, et inclure des scénarios supplémentaires pour révision ou analyse.

Propriétés Scénario définies par l'utilisateur

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Membre Scenario source |
| Mot-clé | SrcSc |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Membre Scenario>, par exemple, Actual |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Forecast:UD1:SrcSc:Actual |
| Description | Cette propriété spécifie le membre Source Scenario à utiliser pour remplir les soldes d'ouverture entre les scénarios. Elle s'avère particulièrement utile lors du développement d'une prévision ou d'un plan dans un nouveau membre Scenario, car elle permet d'introduire des soldes d'ouverture provenant d'un autre scénario, par exemple, le scénario Actual. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Année source |
| Mot-clé | SrcYr |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Membre Year source>, par exemple, 1 |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Forecast:UD1=SrcYr:1 |
| Description | Cette propriété spécifie le membre Source Year à utiliser pour remplir les soldes d'ouverture entre les scénarios. La valeur de cette propriété indique l'exercice en cours moins la valeur. Par exemple, la valeur 1 indique l'exercice en cours (2014) - 1 = 2013. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Période source |
| Mot-clé | SrcP |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Membre Period source>, par exemple, P12 |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Forecast:UD1=SrcP:P11 |
| Description | Cette propriété spécifie le membre Source Period à utiliser pour remplir les soldes d'ouverture entre les scénarios. |

Dimension Entity

Le fichier de métadonnées fourni avec l'application inclut un exemple de structure d'entité. La dimension est hiérarchique et repose sur la structure d'entité juridique de votre organisation. La structure principale contient deux groupes d'entités avec leurs entités juridiques correspondantes. Il existe également une autre structure de hiérarchie pour illustrer les fonctionnalités Compensation juridictionnelle et Classement unitaire.

Vous devez modifier la structure de hiérarchie d'entités afin de refléter les membres d'entité corrects pour votre application. Vous pouvez utiliser des entrées de mot-clé pour définir des propriétés pour le traitement. Dans l'application échantillon, les entrées de mot-clé sont fournies à titre d'exemples.

Veillez à ajouter les entrées de mot-clé appropriées pour les propriétés définies par l'utilisateur si nécessaire.

Hiérarchie d'entités juridiques

Le graphique suivant présente la hiérarchie d'entités juridiques et les propriétés définies par l'utilisateur fournies avec l'application échantillon.

```

Entity
|__ [None]
|__ LegalEntities
|__ DomesticEntities
|__ WesternUSA
|__ LE103 (Domicile:US~RDeduct:Yes)
|__ LE104Parent (Domicile:US~TaxCalc:Yes
Grps:TaxPools&TaxCredits&NOL&TARF)
|__ LE104Div100 (Domicile:US~TaxCalc:No)
|__ LE104Div200 (Domicile:US~TaxCalc:No)
|__ EasternUSA (NettingNat:No)
|__ LE101 (Domicile:US~RDeduct:Yes~VAllowAlloc:No)
|__ LE102 (Domicile:US~RDeduct:Yes)
|__ ForeignEntities
|__ TotalUK
|__ FLE601 (Domicile:UK)
|__ FLE602 (Domicile:UK)
|__ FLE603 (Domicile:UK)
|__ TotalCanada (CalcNIBTFX:Yes)
|__ FLE204Parent (Domicile:CA~TaxCalc:Yes
Grps:TaxCredits&NOL&TARF)
|__ FLE204 (Domicile:CA~TaxCalc:No)
|__ FLE204_P1 (Domicile:US)
|__ FLE204_LP (Domicile:US~TaxCalc:No)
|__ FLE201 (Domicile:CA)
|__ FLE202 (Domicile:CA)
|__ FLE203 (Domicile:CA)

|__ FLE300 (Domicile:CH)
|__ FLE400 (Domicile:DE)
|__ FLE500 (Domicile:FR)

```

Alternate Entity Hierarchy

```

AlternateHierarchy
|__ ConsolGroup1 (NettingNat:Yes~NettingReg:Yes)
|__ LE101 (Domicile:US~RDeduct:Yes~VAllowAlloc:No)
|__ LE102 (Domicile:US~RDeduct:Yes)
|__ ConsolGroup2 (NettingNat:Yes)
|__ LE101 (Domicile:US~RDeduct:Yes~VAllowAlloc:No)
|__ FLE201 (Domicile:CA)
|__ ConsolGroup3 (NettingNat:Yes)
|__ EasternUSA (NettingNat:No)
|__ ConsolGroup1 (NettingNat:Yes~NettingReg:Yes)
|__ ConsolGroup4 (NettingNat:No)
|__ LE101 (Domicile:US~RDeduct:Yes~VAllowAlloc:No)
|__ LE102 (Domicile:US~RDeduct:Yes)

```

Propriétés d'entité définies par l'utilisateur

Ces propriétés définies par l'utilisateur d'entité spéciales doivent être définies pour l'application Tax.

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Autoriser la compensation juridictionnelle régionale |
| Mot-clé | NettingNat |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No. Valide uniquement en cas de spécification au niveau de l'entité parent. |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|---|
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | NettingNat: Yes |
| Description | <p>Ce paramètre est utilisé pour la compensation juridictionnelle. Les classifications d'actif/passif d'impôt différé sont calculées au niveau du parent si le paramètre a la valeur Yes pour l'entité parent. Le paramètre est utilisé en conjonction avec une autre hiérarchie d'entités dans laquelle la compensation est obligatoire. Le résultat de la compensation juridictionnelle n'a aucune incidence sur le mouvement des actifs/passifs d'impôt différé dans la reconduction de compte de taxes. Les calculs sont effectués uniquement si tous les membres de base de l'entité parent ont le même domicile et qu'il n'y a aucun autre descendant avec la valeur de propriété définie sur Yes. Si la compensation juridictionnelle s'applique, les calculs de l'actif et du passif, l'allocation de provision pour moins-value et les calculs de reclassification sont effectués au niveau de l'entité parent et peuvent être affichés dans la section de classification de la reconduction d'impôt différé. Ce comportement est conçu pour les autres hiérarchies d'entités.</p> <p>Par exemple :</p> <p>ConsolGroup1</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block; text-align: center;"> <p>L E 1 0 1 L E 1 0 2</p> </div> <p>ConsolGroup1 correspond à une autre hiérarchie, avec deux entités (LE101 et LE102) qui font également partie de la hiérarchie EasternUSA.</p> |

| Propriété | Valeur |
|---------------------|----------------------------------|
| Nom de la propriété | Autoriser le classement unitaire |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Mot-clé | NettingReg |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No. Valide uniquement en cas de spécification au niveau de l'entité parent. |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | NettingReg: Yes |
| Description | Ce paramètre est semblable au paramètre national et il est utilisé pour le classement unitaire. Les classifications d'actif/passif d'impôt différé sont calculées au niveau du parent si le paramètre a la valeur Yes pour l'entité parent. Le résultat du classement unitaire n'a aucune incidence sur le mouvement des actifs d'impôt différé et des impôts différés à payer dans le RàN du compte de taxes. Les calculs sont effectués uniquement si tous les membres de base de l'entité parent ont le même domicile et qu'il n'y a aucun autre descendant avec la valeur de propriété définie sur Yes. La compensation supplémentaire doit être définie sur Yes au niveau de la région (membre Jurisdiction). Les calculs de reclassification sont effectués au niveau de l'entité parent et peuvent être affichés dans la section de classification de la reconduction d'impôt différé. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | CalcNIBTFX |
| Mot-clé | CalcNIBTFX |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | TotalCanada:CalcNIBTFX:Yes |
| Description | Cette propriété permet d'utiliser un compte de conversion de dérogation NIBT pour l'entité parent. Par défaut, le taux ne peut pas être saisi au niveau du parent. Cette propriété permet d'entrer le taux au niveau du parent. CalcNIBTFX: Yes permet la saisie pour les comptes de taux de dérogation définis sous cette hiérarchie (CurrencyRates \OverrideRates). |

| Propriété | Valeur |
|--|--|
| Nom de la propriété | Pays de domicile |
| Mot-clé | Domicile |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Un des pays dans la hiérarchie nationale défini dans la dimension Juridiction. |
| Valeur par défaut | <Blank>. Ce mot-clé doit être spécifié pour toutes les entités de base. |
| Exemple | Domicile: US |
| Description | Cette entrée est utilisée pour identifier le principal établissement de l'entité, ainsi que pour identifier le membre Jurisdiction valide pour l'entité. Par exemple, si l'entité est définie de façon à avoir Domicile: US, le membre Jurisdiction valide sous AllNational pour l'entité est US. Comme US a également des membres régionaux, tous les membres sous US_Regions sont des membres Jurisdiction valides potentiels pour l'entité. |
| Attention : | |
| Si vous modifiez le domicile pour une entité, vous devez effacer les données de l'entité, charger les métadonnées et les règles (même si vous n'avez apporté aucune modification aux règles), puis relancer le calcul. | |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Groupes |
| Mot-clé | Grps |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Noms de groupe valides séparés par &> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | LE101: Grps:G1&G2&G3 |

| Propriété | Valeur |
|-------------|---|
| Description | Les groupes définis pour les comptes (comptes de taxes ou BVT) peuvent être spécifiés à l'aide de cette propriété. Il est possible de spécifier plusieurs groupes en incluant une esperluette (&) dans le mot-clé. La saisie de données est ainsi autorisée dans les comptes qui appartiennent au groupe au niveau du parent. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Déduction régionale |
| Mot-clé | RDeduct |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | RDeduct: Yes |
| Description | Ce paramètre permet d'indiquer si la charge d'impôts régionale est déductible ou si les avantages fiscaux régionaux sont imposables sur les provisions nationales. Par exemple, si l'entité a la valeur RDeduct:Yes et si l'entité comporte deux régions valides, le montant déductible sur les provisions nationales correspond à la somme des provisions à court terme régionales des deux régions actives. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|------------------------|
| Nom de la propriété | TaxCalc |
| Mot-clé | TaxCalc |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | EasternUSA:TaxCalc:Yes |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Description | <p>Cette propriété permet d'autoriser les calculs d'impôt. Par défaut, les calculs d'impôt sont effectués au niveau de l'entité de base et ne sont pas effectués au niveau de l'entité parent. Pour modifier ce comportement, vous pouvez utiliser cette propriété.</p> <p>TaxCalc:Yes. Les calculs d'impôt suivants sont effectués au niveau de l'entité spécifiée.</p> <p>Clear_ValidationCellText</p> <p>Pre_TaxCalculations()</p> <p>Calculate_TaxCalculations(True)</p> <p>Post_TaxCalculations()</p> <p>Pre_TARF()</p> <p>Calculate_TARF</p> <p>Post_TARF()</p> <p>Pre_FIN18()</p> <p>Calculate_FIN18</p> <p>Post_FIN18()</p> <p>Pre_Validations()</p> <p>Calculate_Validations</p> <p>Post_Validations()</p> <p>Clear_Zeros</p> <p>TaxCalc:No. Les calculs d'impôt ci-dessus ne sont pas effectués.</p> |
| Propriété | Valeur |
| Nom de la propriété | TaxRate |
| Mot-clé | TaxRate |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Yes |
| Exemple | FLE601:TaxRate:No |
| Description | <p>Ces paramètres sont appliqués à l'entité pour laquelle les données doivent être saisies dans les données avec incidence fiscale.</p> <p>Si TaxRate est défini sur No, la saisie directe de montants avec incidence fiscale dans l'échéancier d'entrée d'impôt différé est autorisée pour l'entité et la saisie de taux d'imposition dans l'entité est interdite.</p> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Allocation de provision pour dépréciation |
| Mot-clé | VAllowAlloc |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | VAllowAlloc: Yes |
| Description | Ce paramètre permet d'indiquer si l'allocation de provision pour moins-value est utilisée aux fins du journal dans la TARF. |

Remarque :
 Vous ne pouvez pas saisir de données directement dans les comptes d'allocation de provision pour moins-value, car il s'agit de calculs.

Visualisation des propriétés d'entité

L'administrateur de l'application doit définir les propriétés de l'entité dans les métadonnées comme décrit dans la section précédente, à l'aide des mots-clés définis par l'utilisateur. Les utilisateurs peuvent visualiser les informations sur les propriétés dans l'écran Propriétés d'entité.

| Name | Allow Regional Deduction | Valuation Allowance Allocation | Domicile | Allow Jurisdictional Netting | Allow Jurisdictional Netting in Unitary Filing Group | Tax Account Groups for Data Entry | Tax Calc Enabled | Calculate FX Differences With Override Translation Rate |
|------------------|--------------------------|--------------------------------|----------|------------------------------|--|-----------------------------------|------------------|---|
| [None] | No | No | | | | | Yes | Yes |
| Eden Corporation | | | | No | No | | No | No |
| USA | | | | No | No | | No | No |
| Western USA | | | | No | No | | No | No |
| San Jose | Yes | No | US | | | | Yes | Yes |
| LE104Parent | | | | No | No | TaxPools, TaxCredits | Yes | No |
| LE104Div100 | No | No | US | | | | No | Yes |
| LE104Div200 | No | No | US | | | | No | Yes |
| Eastern USA | | | | No | No | | No | No |
| Atlanta | Yes | No | US | | | | Yes | Yes |
| Stamford | Yes | No | US | | | | Yes | Yes |
| Foreign Entities | | | | No | No | | No | No |
| United Kingdom | | | | No | No | | No | No |
| London | No | No | UK | | | | Yes | Yes |
| Liverpool | No | No | UK | | | | Yes | Yes |
| Leeds | No | No | UK | | | | Yes | Yes |
| Canada | | | | No | No | | No | Yes |
| FLE204Parent | | | | No | No | TaxCredits, NOL, TA | Yes | No |
| FLE204 | No | No | CA | | | | No | Yes |
| FLE204_P1 | | | | No | No | | No | No |
| FLE204_LP | No | No | CA | | | | No | Yes |
| Montreal | No | No | CA | | | | Yes | Yes |
| Toronto | No | No | CA | | | | Yes | Yes |

Pour afficher les propriétés d'entité, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Propriétés d'entité**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

L'écran Propriétés d'entité affiche toutes les propriétés applicables définies dans les métadonnées. Vous pouvez choisir d'afficher la description de l'entité (valeur par défaut), le libellé de l'entité ou les deux.

Vous pouvez également réorganiser les colonnes ou supprimer n'importe laquelle d'entre elles.

Cet écran est en lecture seule. Vous devez apporter des modifications dans le fichier de métadonnées, puis le recharger dans l'application. Vous devez recalculer les données en cas de modification des propriétés.

Autorisation des ajustements

Deux paramètres de métadonnées d'entité déterminent si les écritures de retraitement peuvent être saisies pour chaque entité : AllowAdjs et AllowAdjFromChildren. Ils ne sont pas activés actuellement. Pour utiliser les écritures de journal, activez ces deux paramètres si nécessaire.

Saisissez toutes les données pour <Entity Currency> uniquement au niveau des entités de base. Utilisez la dimension Valeur <Entity Currency> lorsque le paramètre d'écritures de retraitement est activé pour les entités applicables.

Tous les membres de la dimension Entity sont définis avec leurs propres propriétés Oracle Hyperion Financial Management standard. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Partenaires intragroupes

Les entités de base ne sont pas configurées actuellement en tant qu'entités PIG. Vous pouvez les définir comme partenaires intragroupes le cas échéant.

Dimension Account

La dimension Compte fournit des comptes pour la saisie de toutes les données requises pour l'application Tax. Cette dimension inclut des comptes provenant de la balance des comptes ou du livre de comptes source, ainsi que les comptes de taxes utilisés pour le calcul et le provisionnement dans l'application. Il existe des comptes supplémentaires à des fins de configuration.

Certains comptes sont définis dans le cadre de l'application Oracle Hyperion Tax Provision et vous ne devez ni les modifier, ni les enlever. Ces comptes sont décrits dans les sections suivantes.

Les livres comptables sont créés par l'administrateur en fonction de son plan de comptes. L'application Tax Provision échantillon contient des exemples de comptes pour le bilan et les résultats d'exploitation. Si vous démarrez une implémentation à l'aide de l'application Tax échantillon, vous devez enlever les livres de comptes et les remplacer par votre propre plan de comptes. Des informations supplémentaires sur la configuration des livres de comptes sont indiquées dans les sections suivantes.

Groupements de comptes

La dimension Compte est organisée en plusieurs sous-groupes. Le membre supérieur de chaque sous-groupe est défini en tant que type de compte "GROUPLABEL".

Account

- |___ [None]
- |___ CurrencyRates
- |___ TaxSettings
- |___ BookAccounts
- |___ TaxAccounts
- |___ OtherTaxAccounts
- |___ SupplementalSchAccounts
- |___ TARFAccounts
- |___ TaxBasisBalanceSheet
- |___ Reports
- |___ ValidationAccounts

| Groupe | Commentaires |
|---------------|--|
| CurrencyRates | <p>Les comptes dans le sous-groupe CurrencyRates (Taux d'ouverture, Taux de clôture, Taux moyen) sont les comptes de taux de change à utiliser pour la conversion de devises. Vous pouvez les remplacer par vos propres comptes de taux de change. Les comptes de taux de change du taux par défaut du compte de balance et du taux par défaut du compte de flux sont également référencés dans la section Paramètres d'application. Par conséquent, toute modification apportée aux comptes de taux de change doit également être prise en compte dans la section Paramètres d'application.</p> |
| TaxSettings | <p>Les comptes dans le sous-groupe TaxSettings sont les comptes de taux d'imposition utilisés pour calculer les provisions pour impôts nationaux et les provisions pour impôts régionaux. Ce sous-groupe contient des taux d'imposition d'ouverture et de clôture pour l'exercice en cours à utiliser pour le calcul de la charge d'impôts exigibles et des impôts différés. Pour le calcul des taxes régionales, il contient également le pourcentage de répartition et le compte de taux d'imposition de répartition calculé pour le taux d'ouverture et de clôture. D'autres paramètres d'impôt pour les calculs du rendement sur les provisions sont également inclus dans ce sous-groupe.</p> |

| Groupe | Commentaires |
|------------------|--|
| BookAccount | <p>Les comptes dans le sous-groupe BookAccounts sont des comptes source de votre application et peuvent être remplacés par votre propre plan de comptes. Ce sous-groupe doit contenir des comptes dans le bilan (Actifs/Passif/Capitaux propres), ainsi que des comptes dans les résultats d'exploitation (revenu/dépenses).</p> <p>Dans les livres comptables, vous pouvez capturer des données de la balance des comptes de la comptabilité ou des données du livre de comptes à partir de l'application de consolidation, comme Oracle Hyperion Financial Management. Vous pouvez capturer les deux ensembles de données dans le même compte, comme le type de données est stocké dans la dimension DataCategory.</p> <p>Dans l'application, le système calcule automatiquement la différence entre le montant de la balance des comptes et du livre, et la stocke dans le membre de dimension RollForward TBClosingAutoAdjustment.</p> |
| TaxAccounts | <p>Les comptes dans le sous-groupe TaxAccounts sont utilisés pour calculer les provisions pour impôts à court terme et différés des impôts nationaux et régionaux. Ils incluent des comptes pour l'ajustement des écarts temporaires et des écarts permanents, ainsi que des comptes pour la reclassification. Il existe également des comptes pour le total des crédits d'impôt et des pertes fiscales pour la période en cours et le report en avant à partir de périodes précédentes.</p> <p>Certains des comptes parent dans ce sous-groupe sont considérés comme des comptes système, et vous ne devez ni les enlever ni les modifier. Vous devez créer les comptes d'écarts temporaires et d'écarts permanents pour votre application. L'application Tax échantillon contient des comptes d'écarts temporaires et d'écarts permanents comme exemples.</p> |
| OtherTaxAccounts | <p>Des comptes de taxes supplémentaires sont inclus dans ce sous-groupe. Cela inclut des comptes pour le stockage du pourcentage et du montant d'allocation de provision pour moins-value calculés, du calcul du taux d'imposition effectif légal et régional, et des informations relatives au taux d'imposition effectif consolidé.</p> <p>La plupart des comptes de taxes sont des comptes système utilisés pour le calcul. Vous ne devez pas les enlever ou les modifier.</p> |

| Groupe | Commentaires |
|-----------------------------------|--|
| SupplementalSchAccounts | <p>Les comptes dans le sous-groupe Comptes de masque de saisie supplémentaire sont des comptes de taxes utilisés à des fins de reporting de détails supplémentaires. Un exemple de détails supplémentaires inclus dans l'application Tax échantillon est l'ensemble des comptes Amendes et pénalités. Ces comptes fournissent des détails supplémentaires concernant des informations sur une amende ou une pénalité spécifique, qui sont les écarts permanents sur les provisions à court terme.</p> <p>Ce sous-groupe de comptes contient des comptes pour le stockage des crédits d'impôt et des pertes fiscales nationaux. Des informations détaillées supplémentaires pour tout montant de report en avant à partir des années précédentes sont stockées dans les membres DataCategory par année, ainsi que les activités détaillées pour les soldes d'ouverture et le montant de l'exercice en cours. Les détails d'utilisation et d'expiration sont stockés dans les membres RollForward pour ces comptes.</p> <p>Un autre exemple de comptes inclus dans ce sous-groupe consiste à capturer l'activité de la période en cours et le solde de clôture de l'écart temporaire en fonction du bilan du livre par rapport à l'assiette fiscale.</p> <p>Vous pouvez configurer ces comptes pour votre implémentation et les enlever s'ils ne sont pas nécessaires.</p> |
| Comptes de RàN du compte de taxes | <p>Les comptes dans ce sous-groupe sont utilisés pour capturer le solde des comptes de taxes (y compris Dépenses totales, Actifs et passif différés) tel qu'il est calculé par le provisionnement pour impôts et comparer les montants au système source, pour que l'écriture de journal d'impôt puisse être utilisée pour ajuster le système source au niveau de l'entité juridique individuelle.</p> |
| Bilan de l'assiette fiscale | <p>Les comptes dans le sous-groupe Bilan de l'assiette fiscale sont les comptes de bilan utilisés pour capturer les données de bilan aux fins de l'assiette fiscale. Ce sous-groupe doit avoir une structure de comptes semblable à celle du sous-groupe Livres comptables, mais il doit avoir des comptes d'écarts temporaires supplémentaires afin de refléter ce que doit être le solde pour l'assiette fiscale.</p> |
| Rapports | <p>Les comptes dans les sous-groupes Rapports sont configurés en tant que hiérarchies alternatives à utiliser exclusivement à des fins de reporting.</p> |

| Groupe | Commentaires |
|--------------------|---|
| ValidationAccounts | Les comptes dans ce sous-groupe sont des comptes utilisés à des fins de validation. Ils sont utilisés pour la validation des pertes nettes d'exploitation totales et du taux d'imposition effectif total (CETR, SETR, RETR) afin de s'assurer que les totaux sont équilibrés. |

Sous-groupe Taux de change

Le sous-groupe Taux de change contient les comptes de taux de change utilisés pour la conversion de devises. Ils peuvent être configurés dans votre implémentation avec vos comptes de taux. L'application Tax échantillon fournit les comptes de taux de change suivants.

```

CurrencyRates
  | __OpeningRate
  | __ClosingRate
  | __AverageRate
  | __OverrideRate
    | __NIBTOVERRIDERate
  | TARFPaymentsAndRefundsRate

```

Tableau 3-2 *CurrencyRates – Taux de change utilisés pour la conversion de devises – Libellé de groupe*

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|-------------|---|----------------|---------|---|
| OpeningRate | Taux d'ouverture au début de la période | CurrencyRate | Yes | Le taux de change d'ouverture est extrait du taux de clôture (A#ClosingRate) de la dernière période de l'exercice précédent. Dans l'application échantillon, il s'agit du taux de la période P12 de l'exercice précédent. |

Tableau 3-2 (suite) CurrencyRates – Taux de change utilisés pour la conversion de devises – Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|------------------|--|-------------------|---------|---|
| ClosingRate | Taux de clôture à la fin de la période | CurrencyRate | Non | Le taux de change de clôture est saisi par l'utilisateur. Il peut être saisi manuellement dans le formulaire Taux de change ou à partir du chargement de données. Le taux d'ouverture est utilisé dans la conversion par défaut pour les comptes équilibrés. |
| AverageRate | Taux moyen pour la période | CurrencyRate | Non | Le taux moyen pour la période est saisi par l'utilisateur. Il peut être saisi manuellement dans le formulaire Taux de change ou à partir du chargement de données. Le taux moyen est utilisé dans la conversion par défaut pour les comptes de flux. |
| OverrideRate | Membre parent pour tous les comptes de taux de dérogation de conversion du résultat net avant imposition | Libellé de groupe | Non | Tous les comptes de taux de dérogation de conversion doivent être ajoutés sous ce parent, qui peut être utilisé comme un taux de dérogation de conversion pour les comptes situés sous la hiérarchie NIBTAdjusted. |
| NIBTOVERRIDERate | Compte de taux de dérogation de conversion | Taux de change | Non | Compte de taux de dérogation à utiliser pour la conversion du compte NIBT |

Tableau 3-2 (suite) CurrencyRates – Taux de change utilisés pour la conversion de devises – Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|----------------------------|---|----------------|---------|---|
| TARFPaymentsAndRefundsRate | Taux de dérogation de conversion pour les paiements et les remboursements de report des soldes de compte de taxes | Taux de change | Non | Les paiements et les remboursements de report des soldes de compte de taxes sont convertis selon le taux de dérogation spécifié, indépendamment du paramètre d'application. |

Les informations sur les comptes de taux de change sont référencées dans la section Paramètres d'application du fichier de métadonnées. Si vous modifiez les informations sur les comptes de taux dans votre application, vous devez effectuer les modifications correspondantes dans la section Paramètres d'application des métadonnées.

Les informations sur les comptes de taux de change sont également utilisées pour la conversion de devises dans le fichier de règles. Si vous utilisez un autre ensemble de comptes définis pour les taux de change, vous devez modifier la section Constante du fichier de règles pour les taux suivants :

```
Const A_EXCHANGE_RATE_GLOBAL_PARENT = "CurrencyRates"
```

```
Const A_RATE_OPENING = "OpeningRate"
```

```
Const A_RATE_AVERAGE = "AverageRate"
```

```
Const A_RATE_CLOSING = "ClosingRate"
```

Sous-groupe Paramètres d'impôt

Le sous-groupe Paramètres d'impôt contient des comptes permettant de capturer les divers paramètres nécessaires au calcul principal des taxes pour les provisions pour impôts nationaux et régionaux.

Comme les paramètres d'impôt sont utilisés dans le calcul des provisions pour impôts, ils sont considérés comme des comptes système et vous ne devez ni les modifier, ni les enlever. La seule exception est le compte AutoAdjTrigger.

```
TaxSettings
| __TaxRates
| __TaxApportionmentReg
| __AppTaxRates
| __OverrideTaxRates
| __RTACopy
| __AutoAdjTrigger
| __TaxAutomation
| __Inactive
```

Compte déclencheur des ajustements automatiques

La hiérarchie de comptes déclencheurs des ajustements automatiques (AutoAdjTrigger) est utilisée pour déclencher le calcul de l'ajustement de clôture de la

balance des comptes avec le livre. Dans les applications dans lesquelles les données de la balance des comptes et les données du livre sont chargées, un écart peut exister entre les deux montants, car les données de la balance des comptes sont généralement chargées lorsque les données de comptabilité sont disponibles, tandis que le montant final des données du livre peut contenir des ajustements apportés aux données de comptabilité d'origine.

Le système calcule la différence entre les deux montants, et ajuste automatiquement les données de la balance des comptes afin qu'elles soient identiques à celles du livre en stockant la différence dans le membre RollForward RF#TBClosingAutoAdjustment.

Le compte déclencheur des ajustements automatiques déclenche le processus d'ajustement automatisé si des données réelles existent dans les comptes de bilan ou de résultat. Pour déterminer le bon déclencheur, vous devez inclure les détails de livre comptable correspondants (par exemple, total du bilan et total du résultat net) dans la structure de comptes AutoAdjTrigger.

Si vous ne souhaitez pas que le système déclenche automatiquement l'ajustement automatique en fonction des données de livre comptable, vous pouvez configurer le compte "AutoAdjTrigger" en tant que compte d'entrée de base et saisir manuellement un montant afin de déclencher le processus d'ajustement automatique.

Vous trouverez ci-dessous un exemple fourni dans l'application Tax échantillon, dans lequel la structure de livre comptable est incluse dans la hiérarchie AutoAdjTrigger :

| | | |
|--------------------|--|-------------------------|
| AutoAdjTrigger | | (Auto Adjust Trigger) |
| ___ BalanceSheet * | | (Balance Sheet Account) |
| ___ 90000 * | | (Net Income) |

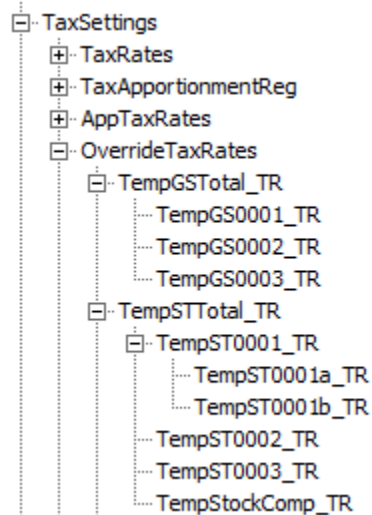
Dans le fichier de règles, un mot-clé constant sert à identifier le compte pour déclencher les ajustements automatiques.

```
Const A_AUTOADJ_TRIGGER = AutoAdjTrigger
```

Si vous décidez d'utiliser un compte autre que AutoAdjTrigger, vous devez apporter les modifications correspondantes dans le fichier de règles du mot-clé constant.

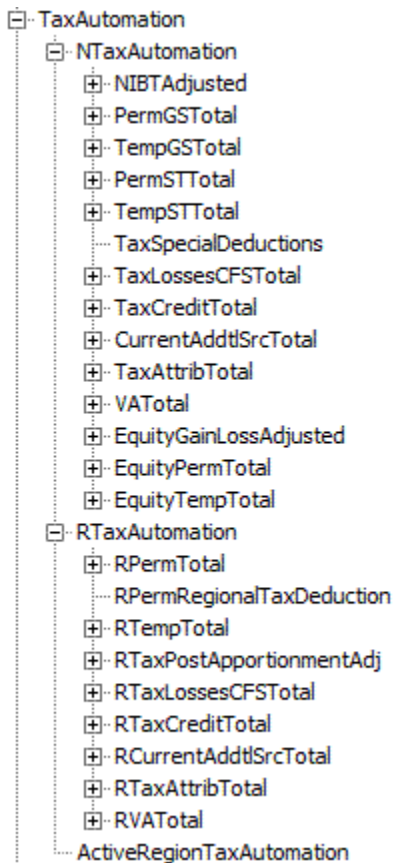
Comptes OverrideTaxRates

Le sous-groupe TaxSettings inclut également une hiérarchie de comptes pour OverrideTaxRates. Les comptes pour le stockage des taux d'imposition de dérogation ont le suffixe _TR. Reportez-vous à [Ajout de comptes de taux d'imposition de dérogation](#).



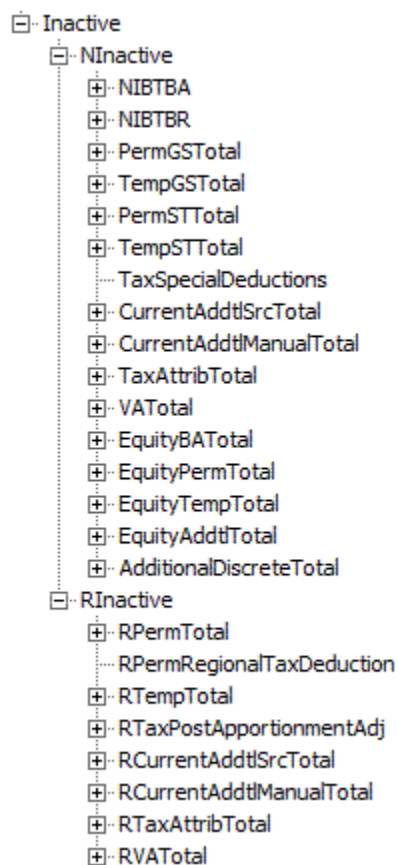
Comptes d'automatisation des taxes

Les comptes sont inclus dans chaque hiérarchie respective (comptes nationaux dans NTaxAutomation et comptes régionaux dans RTaxAutomation) pour activer l'automatisation des taxes. Ces comptes sont affichés uniquement dans l'écran personnalisé Automatisation des taxes.



Comptes inactifs

Les comptes sont inclus dans chaque hiérarchie respective (comptes nationaux dans NInactive et comptes régionaux dans RInactive) pour vous permettre de spécifier des comptes comme étant actifs par entité. Ces comptes sont affichés uniquement dans les formulaires Inactif et Inactif - régional.



Comptes de répartition de taxe

Les taux de répartition de taxe régionale par entité juridique doivent être indiqués lorsqu'ils sont applicables pour calculer la charge d'impôts exigibles et différés régionale et l'actif/le passif d'impôt différé. Vous ne devez modifier aucun des comptes de répartition de taxe suivants.

Tableau 3-3 TaxApportionmentReg – Répartition de taxe régionale - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|----------------------------|--|-----------------|---------|---|
| TaxApportionmentRegOpening | Répartition de taxe régionale d'ouverture | Solde récurrent | Yes | Le taux de répartition de taxe d'ouverture est extrait du taux de clôture de la dernière période de l'exercice précédent. Dans l'application échantillon, il s'agit du taux de la période P12 de l'exercice précédent. L'extraction fait partie des calculs de règle. |
| TaxApportionmentRegCy | Répartition de taxe régionale de l'exercice en cours | Solde récurrent | Non | Le taux de répartition de taxe exigible est saisi par l'utilisateur. Il peut être saisi manuellement dans le formulaire Taux ou à partir du chargement de données. |
| TaxApportionmentRegClosing | Répartition de taxe régionale de clôture | Solde récurrent | Non | Le taux de répartition de taxe de clôture est saisi par l'utilisateur. Il peut être saisi manuellement dans le formulaire Taux ou à partir du chargement de données. |

Tableau 3-3 (suite) TaxApportionmentReg – Répartition de taxe régionale - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|--------------|----------------------------|----------------|---------|--|
| ActiveRegion | Paramètre de région active | Balance | Yes | <p>Le paramètre Région active est utilisé dans le cadre du calcul principal des taxes régionales. Si la taxe régionale est valide pour l'entité, le système vérifie si la région est une région active à inclure dans le calcul régional.</p> <p>Pour déterminer si le paramètre ActiveRegion doit être défini sur 1 ou non, le système vérifie si au moins l'un des trois taux de répartition de taxe régionale est saisi pour la région (Taux d'ouverture, Taux moyen ou Taux de clôture). Si l'un d'entre eux est saisi, cette région est considérée comme "active" et doit être incluse dans le calcul des taxes régionales.</p> |

Comptes de taux d'imposition

Les taux d'imposition sur le revenu par entité juridique doivent être indiqués. Vous ne devez modifier aucun des comptes de taux d'imposition suivants.

Tableau 3-4 Taux d'imposition - Taux d'imposition - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|------------|---|-----------------|---------|---|
| TaxRatesPY | Taux d'imposition de l'exercice précédent | Solde récurrent | Yes | Taux d'imposition légal national ou régional de l'exercice précédent. Le taux d'imposition est extrait du taux de clôture (A#TaxRatesCY) de la dernière période de l'exercice précédent. Dans l'application échantillon, il s'agit du taux de la période P12 de l'exercice précédent. L'extraction fait partie des calculs de règle. |
| TaxRatesCY | Taux d'imposition de l'exercice en cours | Solde récurrent | Non | Taux d'imposition légal national ou régional de la période en cours. Il est utilisé dans le calcul des provisions à court terme ainsi que dans d'autres calculs de reconduction d'impôts différés. Le taux d'imposition de la période en cours est saisi par l'utilisateur. Il peut être saisi manuellement dans le formulaire Taux ou à partir du chargement de données. |

Tableau 3-4 (suite) Taux d'imposition - Taux d'imposition - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|-----------------------|---|-----------------|---------|---|
| TaxRateCurrentOpening | Taux d'imposition d'ouverture - à court terme | Solde récurrent | Yes | <p>Taux d'imposition différé de début d'année utilisé pour les actifs ou le passif différés à court terme.</p> <p>Ce taux d'ouverture est extrait du taux d'imposition différé de fin d'année (A#TaxRateCurrent Closing) de la dernière période de l'exercice précédent. Dans l'application échantillon, il s'agit du taux de la période P12 de l'exercice précédent.</p> <p>Ce taux est utilisé dans le calcul des impôts différés pour tous les écarts temporaires classés comme actifs ou passif différés à court terme.</p> <p>L'extraction fait partie des calculs de règle.</p> |

Tableau 3-4 (suite) Taux d'imposition - Taux d'imposition - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|--------------------------|--|-----------------|---------|--|
| TaxRateCurrentClosing | Taux d'imposition de clôture - à court terme | Balance | Non | Taux d'imposition différé de clôture de fin d'année. Ce taux est utilisé dans le calcul des impôts différés pour tous les écarts temporaires classés comme actifs ou passif différés à court terme. Le taux de clôture de l'exercice en cours est saisi par l'utilisateur. Il peut être saisi manuellement dans le formulaire Taux ou à partir du chargement de données. |
| TaxRateNonCurrentOpening | Taux d'imposition d'ouverture - à long terme | Solde récurrent | Yes | Taux d'imposition différé de début d'année. Ce taux d'ouverture est extrait du taux d'imposition différé de fin d'année (A#TaxRateNonCurrentClosing) de la dernière période de l'exercice précédent. Dans l'application échantillon, il s'agit du taux de la période P12 de l'exercice précédent. Ce taux est utilisé dans le calcul des impôts différés pour tous les écarts temporaires classés comme actifs ou passif différés à long terme. L'extraction fait partie des calculs de règle. |

Tableau 3-4 (suite) Taux d'imposition - Taux d'imposition - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|---------------------------|---|-----------------|---------|---|
| TaxRateNonCurrent Closing | Taux d'imposition de clôture - à long terme | Solde récurrent | Non | Taux d'imposition différé de clôture de fin d'année. Ce taux est utilisé dans le calcul des impôts différés pour tous les écarts temporaires classés comme actifs ou passif différés à long terme. Le taux de clôture de l'exercice en cours est saisi par l'utilisateur. Il peut être saisi manuellement dans le formulaire Taux ou à partir du chargement de données. |
| TaxRateConsETR | Taux d'imposition consolidé pour le taux d'imposition effectif | Solde récurrent | Non | Taux d'imposition effectif consolidé à utiliser pour le calcul du CETR. |
| TaxRateCYEquity | Taux d'imposition pour l'impôt sur les capitaux propres et les réserves | Solde récurrent | Yes | Taux d'imposition de l'exercice en cours pour les capitaux propres, utilisé pour les calculs d'impôt sur les capitaux propres et les réserves. |
| TaxRateCYInterCurrent | Taux d'imposition des provisions pour impôts transitoires pour les charges d'impôts exigibles | Solde récurrent | Yes | Le taux d'imposition de l'exercice en cours est utilisé dans les calculs de taux d'imposition des provisions pour impôts transitoires pour les charges d'impôts exigibles. |

Tableau 3-4 (suite) Taux d'imposition - Taux d'imposition - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|------------------------|--|-----------------|---------|---|
| TaxRateCYInterDeferred | Taux d'imposition des provisions pour impôts transitoires pour les charges d'impôt différées | Solde récurrent | Yes | Le taux d'imposition de l'exercice en cours est utilisé dans les calculs de taux d'imposition des provisions pour impôts transitoires pour les charges d'impôt différées. |
| ConsolTaxRateLocal | Taux d'imposition consolidé pour le taux d'imposition effectif IFRS - Régional | Solde récurrent | Non | Le taux d'imposition effectif consolidé sera appliqué pour le calcul du total du taux d'imposition effectif régional IFRS. |
| ConsolTaxRateNat | Taux d'imposition consolidé pour le taux d'imposition effectif IFRS - National | Solde récurrent | Non | Le taux d'imposition effectif consolidé sera appliqué pour le calcul du total du taux d'imposition effectif national IFRS. |

Comptes de taux d'imposition de répartition

Vous ne devez modifier aucun des comptes de taux d'imposition de répartition suivants.

Tableau 3-5 Taux d'imposition de répartition - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|--------------|---|-----------------|---------|---|
| AppTaxRateCY | Taux d'imposition de répartition de l'exercice en cours | Solde récurrent | Yes | Taux d'imposition calculé pour la région, qui prend en compte le pourcentage de répartition. $AppTaxRatesCY = TaxRateCY * TaxApportionmentRegCY$ |

Tableau 3-5 (suite) Taux d'imposition de répartition - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|------------------------------|--|-----------------|---------|--|
| AppTaxRatesCurrentOpening | Taux d'imposition de répartition d'ouverture - à court terme | Solde récurrent | Yes | Taux d'imposition d'ouverture calculé pour les actifs ou le passif à court terme, qui prend en compte le pourcentage de répartition d'ouverture. AppTaxRatesCurrentOpening=TaxRateCurrentOpening * TaxApportionmentRegOpening |
| AppTaxRatesCurrentClosing | Taux d'imposition de répartition de clôture - à court terme | Solde récurrent | Yes | Taux d'imposition de clôture calculé pour les actifs ou le passif à court terme, qui prend en compte le pourcentage de répartition de clôture. AppTaxRatesCurrentClosing=TaxRateCurrentClosing * TaxApportionmentRegClosing |
| AppTaxRatesNonCurrentOpening | Taux d'imposition de répartition d'ouverture - à long terme | Solde récurrent | Yes | Taux d'imposition d'ouverture calculé pour les actifs ou le passif à long terme, qui prend en compte le pourcentage de répartition d'ouverture. AppTaxRatesNonCurrentOpening=TaxRateNonCurrentOpening* TaxApportionmentRegOpening |

Tableau 3-5 (suite) Taux d'imposition de répartition - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|---------------------------|--|-----------------|---------|---|
| AppTaxRatesCurrentClosing | Taux d'imposition de répartition de clôture - à long terme | Solde récurrent | Yes | Taux d'imposition de clôture calculé pour les actifs ou le passif à long terme, qui prend en compte le pourcentage de répartition de clôture. AppTaxRatesNonCurrentClosing=TaxRateNonCurrentClosing* TaxApportionmentRegClosing |

Comptes de rendement sur les provisions

Vous ne devez modifier aucun des comptes de rendement sur les provisions suivants.

Tableau 3-6 RTACopy - Copie du rendement sur les provisions de l'exercice source de l'exercice de destination - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|-------------|---|-----------------|---------|--|
| RTAYearCopy | Exercice de destination de la copie du rendement sur les provisions | Solde récurrent | Non | Exercice de destination que vous saisissez pour indiquer où copier le montant d'ajustement du rendement sur les provisions. Dans le compte RTAYearCopy, vous devez indiquer l'exercice de début du rendement sur les provisions à l'aide du mot-clé défini par l'utilisateur : StartYear. Reportez-vous à Propriétés de compte définies par l'utilisateur . |

Tableau 3-6 (suite) RTACopy - Copie du rendement sur les provisions de l'exercice source de l'exercice de destination - Libellé de groupe

| Groupe | Description | Type de compte | Calculé | Commentaires |
|---------------|--|-----------------|---------|--|
| RTAPeriodCopy | Période de destination de la copie du rendement sur les provisions | Solde récurrent | Non | Période de destination que vous saisissez pour indiquer où copier le montant d'ajustement du rendement sur les provisions. Dans le compte RTAPeriodCopy, indiquez la période de début à l'aide du mot-clé défini par l'utilisateur : StartPeriod. Reportez-vous à Propriétés de compte définies par l'utilisateur . Le système utilise les informations RTAYearCopy et RTAPeriodCopy pour déterminer l'exercice et la période de destination corrects pour l'ajustement du rendement sur les provisions. |

Comptes d'allocation de provision pour dépréciation

Vous pouvez classier les comptes à des fins de calcul d'allocation de provision pour moins-value de façon différente que pour l'état financier.

Hiérarchie VAClassification

Pour classier des comptes à des fins de classification de provision pour moins-value, spécifiez les comptes dans la hiérarchie VAClassification sous le sous-groupe TaxSettings.

Remarque :

Assurez-vous que vous définissez au moins un membre sous la hiérarchie VAClassification.

```

|__TaxSettings
  |__VAClassification
    |__Intangibles → VAClassLevel:Yes
      |__TempST0016a → VAClassLevel:No
      |__TempST0016b → VAClassLevel:No

    |__Depreciation → VAClassLevel:Yes
      |__TempST0004 → VAClassLevel:No
      |__TempST0014a → VAClassLevel:No
      |__TempST0014b → VAClassLevel:No

```

Pour utiliser les comptes VAClassification, vous devez spécifier la propriété définie par l'utilisateur VAClassLevel.

| Propriété | Valeur |
|--|---|
| Nom de la propriété | VAClassLevel |
| Mot-clé | VAClassLevel |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Yes |
| Exemple | TempST0016a VAClassLevel:No |
| Description | <p>Si cette propriété est définie sur No, le système recherche dans sa chaîne ancêtre la propriété VAClassLevel définie sur Yes.</p> <p>Lorsque le système trouve un membre dont la propriété VAClassLevel est définie sur Yes, le compte est classé selon la valeur du membre parent.</p> <p>Si la propriété est définie sur Yes, ou est vide, le compte est classé par le membre de niveau de base.</p> |
| <hr/> <p>Remarque :</p> <p>Lorsque la propriété VAClassLevel du compte de base est définie sur No, il est recommandé de définir la propriété sur Yes pour tout membre de la chaîne ancêtre.</p> <hr/> | |

Hiérarchie BSClassification

A des fins de classification d'état financier, définissez les comptes sous la hiérarchie BSClassification du sous-groupe TaxSettings, selon le type de compte. Définissez les comptes Current sous la hiérarchie Current et les comptes NonCurrent sous la hiérarchie NonCurrent.

Remarque :

Le membre parent par défaut des comptes Temp doit pointer vers la hiérarchie Current/NonCurrent. Par exemple, la propriété parent par défaut de TempGS0006 doit pointer vers le parent Current. Pour les applications Data Relationship Management (DRM), assurez-vous que les membres sous ces hiérarchies sont définis en tant que membres principaux, ce qui revient à marquer un membre parent comme parent par défaut. Reportez-vous au guide *Intégration d'Oracle Data Relationship Management Suite à Oracle Data Relationship Management avec Enterprise Performance Management*.

```

|__ TaxSettings
  |__ BSClassification
    |__ Current      → ClassLevel:Yes
      |__ TempGS0006 → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ TempST0011a → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ ... <All the Current accounts> → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ NonCurrent → ClassLevel:Yes
      |__ TempGS0004 → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ TempST0011b → ClassLevel:No,
DefaultParent:Current
      |__ ... <All the non current accounts> →
ClassLevel:No, DefaultParent:Current

```

Remarque :

Assurez-vous que vous définissez au moins un membre sous les hiérarchies Current et NonCurrent.

Classifications de provision pour moins-value dans DataCategory

Le système fournit ces membres de dimension DataCategory supplémentaires pour les classifications de provision pour moins-value.

```

|__ VACurrent
    |__ VACurrentAsset
    |__ VACurrentLiability

|__ VANonCurrent
    |__ VANonCurrentAsset
    |__ VANonCurrentLiability

|__ TotalVAAssets
    |__ VACurrentAsset
    |__ VANonCurrentAsset

```

Les hiérarchies suivantes sont incluses dans les hiérarchies existantes afin que les comptes permanents/temporaires soient valides pour les classifications de provision pour moins-value :

- AppRegionalCurrent
- AppRegionalNonCurrent
- PreTaxNationalCurrent
- PreTaxNationalNonCurrent
- PreTaxRegionalCurrent
- PreTaxRegionalNonCurrent
- PreTaxNationalRegionalCurrent
- PreTaxNationalRegionalNonCurrent
- TaxNationalCurrent
- TaxNationalNonCurrent
- TaxRegionalCurrent
- TaxRegionalNonCurrent

Déplacement des montants d'allocation de provision pour moins-value vers la reconduction de compte de taxes

Utilisez la propriété définie par l'utilisateur TARF1 pour spécifier la façon dont les montants d'allocation de provision pour moins-value doivent circuler dans la reconduction de compte de taxes, selon leur niveau de classification (classification de provision pour moins-value ou état financier).

```

|__ TARFDeferredVAAlloc
    |__ TARFDeferredVAAllocCurrent           → TARF1:DC#VACurrent
    |__ TARFDeferredVAAllocNonCurrent       →
TARF1:DC#VANonCurrent

```



```

|__ TARFDeferredVAAlloc
    |__ TARFDeferredVAAllocCurrent      → TARF1:DC#Current
    |__ TARFDeferredVAAllocNonCurrent   → TARF1:DC#NonCurrent

```

Sous-groupe Livres comptables

Le sous-groupe Livres comptables contient des comptes de la balance des comptes source (par exemple, du système de comptabilité) et/ou du livre de comptes (par exemple, de l'application Oracle Hyperion Financial Management).

Les comptes du livre de comptes ou de la balance des comptes source peuvent être fusionnés dans la structure de dimension de compte existante. L'application Oracle Hyperion Tax Provision contient des exemples de comptes de balance des comptes. Ces comptes sont stockés sous le libellé de groupe "BookAccounts" dans l'exemple de structure suivant.

```

BookAccounts
|__ BalanceSheet
|   |__ 10000 ( Total Assets)
|   |__ 20000 ( Total Liabilities)
|   |__ 30000 ( Total Owner's Equity)
|__ ProfitAndLoss
|   |__ 90000 (Net Income)
|       |__ 80000 (Net Income Before Tax)
|           |__ 70000 (Operating Income)
|               |__ XXXXX
|                   |__ XXXXX
|                       |__ 50034 (Meals & Entertainment)
|                           |__ 50031 (Meals - Consultants)
|                           |__ 50032 (Meals - Other)
|                           |__ 50033 (Entertainment)
|                           |__ 50034_Input (Meals & Entertainment Input)

```

Attention :

La structure Livres comptables est une hiérarchie entièrement définie par l'utilisateur. Vous devez remplacer l'ensemble de la hiérarchie BookAccounts par votre propre plan de comptes.

Tous les membres de comptabilité ou de livre comptable doivent être définis dans cette hiérarchie. Dans les situations où les livres comptables et les comptes de comptabilité ont un niveau de détails différent, vous devez créer un compte spécial avec le membre enfant pour les détails supplémentaires.

Par exemple, dans l'application Tax échantillon, les données du livre contiennent le compte 50034 utilisé pour les charges Meals & Entertainment (Repas et divertissements). Toutefois, dans le système de comptabilité, il existe d'autres informations de compte détaillées pour Meals & Entertainment (Repas et divertissements), qui sont décomposées en charges Meals – Consultants (Repas - consultants, 50031), Meals – Others (Repas - autres, 50032) et Entertainment (Divertissements, 50033). Le total de tous ces comptes détaillés est effectué dans le compte 50034.

Comme les données du livre ne présentent pas le même niveau de détails que le système de comptabilité et vous souhaitez peut-être charger les données de niveau synthèse du livre dans l'application Tax Provision, vous devez créer un compte d'entrée supplémentaire (50034_Input) pour les charges Meals & Entertainment (Repas et divertissements) du livre.

Pour indiquer au système que 50034_Input est le compte d'entrée du livre, dans la propriété définie par l'utilisateur, utilisez le mot-clé BookInput:50034_Input pour le compte de niveau parent 50034.

Ce mot-clé défini par l'utilisateur doit être indiqué uniquement pour le compte de niveau parent afin d'identifier le compte d'entrée correspondant aux fins du livre.

Dans le fichier de règles, les valeurs constantes suivantes sont référencées pour les comptes Total Assets (Total des actifs), Total Liabilities (Passif total), Total Owner's Equity (Total des capitaux propres du propriétaire) et Net Income (Résultat net) définis pour l'application. Vous devez mettre à jour le fichier de règles avec les informations de compte appropriées pour les entrées suivantes.

```
Const A_TOTAL_ASSETS = "10000"
```

```
Const A_TOTAL_LIABILITIES = "20000"
```

```
Const A_TOTAL_EQUITY = "30000"
```

```
Const A_NET_INCOME = "90000"
```

Tax Provision fournit une validation pour vérifier que le solde de clôture temporaire dans le report des soldes de livre/d'impôt correspond au solde de clôture des écarts temporaires. Pour configurer le lien entre les comptes dans le report des soldes de livre/d'impôt et les écarts temporaires à des fins de validation, utilisez la propriété définie par l'utilisateur VAL. Reportez-vous à [Propriétés de compte définies par l'utilisateur](#).

Propriétés des livres comptables

| Propriété | Valeur |
|---------------------------------|---|
| RollForward TopMember | TrialBalancePL pour les comptes de résultat TrialBalanceBS pour les comptes de bilan |
| Jurisdiction TopMember | AllNational |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |
| DataCategory TopMember | Source |
| TaxType TopMember | [None] |
| Spécification d'entrée de livre | Utiliser le mot-clé défini par l'utilisateur "BookInput: xxxx" |

Sous-groupe Comptes de taxes

Le sous-groupe Comptes de taxes contient des comptes de taxes nécessaires pour calculer les provisions à court terme de type National et Régional. Il contient également les comptes de détail pour calculer les impôts différés de type National et Régional.

Dans la plupart des cas, les comptes de taxes sont des comptes définis par le système et ne doivent pas être modifiés. Toutefois, vous devez indiquer les comptes taxes de

détails supplémentaires requis pour votre application. Reportez-vous aux sections ci-après pour obtenir des instructions relatives à des comptes de taxes de détails supplémentaires.

L'application Tax échantillon donne certains comptes de taxes de détail comme exemples. Vous devez remplacer ces comptes par les comptes de détails requis pour votre application. Reportez-vous aux sections ci-après pour connaître les détails à ajouter aux comptes.

```

TaxAccounts
├── CurrentTaxExpense
├── NDefTaxTotal
├── RCurrentTaxExpense
├── RDefTaxTotal
├── EquityCurrentTaxCharge
└── FIN18Accounts

```

Pour les comptes d'écarts temporaires, vous pouvez calculer les modifications de taux d'imposition de capitaux propres (Hors provisions) plutôt qu'en profits et pertes (Provisions). Spécifiez des comptes de taxes qui doivent utiliser Modification de taux de capitaux propres à l'aide de la propriété définie par l'utilisateur RCToEquity. Reportez-vous à [Propriétés de compte définies par l'utilisateur](#).

Provisions à court terme

La structure de la hiérarchie des comptes Provisions à court terme (CurrentTaxExpense) contient tous les comptes de taxes parent à utiliser pour les calculs de provisions à court terme. Les comptes pour le total des écarts permanents et des écarts temporaires sont inclus dans la structure, ainsi que les comptes pour le total des crédits d'impôt et les comptes de provisions à court terme supplémentaires. Vous devez inclure les comptes de taxes applicables (par exemple, les comptes d'écarts permanents ou temporaires) selon vos besoins.

La configuration de la structure de la hiérarchie de comptes pour les provisions à court terme ci-dessous est définie par le système. Vous pouvez remplacer des parents de comptes d'écarts temporaires ou permanents de base, mais pas le dernier parent de cette section, comme GAAP/légal (par exemple, PermGSTotal) ou légal/fiscal.

Par exemple, le compte parent PermGSTotal (Total des écarts permanents PCGR-Légal) se compose des différentes entrées de compte d'écarts permanents. Trois comptes de détail d'écarts permanents (*) sont inclus dans l'application Tax échantillon à titre d'exemples.

```

PermGSTotal
|__ PermGS0001 *
|__ PermGS0002 *
|__ PermGS0003 *

```

Vous devez remplacer ces comptes par vos comptes d'écarts permanents spécifiques. Vous pouvez ajouter des entrées de compte d'écarts permanents à la structure de comptes. Reportez-vous à [Ajout d'un compte d'écarts permanents \(GS ou ST\) ou d'un compte régional](#).

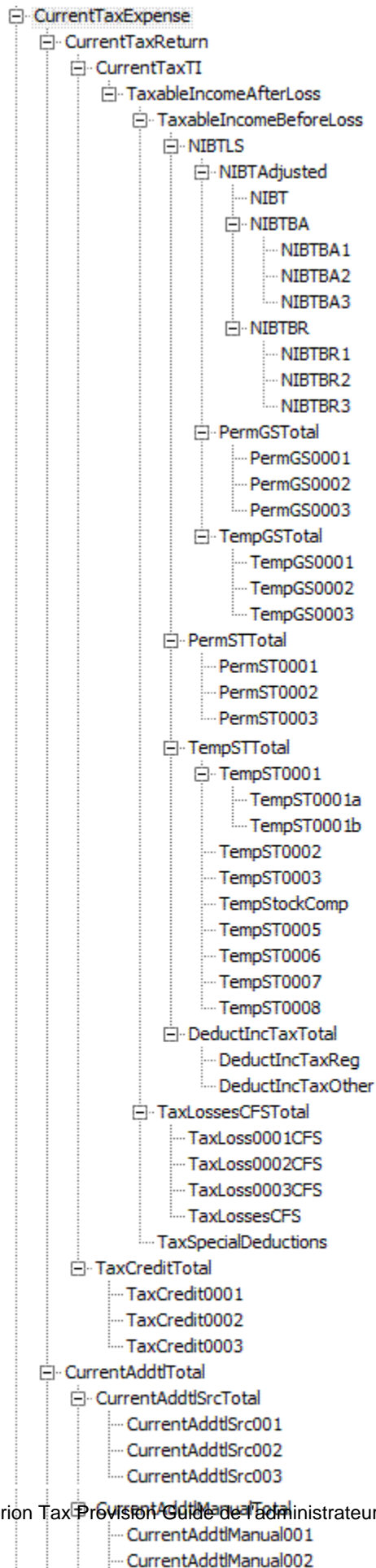


Tableau 3-7 Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffecté | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------------------------------------|---|--|--|---|--|
| Résultat net avant imposition | Résultat net avant imposition | Automatisation des taxes | Avant impôt | Les deux | |
| | Total des ajustements de livre avec le résultat net avant imposition B A | Automatisation des taxes ou saisie manuelle | Avant impôt | Les deux | Le total des ajustements de livre se compose des différents comptes de détail d'ajustement |
| | Reclassification de livre totale avec le résultat net avant imposition B R A | Automatisation des taxes ou saisie manuelle | Avant impôt | Les deux | Le total des ajustements de reclassification se compose des différents comptes de détail de reclassification |
| NIBTAdjusted | Ajusté avec le résultat net avant imposition | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | | | |
| | Écarts permanents (PGR-Légal) r m G S T o t a l | Automatisation des taxes ou saisie manuelle | Avant impôt | Les deux | Le total des écarts permanents se compose des différents comptes de détail Perm |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffecté | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------|---|--|--|---|--|
| | Écarts temporaires (PGR-Légal) | Automatisation des taxes ou saisie manuelle | Avant impôt | Les deux | Le total des écarts temporaires se compose des différents comptes de détail Temp |
| | Écarts permanents (Légal-Fiscal) | Automatisation des taxes ou saisie manuelle | Avant impôt | Les deux | Le total des écarts permanents se compose des différents comptes de détail Perm |
| | Écarts temporaires (Légal-Fiscal) | Automatisation des taxes ou saisie manuelle | Avant impôt | Les deux | Le total des écarts temporaires se compose des différents comptes de détail Temp |
| NIBTLS | Résultat net avant imposition légal local | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | | | |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffected | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------|--|--|---|---|--|
| | Impôts sur le revenu régionaux déductibles | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | Avant impôt | Les deux | Montant calculé dans les provisions régionales, qui peut être déduit pour l'impôt national |
| | Autres impôts sur le revenu déductibles | Saisies manuellement | Avant impôt | Les deux | Montant des autres impôts sur le revenu qui est déductible pour les provisions nationales |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffect | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|---------------------------------|---|--|---------------------------------------|---|---|
| | Impôts sur le revenu déductibles | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | | | Le total des impôts sur le revenu déductibles correspond à la somme des impôts sur le revenu régionaux déductibles et d'autres impôts sur le revenu déductibles |
| | d u c t I n c T a x T o t a l | | | | |
| TaxableIncome BeforeLoss | Revenu imposable avant pertes | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | | | |
| | Pertes fiscales - report en avant automatisé | Saisies manuellement | Avant impôt | National | Montant saisi manuellement pour les pertes fiscales |
| | x L o s s 0 0 0 1 C F S | | | | |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffecté | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------|---|-------------------------------|--|---|--|
| | Moins-value - report en avant automatisé X L o s s 0 0 0 2 C F S | Saisies manuellement | Avant impôt | National | Montant saisi manuellement pour la moins-value |
| | Dons de bienfaisance - report en avant automatisé X L o s s 0 0 0 3 C F S | Saisies manuellement | Avant impôt | National | Montant saisi manuellement pour les dons de bienfaisance |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffected | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------|--|--|---|---|---|
| | Pertes fiscales nationales - report en avant automatisé | Saisies manuellement | Avant impôt | National | Montant saisi manuellement pour les pertes fiscales |
| | L o s s e s C F S | | | | |
| | Total des pertes fiscales nationales - report en avant automatisé | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | Avant impôt | | Total des pertes fiscales |
| | L o s s e s C F S T o t a l | | | | |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffecté | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------------------------------|---|--|--|---|--|
| | Déductions fiscales spéciales | Saisies manuellement | Avant impôt | Les deux | |
| | a x S p e c i a l D e d u c t i o n s | | | | |
| TaxableIncome AfterLoss | Revenu imposable après pertes | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | | | |
| | Taux d'imposition national | Saisies manuellement | N/A | National | Taux d'imposition utilisé pour calculer la charge d'impôts nationaux |
| | u x d ' i m p o s i t i o n | | | | |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffectuated | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|-------------------------|--|--|--|---|--|
| CurrentTaxTI | Impôts exigibles sur le revenu imposable | Calculées en fonction de règles | | | Le système calcule le montant d'impôt en appliquant le taux d'imposition au revenu imposable après pertes. |
| | Total des crédits d'impôt a x C r e d i t T o t a l | Saisies manuellement | Avec incidence fiscale | National | Le total des crédits d'impôt se compose des différents comptes de détail de crédits d'impôt |
| CurrentTaxReturn | Déclaration fiscale en cours | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | | | |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffected | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------|---|---|---|---|--|
| | Total des provisions à court terme supplémentaires - source | Automatisation des taxes ou saisie manuelle | Avec incidence fiscale | National | Le total des ajustements d'impôt avec les provisions à court terme se compose des différents comptes de détail d'impôt |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffected | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------|---|-------------------------------|---|---|--|
| | Total des provisions à court terme supplémentaires - manuel | Saisies manuellement | Avec incidence fiscale | National | Le total des ajustements d'impôt avec les provisions à court terme se compose des différents comptes de détail d'impôt |

Tableau 3-7 (suite) Explication de haut niveau de la structure de comptes utilisée pour les provisions à court terme nationales

| Compte | Description | Méthode de saisie des données | Saisi en tant que PreTax ou TaxEffecté | S'applique au niveau national, régional ou aux deux | Commentaire |
|--------------------------|--|--|--|---|---|
| | Total des provisions à court terme supplémentaires - calculé | Calculées en fonction de règles | Avec incidence fiscale | National | Le total des montants calculés incluent les ajustements pour le rendement sur les provisions, SFAS123RRTA et SFAS123RProv |
| | Ajustements de devise de reporting | Saisies manuellement | Avec incidence fiscale | National | Ce montant représente tout ajustement manuel en raison d'écarts de devises de reporting. Ce montant n'est pas converti. |
| CurrentTaxExpense | Provision à court terme - National | Calculées en fonction de l'agrégation de comptes | | | |

Impôt différé national

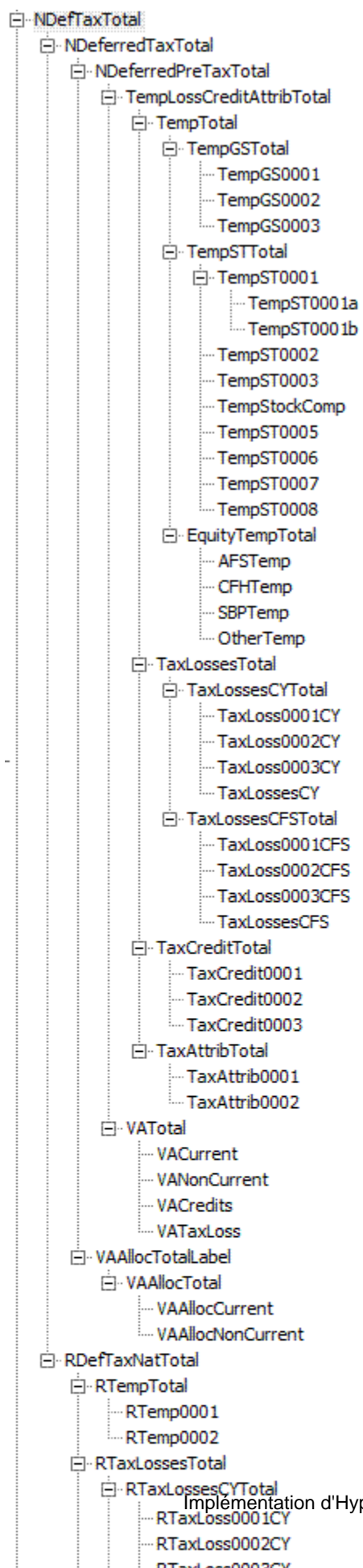
La structure de la hiérarchie des comptes Impôt différé - national (NDefTaxTotal) contient tous les comptes de taxes requis pour calculer le total des impôts différés pour

les provisions nationales. Elle est semblable à la structure de la hiérarchie des comptes Provisions à court terme (CurrentTaxExpense) ; la plupart des comptes parent sont définis par le système et vous ne devez ni les modifier, ni les enlever. Toutefois, vous pouvez remplacer les comptes détaillés marqués d'un astérisque (*) dans la structure ci-dessous par vos détails de compte. Vous pouvez inclure des entrées de compte supplémentaires dans le compte parent correspondant. Ce sont toutes des entrées de compte d'entrée.

Par exemple, le compte parent TaxCreditTotal (Total des crédits d'impôt) se compose des différentes entrées de compte de crédit d'impôt. Trois comptes de détail de crédit d'impôt (*) sont inclus dans l'application Tax échantillon à titre d'exemples.

```
TaxCreditTotal
|__ TaxCredit0001 *
|__ TaxCredit0002 *
|__ TaxCredit0003 *
```

Vous devez remplacer ces comptes par vos comptes détaillés de crédit d'impôt spécifiques. Vous pouvez ajouter des entrées de compte de crédit d'impôt supplémentaires à la structure de comptes.



Provisions à court terme régionales

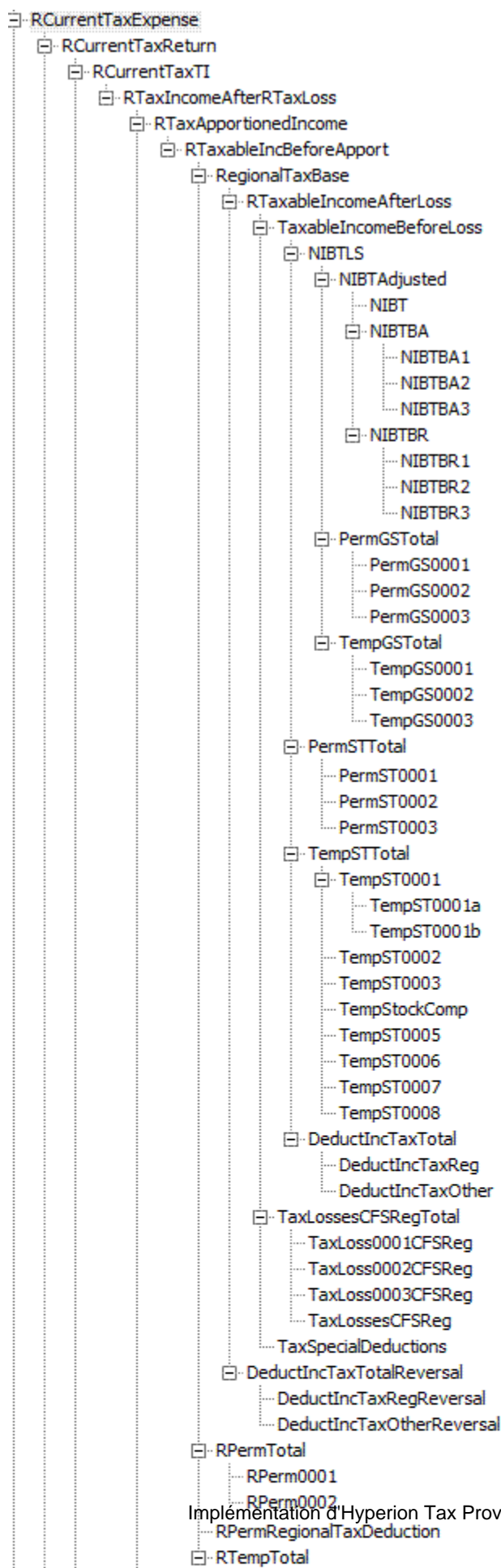
La structure de la hiérarchie des comptes Provisions à court terme régionales (RCurrentTaxExpense) contient tous les comptes de taxes à utiliser pour les calculs de provisions à court terme régionales. Les comptes pour le total des écarts permanents régionaux et des écarts temporaires régionaux sont déjà inclus dans la structure, ainsi que les comptes pour le total des crédits d'impôt et des pertes fiscales régionaux. Vous devez inclure les membres de base propres à votre société applicables pour ces totaux afin de refléter les détails de compte spécifiques pour l'application.

La configuration de la structure de la hiérarchie de comptes pour les provisions à court terme régionales ci-dessous est définie par le système. Vous pouvez remplacer des parents de comptes d'écarts temporaires ou permanents de base, mais pas le dernier parent de cette section, comme GAAP/légal (par exemple, PermGSTotal) ou légal/fiscal. Vous pouvez remplacer les comptes détaillés marqués d'un astérisque (*) dans la structure ci-dessous par vos détails de compte d'application. Vous pouvez inclure des entrées de compte supplémentaires dans le compte parent correspondant. Ce sont toutes des entrées de compte d'entrée. Les comptes marqués d'un signe plus (+) ont la même structure de comptes, comme décrit dans la hiérarchie de provisions à court terme.

Par exemple, le compte parent RCurrentAddtlSrcTotal (Total des provisions à court terme régionales supplémentaires) se compose des différentes entrées de compte de provisions à court terme régionales supplémentaires. Trois comptes de détail de provisions régionales (*) sont inclus dans l'application Tax échantillon à titre d'exemples.

```
RCurrentAddtlSrcTotal
|__ RCurrentAddtlSrc001 *
|__ RCurrentAddtlSrc002 *
|__ RCurrentAddtlSrc003 *
```

Vous devez remplacer ces comptes par vos comptes de provisions régionales spécifiques. Vous pouvez ajouter des entrées de compte de provisions régionales à la structure de comptes.



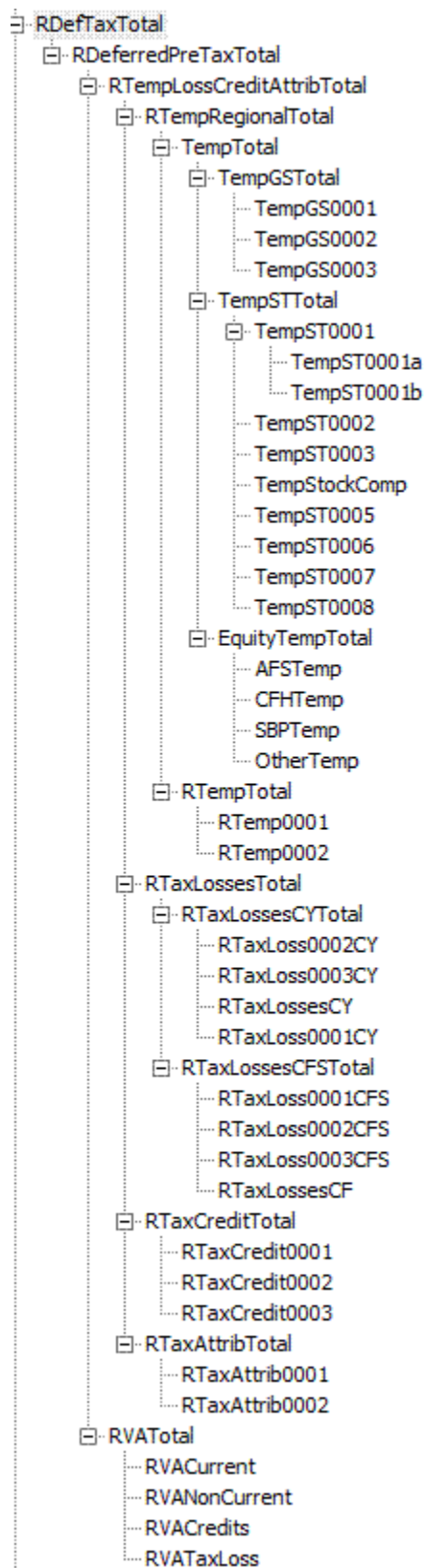
Impôt différé régional

La structure de la hiérarchie des comptes Impôt différé - régional (RDefTaxTotal) contient tous les comptes de taxes requis pour calculer le total des impôts différés pour les provisions régionales. Elle est semblable à la structure de la hiérarchie des comptes pour Provisions à court terme régionales (RCurrentTaxExpense) ; la plupart des comptes sont définis par le système et vous ne devez ni les modifier, ni les enlever. Toutefois, vous pouvez remplacer les comptes détaillés marqués d'un astérisque (*) dans la structure ci-dessous par vos détails de compte d'application. Vous pouvez inclure des entrées de compte supplémentaires dans le compte parent correspondant. Ce sont toutes des entrées de compte d'entrée. Les comptes marqués d'un signe plus (+) ont la même structure de comptes, comme décrit dans la hiérarchie de provisions à court terme régionales.

Par exemple, le compte parent RTaxAttribTotal (Total des attributs fiscaux régionaux) se compose des différentes entrées de compte d'attributs fiscaux régionaux. Deux comptes de détail d'attributs fiscaux (*) sont inclus dans l'application Tax échantillon à titre d'exemples.

```
RTaxAttribTotal
|__ RTaxAttrib0001 *
|__ RTaxAttrib0002 *
```

Remplacez ces comptes par vos comptes détaillés d'attributs fiscaux spécifiques. Vous pouvez ajouter des entrées de compte d'attributs fiscaux à la structure de comptes.



Comptes de crédits d'impôt et de pertes fiscales

L'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation vous permet de configurer les règles qui définissent la façon dont le système reporte, utilise ou fait expirer automatiquement les pertes fiscales et comptabilise les montants compensateurs correspondants. Reportez-vous à [Automatisation des pertes nettes d'exploitation/crédits](#).

Comptes de pertes fiscales

Les comptes de pertes fiscales peuvent être utilisés pour saisir différents types de pertes et de déductions. Pour chaque type de perte fiscale, plusieurs comptes sont requis pour stocker diverses valeurs. Pour chaque type de perte fiscale (par exemple, pertes nettes d'exploitation totales, moins-value), les deux principaux comptes requis pour stocker les pertes fiscales sont CY (Exercice en cours) et CFS (Système de report en avant).

Les pertes pour l'exercice en cours sont disponibles pour la saisie uniquement dans les colonnes RollForward du formulaire Acquisitions, y compris les colonnes Acquisitions et Modification de taux pour les acquisitions, et dans la colonne Transferts d'écart temporels. Si la norme de reporting IFRS est utilisée, les colonnes DTNR sont également disponibles pour la saisie de données.

La saisie de données dans les comptes du système de report en avant est disponible dans les colonnes Provisions à court terme, Ajustements de l'exercice en cours pour les écarts temporels et Autres ajustements. Si vous effectuez le suivi des pertes fiscales dans le formulaire correspondant avec des comptes de détail, la colonne Autres ajustements n'est pas disponible pour la saisie de données, car cette cellule est utilisée pour automatiser les montants à partir de l'échéancier de report des soldes de pertes fiscales.

Les détails relatifs aux pertes fiscales peuvent être suivis à l'aide d'un compte de détail qui est un membre de base de TaxLossesD. L'ajout d'un compte de détail afin de tenir à jour les détails est facultatif lors de la création d'un compte de pertes fiscales. Le compte de détail de pertes fiscales et le compte de report en avant sont liés à l'aide de la propriété définie par l'utilisateur TaxDetail.

Si vous effectuez le suivi des détails dans Oracle Hyperion Tax Provision, vous devez configurer un compte supplémentaire pour plus de détails. Vous devez définir ce compte en tant que compte parent, avec les comptes CY et CFS correspondants comme membres enfant. Assurez-vous que le nombre d'enfants sous TaxLossesD (le compte de détail) est égal au nombre d'enfants sous TaxLossesTotal. Au cours du processus de validation, le système effectue une vérification afin de s'assurer que le solde de clôture du compte CFS est identique au solde de clôture du compte de détail d'impôt.

Si vous utilisez des pertes fiscales ou des déductions régionales, vous devez configurer un compte supplémentaire en ajoutant le suffixe Reg au nom du compte CFS.

Pour plus de détails sur la propriété Détails de l'impôt définie par l'utilisateur, reportez-vous à [Propriété définie par l'utilisateur Détails de l'impôt](#).

Pour obtenir plus d'informations et des exemples d'utilisation du formulaire Pertes fiscales, reportez-vous à [Utilisation de l'échéancier de pertes fiscales](#).

Comptes de crédit d'impôt

Vous pouvez créer plusieurs comptes de crédits d'impôt pour indiquer des crédits d'impôt.

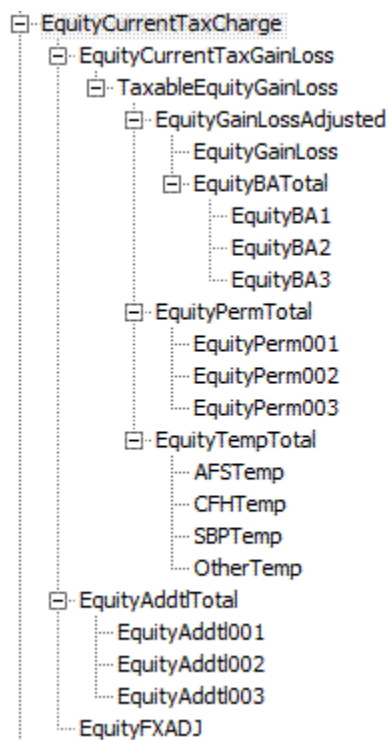
Comme pour les pertes fiscales, vous pouvez gérer les détails des crédits d'impôt dans Tax Provision. Pour tenir à jour les détails de crédits d'impôt, vous devez ajouter un compte de détail sous TaxCreditsD (ou RTaxCreditsD pour Régional).

Impôt sur les capitaux propres/réserves (IFRS)

Impôt sur les capitaux propres/réserves est un échéancier supplémentaire permettant de calculer l'impôt sur le revenu des capitaux propres lié aux gains/pertes, y compris les valeurs mobilières AFS, et les couvertures de flux de trésorerie. Cet échéancier n'est pas connecté aux provisions à court terme mais aux calculs d'écart temporels et d'impôts différés.

Les profits/pertes associés à ces éléments peuvent être automatisés à partir de la balance des comptes à l'aide du processus d'automatisation des taxes, comme le résultat net avant imposition dans les provisions à court terme. L'exemple de système propose des ajustements des capitaux propres dans diverses catégories, mais il est possible d'ajouter des catégories supplémentaires.

Chaque type de réserve de capitaux propres a une valeur calculée par le système et une valeur d'ajustement. Les membres calculés par le système (EquitySysNPAFS / EquitySysNPCFH / EquitySysNPSBP / EquitySysNPOther) sont activés pour l'automatisation des taxes afin que les données soient propagées dans les membres RollForward à l'aide du processus d'automatisation des taxes.

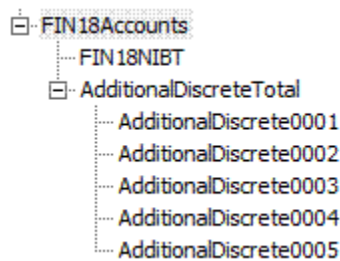


Provisions pour impôts provisoires

Les provisions pour impôts provisoires permettent d'estimer la charge d'impôts dans des périodes provisoires en fonction du taux d'imposition effectif annualisé estimé. Le taux d'imposition effectif annualisé estimé peut être développé dans le scénario Forecast et appliqué au résultat net avant imposition cumulé sur l'année pour déterminer la charge d'impôts avant les ajustements discrets. Vous pouvez calculer le

total des charges d'impôts, ou à la fois les charges d'impôts différés et d'impôts exigibles en fonction des taux d'imposition effectifs développés.

Vous pouvez saisir des ajustements discrets supplémentaires sur une base Avec incidence fiscale. La compensation de l'impôt calculé et des éléments discrets est considérée comme étant le montant d'impôt provisionné.



Impôt différé non reconnu (IFRS)

Ce masque de saisie supplémentaire vous permet d'affecter une partie de l'impôt comme Non reconnu. Les données de ce masque de saisie supplémentaire sont autorisées uniquement pour la norme de reporting IFRS. Vous ne pouvez pas saisir de données pour d'autres normes de reporting.

Les hiérarchies de clôture standard incluent les membres d'impôt différé non reconnu (DTNR). Ces membres DTNR Closing sont inclus dans les hiérarchies de clôture standard.

```

DTNROpeningReclassTotal
  DTNROpening
  DTNRReclass
DTNR CY
DTNR CY Non PL
DTNR FX
  DTNR FX Opening
  DTNR FX CY
  
```

Les hiérarchies suivantes ne contiennent pas de membres DTNR :

```

ClosingReclass
Closing
RegionalClosingReclass
RegionalClosing
  
```

Les hiérarchies suivantes contiennent des membres DTNR :

```

ClosingReclassDTNR
RegionalClosingReclassDTNR
ClosingDTNR
DTNRClosingReclass
  
```


DTNRClosing

DTNRMovTotal

ClosingDTNR

RegionalClosingDTNR

NBRClosingDTNR

Hiérarchie IFRS ReportingStandard :

IFRSUnderlying

IFRSExceptional

Utilisez la propriété définie par l'utilisateur IFRS pour activer les calculs IFRS.

| Propriété | Valeur |
|---------------------|-----------------------------------|
| Nom de la propriété | IFRS |
| Valeurs | Yes/No. Valeur par défaut : No |
| Exemple | IFRSUnderlying:UD1=IFRS:Yes |

Pour les normes de reporting non-IFRS, les membres DTNR RollForward sont spécifiés en tant que NoInput. Pour l'IFRS, toutes les données régionales sont spécifiées en tant que NoInput.

Sous-groupe Autres comptes de taxes

Des comptes de taxes supplémentaires sont inclus dans le sous-groupe Autres comptes de taxes. Cela inclut des comptes pour le stockage du pourcentage et du montant d'allocation de provision pour moins-value calculés, du calcul du taux d'imposition effectif légal et régional, et des informations relatives au taux d'imposition effectif consolidé.

Certains comptes inclus dans ce sous-groupe ont une structure de hiérarchie des comptes semblable à celle du sous-groupe Comptes de taxes, à quelques exceptions près. Par exemple, la hiérarchie de comptes NDefTaxnetVA (Total des impôts différés - national - aucune provision pour moins-value) a la structure de comptes de NDefTaxTotal, à l'exception de Provision pour moins-value. Par conséquent, vous pouvez vous reporter à la section Comptes de taxes pour obtenir des détails sur la hiérarchie.

La plupart des comptes de taxes sont des comptes système utilisés pour le calcul, et vous ne devez ni les enlever ni les modifier. Vous pouvez ajouter des comptes de provisionnement aux hiérarchies de taux d'imposition effectif de votre application.

```

OtherTaxAccounts
|__ NDefNetTaxVA (Total deferred tax National - No VA)
|__ RDefNetTaxVA (Total deferred tax Regional - No VA)
|__ SETRTotal (Total Effective Tax Rate - Statutory)
|__ CETRTotal (Total Effective Tax Rate - Consolidated)
|__ RETRTotal (Total Effective Tax Rate - Regional)
|__ NPTTotal (Total Tax Provision National)
|__ RTPTotal (Total Tax Provision Regional)
|__ VAAllocation (Valuation allowance allocation)
|__ TaxLossesTotals (Tax Losses totals - National)
|__ RTaxLossesTotals (Tax Losses totals - Regional)

```

La section suivante présente les hiérarchies Total des provisions pour impôts.

```

|__ NPTTotal
|__ CurrentTaxExpense
|__ NDefProvTaxTPTotal
|__ NDefTaxTPTotal
|__ DefTaxCurAutomated
|__ DefTaxCurAdjusted
|__ DefTaxRTA
|__ DefTaxAudit
|__ DefTaxOther
|__ DefTaxTransfers
|__ DefTaxPriorYearAdj
|__ DefTaxContingency
|__ DefTaxRCTotal
|__ DefTaxNBR
|__ DefTaxDTNRCY
|__ VAETRTotal

|__ RTPTotal
|__ RCurrentTaxReturn
|__ RDefProvTaxTPTotal
|__ NDefTaxTPTotal
|__ DefTaxCurAutomated
|__ DefTaxCurAdjusted
|__ DefTaxRTA
|__ DefTaxAudit
|__ DefTaxOther
|__ DefTaxTransfers
|__ DefTaxPriorYearAdj
|__ DefTaxContingency
|__ DefTaxRCTotal
|__ VAETRTotal

```

Calcul de l'allocation de provision pour moins-value

Une autre hiérarchie et une autre propriété de classification sont fournies spécialement à des fins de calcul d'allocation de provision pour moins-value. Pour classer des comptes à des fins d'allocation de provision pour moins-value, définissez les comptes dans la hiérarchie VAClassification sous le sous-groupe de comptes TaxSettings. Reportez-vous à [Comptes d'allocation de provision pour dépréciation](#) et à [Propriétés de compte définies par l'utilisateur](#).

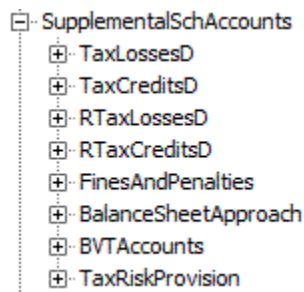
Pour classer des comptes dans le cadre d'un état financier, définissez les comptes dans la hiérarchie BSClassification sous le sous-groupe de comptes TaxSettings.

Sous-groupe Comptes de masque de saisie supplémentaire

Les comptes dans le sous-groupe Comptes de masque de saisie supplémentaire sont des comptes de taxes utilisés à des fins de reporting de détails supplémentaires. Un exemple de détails supplémentaires inclus dans l'application Tax échantillon est

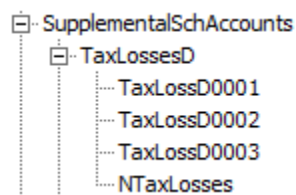
l'ensemble des comptes Amendes et pénalités. Les comptes fournissent des détails supplémentaires concernant des informations sur une amende ou une pénalité spécifique, qui sont les écarts permanents sur les provisions à court terme.

Vous pouvez configurer ces comptes pour votre implémentation et ajouter des comptes supplémentaires. Vous pouvez enlever les comptes inutiles.



Comptes de détail TaxCredits et TaxLosses

Ce sous-groupe de comptes inclut également les comptes pour le stockage des crédits d'impôt et des pertes fiscales. Il inclut des comptes de détail pour les pertes fiscales sous le compte TaxLossesD, ainsi que pour les crédits d'impôt TaxCreditsD. Vous pouvez ajouter des comptes de détail pour TaxCredits et TaxLosses. Des informations détaillées supplémentaires pour tout montant de report en avant à partir des années précédentes sont stockées dans les membres DataCategory par année, ainsi que les activités détaillées pour les soldes d'ouverture et le montant de l'exercice en cours. Les détails d'utilisation et d'expiration sont stockés dans les membres RollForward pour ces comptes.



Les comptes NTaxCredits et RTaxLosses sont des comptes système et ne doivent pas être modifiés.

Hiérarchie secondaire Amendes et pénalités

La hiérarchie secondaire FinesAndPenalties est créée pour illustrer la gestion des détails d'amendes et de pénalités. Vous pouvez créer ou modifier les membres dans cette hiérarchie afin d'inclure les informations de compte appropriées.

Structure de comptes Approche de type bilan

La structure de comptes Approche de type bilan est créée en tant qu'exemple illustrant la façon dont l'approche de type bilan peut être utilisée. Vous pouvez créer des membres si nécessaire. En cas d'utilisation de l'approche de type bilan, suivez les instructions ci-après : chaque compte parent que vous créez doit également inclure un compte de taxes et le livre comptable correspondant comme enfants.

Dans la structure de l'application Tax échantillon, l'approche de type bilan est configurée avec le compte parent BSATotalMiscAccruals pour capturer le total des provisions et imprévus divers. A des fins de comparaison, les comptes enfant 20120 (Provisions diverses – suivant le livre comptable) et le compte TempST0003 (Provisions diverses – suivant le compte de taxes) sont créés pour la hiérarchie. Vous pouvez ajouter des comptes parent et les comptes enfant de taxes et de livre correspondants à la structure en fonction des besoins.

Comptes RollForward (IFRS) de livre contre impôt

Le masque de saisie Livre contre impôt est utilisé pour tenir à jour des informations détaillées supplémentaires. Les données saisies dans ce masque de saisie supplémentaire sont des données avant impôt.

Cette hiérarchie inclut le membre de compte parent BVTAccounts. Chacun des membres a des sous-sections de comptes définis par l'utilisateur PPE/IFA/Intangibles/Pension en tant qu'enfants. Pour ces comptes, vous devez sélectionner le parent approprié comme TopMember, par exemple ClosingBVT1 pour RollForward TopMember et TotalBVT / TotalBVTNoIRE pour DataCategory TopMember. Ces comptes ont également une hiérarchie de mouvement de l'ouverture à la clôture.

La hiérarchie BVTAccounts contient les membres suivants :

```
BVTDetail
  PPETotal
    PPEPlant
    PPEInvProp
    PPEEquip
    PPEOpLease
    PPECapItems
  IntangiblesTotal
    IntangGW
    IntangSoftware
    IntangSoftwareOther
    IntangBrand
    IntangCustList
    IntangLicenses
    IntangOther
    IntangCapItems
    IntangOpLeases
  PensionTotal
    Pension
  Item001Total
    Item001Detail
```

La hiérarchie BVTSummaryAccounts inclut les membres suivants.

| | |
|--------------------------|-------------------------------|
| __ BVTAccounts | |
| __ PPESummaryTotal | |
| __ PPESummary | → UD1: TxAcc:TempST0001a |
| __ UCCSummary | → UD1: TxAcc:TempST0001b |
| __ MACRSSummary | → UD1: TxAcc:TempST0001c |
| __ StkCompSummary | → UD1: TxAcc:TempStockComp |
| __ IntangibleSummary | → UD1: TxAcc:TempST0006 |
| __ AROSummary | → UD1: TxAcc:TempST0002 |
| __ FinCostSummary | → UD1: TxAcc:TempST0003 |
| __ FAPISummary | → UD1: TxAcc:TempST0007 |
| __ PensionSummary | → UD1: TxAcc:TempST0008 |
| __ NOLSummary | → UD1: TxAcc: TaxLoss0001CFS |
| __ TaxCreditSummary | → UD1: TxAcc: TaxCredit0001 |
| __ EquitySummary | → UD1: TxAcc:TempST0005 |
| __ RMACRSSummary | → UD1: TxAcc:RTemp0001 |
| __ RMACRSReversalSummary | → UD1: TxAcc:RTemp0002 |
| __ RTaxCreditSummary | → UD1: TxAcc: RTaxLoss0001CFS |
| __ RNOLSummary | → UD1: TxAcc:RTaxCredit0001 |

Le tableau suivant répertorie les TopMembers personnalisés définis pour les comptes BVT.

| Compte/Libres | RollForward | DataCategory | TaxType | Jurisdiction | ReportingStandard |
|---|----------------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|
| PPEPlant PPEInvProp PPECapItems | ClosingBVT1 | TotalBVT | AllNational | National | ReportingStandards |
| PPEEquip PPEOpLease | ClosingBVT1 | TotalBVTNoIRE | AllNational | National | ReportingStandards |
| Pension | ClosingBVT1 | TotalBVTNoIRE | AllNational | National | ReportingStandards |
| IntangGW IntangSoftware IntangSoftware Other IntangBrand IntangCustList IntangLicenses IntangOther IntangCapItems IntangOpLeases | ClosingBVT1 | TotalBVT | AllNational | National | ReportingStandards |
| PPESummary | ClosingDepBVT Tax | AllTaxBVTTotals | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| UCCSummary | ClosingDepBVT Tax | AllTaxBVTTotals | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| MACRSSummary | ClosingDepBVT Tax | AllTaxBVTTotals | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |

| Compte/Libres | RollForward | DataCategory | TaxType | Jurisdiction | ReportingStandard |
|-----------------------|--------------------------|---------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| NOLSummary | ClosingNOLCalc | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| TaxCreditSummary | ClosingTaxCreditCalc | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| PensionSummary | ClosingPensionBVTTax | AllBookBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| IntangibleSummary | ClosingIntangibleBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| AROSummary | ClosingAROBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| FinCostSummary | ClosingFinanceCostBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| StkCompSummary | ClosingStkCompBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| EquitySummary | ClosingEquityOCIBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| FAPISummary | ClosingFAPIBVTTax | AllBookTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| NOLSummary | ClosingNOLBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| TaxCreditSummary | ClosingTaxCreditBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| RMACRSReversalSummary | ClosingDepBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| RMACRSSummary | ClosingDepBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| RNOLSummary | ClosingNOLBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |
| RTaxCreditSummary | ClosingTaxCreditBVTTax | AllTaxBVTTTotal | NationalRegional | ReportingStandards | Jurisdictions |

Le membre parent ClosingBVT RollForward (dans la hiérarchie de mouvement de l'ouverture à la clôture) est inclus dans les comptes de masque de saisie supplémentaire. Vous pouvez ajouter des détails dans la hiérarchie ou créer une hiérarchie de mouvement supplémentaire.

Pour les calculs d'opérations de change, vous pouvez indiquer si un membre RollForward doit être converti au taux d'ouverture ou au taux moyen en spécifiant la propriété définie par l'utilisateur OpeningRate :

| Propriété | Valeur |
|---------------------|--|
| Nom de la propriété | Taux d'ouverture |
| Mot-clé | OpeningRate |
| Entrée valide | Yes ou No. Si la valeur No est définie, le système utilise le taux moyen pour la conversion. Valeur par défaut : OpeningRate:No |

La hiérarchie ClosingBVT inclut les sous-sections suivantes :

```

OpeningAsAdjustedBVT
  OpeningBVT (UD set as OpeningRate:Yes)
  PYAdjBVT (UD set as OpeningRate:Yes)
AcqBVT1
DispBVT1
MovementTRP
  CYMovementTRP
  PYAdjustmentTRP
  UtilisationTRP
OtherMovementsTRP
  AcquisitionsTRP
  DisposalsTRP
  OthersTRP
PLBVTTotal
  CySysBVT
  PriorYearBVT
  OtherDOBVT
NPBVTTotal
  AcqNPBVT
  DisposalsNPBVT
  EquityNPBVTTotal
    EquityNPSysBVT
    EquityRTANPBVT
    EquityOtherNPBVT
FXBVTTotal
  FXBVTOpening
  FXBVTCY
PEPTrueUp
PPEPshipAlloc
PPEPshipAllocOther
AdditionsBVT
DeletionsBVT
PPEDepreciation
PensionExpenseRecovery
PensionPayments
IntangiblesTrueUp
IntangiblesAmort
IntangiblesTaxAmort

```

En fonction de la hiérarchie ClosingBVT, des hiérarchies Closing supplémentaires sont incluses sous la hiérarchie AdditionalMembers.

```

ClosingBVT1
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__PLBVTTotal
|  |__NPBVTTotal
|  |__FXBVTTotal

ClosingPPEBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__PPEPshipAlloc
|  |__PPEPshipAllocOther
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__PPEDepreciation
|  |__FXBVTTotal

ClosingPensionBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__PensionExpenseRecovery
|  |__PensionPayments
|  |__OtherBVT
|  |__FXBVTTotal

ClosingIntangiblesBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__IntangiblesAmort
|  |__IntangiblesTaxAmort
|  |__OtherBVT
|  |__FXBVTTotal

ClosingAROBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__OtherBVT
|  |__FXBVTTotal

ClosingFinanceCostBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__FXBVTTotal

ClosingStkCompBVT
|  __OpeningAsAdjustedBVT
|  |__TrueUpBVT
|  |__AdditionsBVT
|  |__DeletionsBVT
|  |__OtherBVT
|  |__FXBVTTotal

```

Les comptes de masque de saisie supplémentaire BVT incluent également les membres parent DataCategory TotalBVT et TotalBVTNoIRE pour différencier les comptes de livre, de taxes et d'exemptions de constatation initiale.

La hiérarchie TotalBVT inclut les membres suivants :

```

BookBVT  SwitchSignForFlow:  Yes
TaxBVT   SwitchSignForFlow:  No
IREBVT   SwitchSignForFlow:  Yes

```


La hiérarchie TotalBVTNoIRE inclut les membres suivants :

BookBVT SwitchSignForFlow: Yes

TaxBVT SwitchSignForFlow: No

Dimension DataCategory

La figure suivante présente la hiérarchie à utiliser en tant que DataCategoryTopMember lorsque le livre, les taxes et les exemptions de constatation initiale sont applicables au compte BVT.

```

|__ AllBVTTotal
  |__ TotalBVT
    |__ TaxBVT      → SwitchSignForFlow : No
    |__ BookBVT     → SwitchSignForFlow : Yes
    |__ IREBVT      → SwitchSignForFlow : Yes
  |__ AllBVTTax
    |__ TotalBVTTax → IsCalculated : No, AggrWeight : 0
    |__ NREBVT      → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 1
    |__ TaxBVT_Calc → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 1
    |__ PreTaxBVT   → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 0
    |__ TaxRateBVT  → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 0

```

La figure suivante présente la hiérarchie à utiliser en tant que DataCategoryTopMember lorsque le compte BVT est applicable uniquement pour les taxes.

```

|__ AllTaxBVTTotal
  |__ TaxBVT
  |__ AllBVTTax - Hierarchy same as above

```

La figure suivante présente la hiérarchie à utiliser en tant que DataCategoryTopMember lorsque le compte BVT est applicable uniquement pour le livre.

```

|__ AllBookBVTTotal
  |__ BookBVT
  |__ AllBVTTax - Hierarchy same as above

```

La figure suivante présente la hiérarchie à utiliser en tant que DataCategoryTopMember lorsque le compte BVT est applicable uniquement pour le livre et les taxes.

```

|__ AllBookTaxBVTTotal
  |__ TotalBVTNoIRE - existing Hierarchy
  |__ AllBVTTax - Hierarchy same as above

```

Comptes RollForward (IFRS) de provisions pour risques fiscaux

Ce masque de saisie supplémentaire est utilisé pour assurer le suivi des risques d'imprévu. Les données saisies dans ce masque de saisie supplémentaire sont de type Avec incidence fiscale.

La hiérarchie SupplementalSchAccounts inclut les comptes de provisions pour risques fiscaux ci-après.

```

TaxRiskProvision
  TaxRiskProvisionCurrent
    TaxRiskProvisionCurrentIS
      TaxRiskProvisionCurrentIS0001
      TaxRiskProvisionCurrentIS0002
      ...
      TaxRiskProvisionCurrentIS0010
    TaxRiskProvisionCurrentEquity
      TaxRiskProvisionCurrentEquity0001
      TaxRiskProvisionCurrentEquity0002
      ...
TaxRiskProvisionCurrentEquity0010

  TaxRiskProvisionDeferred
    TaxRiskProvisionDeferredIS
      TaxRiskProvisionDeferredIS0001
      TaxRiskProvisionDeferredIS0002
      ...
      TaxRiskProvisionDeferredIS0010
    TaxRiskProvisionDeferredEquity
      TaxRiskProvisionDeferredEquity0001
      TaxRiskProvisionDeferredEquity0002
      ...
      TaxRiskProvisionDeferredEquity0010

```

La hiérarchie de mouvement de l'ouverture à la clôture inclut le membre parent ClosingTRP RollForward, mais aussi des membres FX.

```

ClosingTRP
  OpeningBVT → UD set as OpeningRate: Yes
  MovementTRP
    CYMovementTRP
    PYAdjustmentTRP
    UtilisationTRP
  OtherMovementsTRP
    AcquisitionsTRP
    DisposalsTRP
    OthersTRP
  FXBVTTotal
    FXBVTOpening
    FXBVTCY

```

Sous-groupe Comptes de reconduction de compte de taxes (TARF)

Les comptes dans le sous-groupe Reconduction de compte de taxes (TARF) sont utilisés pour capturer le solde des comptes de taxes (y compris Dépenses totales, Actifs et passif différés) tel qu'il est calculé par le provisionnement pour impôts et comparer les montants au système source, pour que l'écriture de journal d'impôt puisse être utilisée pour ajuster le système source au niveau de l'entité juridique individuelle. Vous ne devez ni enlever ni modifier les membres de la structure de la hiérarchie.

| TARFAccounts | | | | |
|--------------|-----------------------|---|--------------------------------|--|
| __ | TARFDifference | (Differences - used for JE) | | |
| | __ TARFPerBooks | (Ending Balance - as per Book) | | |
| | __ TARFCalculated | (Ending Balance - as Calculated) | | |
| | | __ TARFBOYAdjusted | (Beginning Balance - Adjusted) | |
| | | | __ TARFBOYBook | (Opening Balance - as per book) |
| | | | __ TARFBOYPYA | (Opening Balance - Prior year adjustments) |
| | | | __ TARFBOYNBR | (Opening Balance - Net Benefit of Region) |
| | | | __ TARFMovements | (Total Movements) |
| | | | +__ TARFTotalProvision | (Total Current & Def Provision & NonProvision) |
| | | | +__ TARFAdjustments | (Total Adjustments) |
| | | | +__ TARFFX | (CTA) |
| __ | TARFVANet | (VA Total less VAAlloc Total) | | |
| | +__ VATotal | (Total Valuation Allowance) | | |
| | +__ VAAllocTotal | (Total Valuation Allowance Allocation) | | |
| __ | TARFAdditionalItems | (Additional TARF items) | | |
| | +__ CurrentAddtTotal | (Additional Current Provision - Source) | | |
| | +__ RcurrentAddtTotal | (Regional Total Additional Current Provision) | | |
| | +__ CurretnFXAdj | (Reporting Currency Adjustments) | | |

Sous-groupe Bilan de l'assiette fiscale

Les comptes dans le sous-groupe Bilan de l'assiette fiscale sont les comptes de bilan utilisés pour capturer les données de bilan aux fins de l'assiette fiscale. Ce sous-groupe doit avoir une structure de comptes semblable à celle du sous-groupe Livres comptables, mais il doit avoir des comptes d'écarts temporaires supplémentaires afin de refléter ce que doit être le solde pour l'assiette fiscale. Par conséquent, cette hiérarchie doit contenir une combinaison de comptes de livre et de comptes de taxes.

Vous devez configurer cette hiérarchie de comptes dans laquelle les comptes de livre et les comptes de taxes doivent être insérés dans la structure de la hiérarchie. Pour chaque compte parent contenant à la fois des comptes de livre et des comptes de taxes, vous devez créer un compte parent Bilan de l'assiette fiscale correspondant. Comme il s'agit d'une comparaison de bilan, il suffit d'inclure des comptes de livre pour le bilan dans la hiérarchie.

Vous trouverez ci-dessous la structure Bilan de l'assiette fiscale pour l'application Tax échantillon. Les comptes en gras et en italique sont des comptes parent créés pour inclure à la fois des comptes de livre et des comptes de taxes. Les comptes marqués d'un astérisque (*) sont des comptes de taxes créés pour le provisionnement. Les comptes marqués d'un symbole dièse (#) sont des comptes de livre définis pour l'application. Des détails supplémentaires pour la structure de comptes TBBS_20000 et TBBS_30000 peuvent être trouvés dans les métadonnées.

| | | |
|----------------------|---------------------------|---|
| TaxBasisBalanceSheet | | |
| __ | TBBS | (Total Assets, Liabilities and Owners Equity) |
| __ | TBBS_10000 | (Total Assets) |
| __ | TBBS_10100 | (Total Short term Assets) |
| __ | 10105 # | (Total Short term Assets) |
| __ | TBBSAccountsReceivableNet | (Accounts Receivable - Net) |
| __ | 10110 # | (Accounts Receivable) |
| __ | 10115 # | (Bad Debt) |
| __ | TempST0002 * | (Bad Debt Expense - tax account) |
| __ | 10120 # | (Merchandise) |
| __ | 10130 # | (Inventory) |
| __ | TBBS_10200 | (Total Book Depreciation) |
| __ | TBBSPPENet | (Total PP&E Net) |
| __ | 10205 # | (Plant & Equipment) |
| __ | 10210 # | (Accumulated Depreciation) |
| __ | TempST0001 * | (Total Depreciation) |
| __ | TempST0001a * | (Tax Depreciation) |
| __ | TempST0001b * | (Book Depreciation) |
| __ | 10215 # | (Intangible Assets) |
| __ | 10220 # | (Accumulated Amortization) |
| __ | TBBS_10400 | (Total Other Assets) |
| __ | 10405 # | (Deferred Income Tax) |
| __ | TBBSOtherTaxAssets | (Other Tax Assets) |
| __ | 10410 # | (Other) |
| __ | TempGS0001 * | (Temporary Difference 1) |
| __ | TempGS0002 * | (Temporary Difference 2) |
| __ | TempGS0003 * | (Temporary Difference 3) |
| __ | 10400_Input # | (Total Other Assets Input) |
| __ | TBBS_20000 + | (Total Liabilities) |
| __ | TBBS_30000 + | (Total Owner's Equity) |

Sous-groupe Rapports

Le sous-groupe Rapports contient des comptes utilisés exclusivement à des fins de reporting. Ils sont divisés en libellé Rapport et titre Rapport. Vous ne devez pas enlever de comptes dans la hiérarchie de rapports. Toutefois, vous pouvez inclure des comptes supplémentaires à des fins de reporting personnalisé pour l'application.

Lors de la création de membres supplémentaires pour cette hiérarchie, définissez le type de compte sur GROUPLABEL. Le paramètre d'agrégation sur les valeurs personnalisées ne doit pas être activé.

Rapports

+__ ReportLabels (Libellé de rapport)

+__ ReportTitles (Titre de rapport)

Sous-groupe Comptes de validation

Le sous-groupe Comptes de validation contient des comptes à utiliser à des fins de validation. Ils sont utilisés pour la validation des pertes nettes d'exploitation totales et du taux d'imposition effectif total (CETR, SETR, RETR) afin de s'assurer que les totaux sont équilibrés. Ce compte sert en tant que validation d'intégrité des données pour vous assurer que Exigibles plus Différés = Taux d'imposition effectif total.

Vous ne devez ni enlever ni modifier ces comptes définis par le système. Vous pouvez inclure des détails de validation supplémentaires si nécessaire.

| | |
|------------------------------|--|
| ValidationAccounts | |
| ___ ValidationPositiveEntry | (Positive Entry Validation) |
| ___ ValidationTaxLossesTotal | (Total NOLs - Net Operating Losses - Does not Balance) |
| ___ ValidationCETRTotal | (Total Effective Tax Rate - CETR - Does not Balance) |
| ___ ValidationSETRTotal | (Total Effective Tax Rate - SETR - Does not Balance) |
| ___ ValidationRETRTotal | (Total Effective Tax Rate - RETR - Does not Balance) |

Propriétés de compte définies par l'utilisateur

Les propriétés suivantes sont définies dans les comptes et sont référencées dans les règles pour les calculs.

Groupes de comptes

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Groupe de comptes |
| Mot-clé | Grp |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Nom de groupe> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | TempST002:Grp:G1 |
| Description | <p>Vous pouvez indiquer un nom de groupe pour les membres de compte de base. Vous ne pouvez pas définir de groupes au niveau du parent, mais vous pouvez spécifier un parent pour un groupe. Par exemple, vous pouvez indiquer un parent pour les groupes Groupes d'impôts et Crédits d'impôt.</p> <p>Si vous ne spécifiez pas de groupe de comptes pour les membres, les membres de base sont disponibles pour la saisie.</p> <p>Le nom de groupe ne doit pas contenir de caractères spéciaux. Il n'est valide que pour les membres de compte de base des hiérarchies de compte suivantes :</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxAccounts • BookAccounts • OtherTaxAccounts • SupplementalSchAccounts • TARFAccounts |

Propriétés des livres comptables

| Propriété | Valeur |
|---------------------|---|
| Nom de la propriété | Compte d'entrée pour les données de synthèse de livre |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Mot-clé | BookInput |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Compte enfant valide>. Utilisez le membre parent avec le suffixe _Input. |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | BookInput: 50034_Input |
| Description | Cette propriété sert à identifier le compte d'entrée pour le livre comptable de synthèse. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | JD |
| Mot-clé | JD |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Juridiction valide |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | RTaxCreditSummary: JD:US_AL |
| Description | Vous pouvez utiliser cette propriété pour tous les comptes régionaux BVT afin de permettre la saisie de données au niveau national. Les données saisies au niveau national sont déplacées vers la juridiction indiquée. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | SwitchSign |
| Mot-clé | SwitchSign |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | PPESummary: SwitchSign:Yes |
| Description | Par défaut, le changement de signe du compte BookBVT est défini pour Flux. Pour remplacer ce changement de signe, vous pouvez définir cette propriété sur Yes. La valeur comptable est dans ce cas basculée sur la valeur réelle. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | VAL |
| Mot-clé | VAL |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <GS account1>&<ST account1>. Exemple : TempGS0019&TempST0019 |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Temp0019BookTax: val:TempGS0019&TempST0019 |
| Description | <p>Cette propriété permet de définir le compte GAAP/légal correspondant et le compte légal/fiscal à des fins de validation. Le système peut effectuer une validation pour vérifier que le solde de clôture temporaire dans le report des soldes de livre/d'impôt correspond au solde de clôture des écarts temporaires.</p> <p>Vous pouvez préciser le nombre de membres de votre choix en les séparant par une esperluette (&). Le montant cumulé de ces comptes est comparé au compte BookTax et un message de validation est affiché dans la colonne Validation du formulaire Ecarts temporaires - Approche de type bilan.</p> |

Propriétés des comptes de provisions à court terme

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Inactif |
| Mot-clé | Inactif |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <N'importe quel membre de la dimension> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Inactive:P01001 |
| Description | <p>Utilisez cette propriété pour spécifier le TopMember personnalisé de la dimension dans laquelle stocker le paramètre Inactive. Reportez-vous à Spécification de comptes valides par entité.</p> |

Propriétés des comptes de taux de change

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | TrOvRate |
| Mot-clé | TrOvRate |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Membre Account de type Rate |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Comptes de résultat net avant imposition |
| Description | Cette propriété est utilisée pour convertir les valeurs de compte à un taux différent du taux moyen. |

Propriétés des comptes d'écarts permanents

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Extourne de capitaux propres - National |
| Mot-clé | EqRevN |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Doit être un enfant du compte CurrentAddtlCalcTotal et doit être défini sur Calculé |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | EqRevN: CurrentAddtlCalcSFAS123RProv |
| Description | Le mot-clé EqRevN indique que le compte d'écarts permanents est Capitaux propres par nature. Ni la charge d'impôts exigibles ni la charge d'impôts différés n'est enregistrée. Le membre de compte spécifié avec le mot-clé indique le compte à utiliser pour l'extourne de capitaux propres. Si le mot-clé existe mais qu'aucun membre de compte valide n'est indiqué, aucune extourne n'est effectuée. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Extourne de capitaux propres - Régional |
| Mot-clé | EqRevR |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Doit être un enfant du compte RCurrentAddtlCalcTotal et doit être défini sur Calculé |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|--|
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | EqRevR: RCurrentAddtlCalcSFAS123RADj |
| Description | <p>Le mot-clé EqRevR indique que le compte d'écarts permanents est Capitaux propres par nature. Cela signifie que ni la charge d'impôts exigibles ni la charge d'impôts différés n'est enregistrée.</p> <p>Le membre de compte spécifié avec le mot-clé indique le compte à utiliser pour l'extourne de capitaux propres. Si le mot-clé existe mais qu'aucun membre de compte valide n'est indiqué, aucune extourne n'est effectuée.</p> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Jurisdiction |
| Mot-clé | N/A |
| Champ défini par l'utilisateur | Aucune |
| Entrée valide | <p>Doit être l'un des DataCategoryTopMembers suivants affectés au compte :</p> <p>Jurisdiction = National et Regional</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalRegional • PreTaxNationalRegionalCETR <p>Jurisdiction = National</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNational • TaxNational <p>Jurisdiction = Regional</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxRegional • TaxRegional • AppRegional |
| Valeur par défaut | N/A |
| Exemple | DataCategoryTopMember = PreTaxNational |
| Description | <p>Ce paramètre indique si le montant saisi est de type National, Régional ou les deux. Par exemple, si le compte d'écarts permanents contient "PreTaxNational" comme DataCategoryTopMember, le montant saisi s'applique uniquement aux provisions nationales.</p> <p>Si le compte d'écarts permanents contient "TaxRegional" comme DataCategoryTopMember, le montant saisi s'applique uniquement aux provisions régionales.</p> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Avant impôt ou Avec incidence fiscale |
| Mot-clé | N/A |
| Champ défini par l'utilisateur | Aucune |
| Entrée valide | <p>Doit être l'un des DataCategoryTopMembers suivants affectés au compte :</p> <p>Si le montant est saisi en tant que montant avant impôt :</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalRegional • PreTaxNationalRegionalCETR • PreTaxNational • PreTaxRegional • PreTaxNationalCETR <p>Si le montant est saisi en tant que montant avec incidence fiscale :</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxNational • TaxRegional <p>Si le montant est saisi en tant que montant réparti :</p> <p>AppRegional</p> |
| Valeur par défaut | N/A |
| Exemple | DataCategoryTopMember = PreTaxNationalRegional |
| Description | <p>Ce paramètre indique si le montant saisi dans le masque de saisie d'entrée est de type Avant impôt, Avec incidence fiscale ou De répartition.</p> <p>Par exemple, si le compte d'écarts permanents contient "PreTaxNationalRegional" comme DataCategoryTopMember, le montant saisi représente le montant avant impôt et il est pris en compte dans le calcul d'impôt pour les provisions nationales et régionales.</p> <p>Si le compte d'écarts permanents contient "TaxNational" comme DataCategoryTopMember, le montant saisi est le montant avec incidence fiscale et il est pris en compte dans le calcul d'impôt pour les provisions nationales.</p> |
| Propriété | Valeur |
| Nom de la propriété | TrOvDiffAcc |
| Mot-clé | TrOvDiffAcc |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Tout compte d'écart permanents (le compte doit être calculé). |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Un compte NIBT pour lequel TrOvRate est également défini. Exemple : TrOvDiffAcc: FxAdjPerm, qui indique que la différence entre le taux de dérogation de résultat net avant imposition et le taux moyen fois le résultat net avant imposition sera stocké dans le compte FXAdjPerm dans les provisions à court terme. |
| Description | Il s'agit d'une propriété de compte définie pour le résultat net avant imposition. Elle est définie avec la propriété TrOvRate sur le même compte, indiquant que l'application utilisera le taux de dérogation de résultat net avant imposition pour convertir le résultat net avant imposition. Le compte stocke l'écart entre le taux moyen du système et le taux de dérogation. |

Propriétés des comptes de masque de saisie supplémentaire

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Détails de l'impôt |
| Mot-clé | TaxDetail |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Membre Carryforward valide> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | TaxDetail:NTaxLosses |
| Description | Dans cet exemple, pour lier le compte de détail NTaxLosses à TaxLossesCFS, dans le compte TaxLossesCFS, indiquez la propriété définie par l'utilisateur TaxDetail: NTaxLosses. |

Propriétés des comptes de taxes

| Propriété | Valeur |
|---------------------|--|
| Nom de la propriété | Modification de taux de capitaux propres |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Mot-clé | RCToEquity |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | A#TempST0005 - Share-based payments;RCToEquity:Yes |
| Description | Vous pouvez calculer les modifications de taux d'imposition pour certains comptes en capitaux propres (Hors provisions) plutôt qu'en profits et pertes (Provisions). Spécifiez des comptes de taxes qui doivent utiliser Modification de taux de capitaux propres à l'aide de la propriété définie par l'utilisateur RCToEquity. Dans cet exemple, l'impact des calculs de modification sera affiché dans la section Modification de taux des capitaux propres. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Compte de taxes |
| Mot-clé | TxAcc |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Compte de taxes>, par exemple, TempST002 |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | PPESummary: TxAcc:TempST001a |
| Description | Cette propriété est utilisée pour identifier les propriétés supplémentaires pour tout compte BVT. Si vous indiquez un compte de taxes, le compte BVT hérite des propriétés suivantes : <ul style="list-style-type: none"> Taux d'imposition global ou taux d'imposition de dérogation A court terme/ A long terme/ National/ Régional/ Impôt/ Avant impôt |

Propriétés des comptes d'automatisation des taxes

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--------|
| Nom de la propriété | TTSrc |
| Mot-clé | TTSrc |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|---|
| Entrée valide | National ou Regional |
| Valeur par défaut | National |
| Exemple | RTemp001: TTSrc:Regional |
| Description | Cette propriété représente le compte cible d'automatisation des taxes qui doit indiquer si les données source sont nationales ou régionales. En fonction de cette indication, le type de taxe est défini sur National ou Régional pour les données source. Dans l'exemple ci-dessus, les données source du compte RTemp001 sont de type Régional. |

Propriétés pour comptes de paramètres d'impôt

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | ParentFXRates |
| Mot-clé | ParentFXRates |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | TaxSettings: ParentFXRates:Yes |
| Description | <p>Ce paramètre est une propriété globale requise pour permettre la saisie dans les taux de change au niveau de l'entité parent. Définissez cette propriété sur un compte TaxSettings.</p> <p>Lorsque cette propriété est définie sur Yes, vous pouvez saisir des données dans les taux de change suivants au niveau de l'entité parent, outre l'entité de base :</p> <ul style="list-style-type: none"> • ClosingRate • AverageRate • Paiements et remboursements de report des soldes de compte de taxes • Taux de dérogation de résultat net avant imposition |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|------------------|
| Nom de la propriété | VAClassification |
| Mot-clé | VAClassification |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|---|
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | TaxSettings: VAClassification:Yes |
| Description | Lorsque cette propriété est définie sur Yes, le système utilise l'autre hiérarchie VAClassification pour le calcul d'allocation de provision pour moins-value. Si elle est définie sur Yes, vous devez avoir au moins un membre défini dans la hiérarchie VAClassification. |

Propriétés pour les comptes d'écart temporels

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Classification |
| Mot-clé | N/A |
| Champ défini par l'utilisateur | Aucune |
| Entrée valide | <p>Les comptes d'écart temporels qui sont classés comme A court terme ont l'un des DataCategoryTopMembers suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxNationalRegionalCurrent • TaxNationalCurrent • TaxRegionalCurrent • PreTaxNationalRegionalCurrent • PreTaxNationalCurrent • PreTaxRegionalCurrent • AppRegionalCurrent <p>Les comptes d'écart temporels qui sont classés comme A long terme ont l'un des DataCategoryTopMembers suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxNationalRegionalNonCurrent • TaxNationalNonCurrent • TaxRegionalNonCurrent • PreTaxNationalRegionalNonCurrent • PreTaxNationalNonCurrent • PreTaxRegionalNonCurrent • AppRegionalNonCurrent |
| Valeur par défaut | N/A |
| Exemple | DataCategoryTop Member = PreTaxNationalRegionalCurrent |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Description | <p>Ce paramètre indique si le montant d'écart temporaire est classé comme étant A court terme ou A long terme.</p> <p>Par exemple, si le compte d'écarts temporaires contient "PreTaxNationalRegionalCurrent" comme TopMember DataCategory, le montant saisi est classé comme étant A court terme. Les données sont saisies sur une base avant impôt et le compte sera uniquement appliqué au calcul des provisions nationales.</p> |
| Propriété | Valeur |
| Nom de la propriété | Niveau de classification |
| Mot-clé | ClassLevel |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | <p>Yes pour les comptes de membre de base</p> <p>La valeur par défaut est N/A pour les comptes de membre parent</p> |
| Exemple | ClassLevel: No |
| Description | <p>Ce paramètre définit le niveau auquel les comptes d'écarts temporaires sont testés à des fins de classification des actifs/passifs (par exemple, compte de base ou parent). Un montant positif est classé comme Actif. Un montant négatif est classé comme Passif. La classification comme actif/passif à court terme ou à long terme dépend du paramètre au niveau du TopMember DataCategory. Reportez-vous à la section relative à la propriété Classification.</p> |
| Commentaire | <p>Pour tous les comptes parent indiqués avec le mot-clé ClassLevel, tous les comptes semblables doivent avoir la même valeur de propriété Niveau de classe. Si vous ne spécifiez aucune valeur, la valeur par défaut est YES pour les comptes de base. Si les membres de base sont définis sur YES, la valeur YES doit être définie dans un membre parent à un certain niveau.</p> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Signe de classification |
| Mot-clé | ClassSign |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | 1 ou -1 (1 indique une valeur positive, -1 indique une valeur négative) |
| Valeur par défaut | 1 (positif) |
| Exemple | ClassSign: -1 |
| Description | Ce paramètre indique si le solde d'impôt différé doit être multiplié par 1 ou -1 à des fins de classification. Une fois que vous avez appliqué le signe de classification au montant, le système le classe comme Actif ou Passif comme décrit dans la propriété ClassLevel. Ceci n'est applicable que si ClassLevel est défini sur Yes. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Extourne de capitaux propres - National |
| Mot-clé | EqRevN |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Doit être un enfant du compte "CurrentAddtlCalcTotal" et doit être défini sur Calculé. |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | EqRevN: CurrentAddtlCalcSFAS123RProv |
| Description | Le mot-clé EqRevN indique que le compte d'écarts temporaires est Capitaux propres par nature. Cela signifie que ni la charge d'impôts exigibles ni la charge d'impôts différés n'est enregistrée. Le membre de compte spécifié avec le mot-clé indique le compte à utiliser pour l'extourne de capitaux propres. Si le mot-clé existe mais qu'aucun membre de compte valide n'est indiqué, aucune extourne n'est effectuée. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Extourne de capitaux propres - Régional |
| Mot-clé | EqRevR |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|---|
| Entrée valide | Doit être un enfant du compte "CurrentAddtlCalcTotal" et doit être défini sur Calculé. |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | EqRevN: CurrentAddtlCalcSFAS123RProv |
| Description | <p>Le mot-clé EqRevN indique que le compte d'écarts temporaires est Capitaux propres par nature. Cela signifie que ni la charge d'impôts exigibles ni la charge d'impôts différés n'est enregistrée.</p> <p>Le membre de compte spécifié avec le mot-clé indique le compte à utiliser pour l'extourne de capitaux propres. Si le mot-clé existe mais qu'aucun membre de compte valide n'est indiqué, aucune extourne n'est effectuée.</p> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Jurisdiction |
| Mot-clé | N/A |
| Champ défini par l'utilisateur | Aucune |
| Entrée valide | <p>Doit être l'un des TopMembers DataCategory suivants affectés au compte :</p> <p>Jurisdiction = National et Regional</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalRegionalCurrent • PreTaxNationalRegionalNonCurrent <p>Jurisdiction = National</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalCurrent • PreTaxNationalNonCurrent • TaxNationalCurrent • TaxNationalNonCurrent <p>Jurisdiction = Regional</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxRegionalCurrent • PreTaxRegionalNonCurrent • TaxRegionalCurrent • TaxRegionalNonCurrent • AppRegionalCurrent • AppRegionalNonCurrent |
| Valeur par défaut | N/A |
| Exemple | DataCategoryTopMember = PreTaxNationalCurrent |

| Propriété | Valeur |
|-------------|--|
| Description | <p>Ce paramètre indique que le montant saisi dans le masque de saisie d'entrée est de type National, Régional ou les deux.</p> <p>Par exemple, si le compte d'écarts permanents contient "PreTaxNational" comme TopMember DataCategory, le montant saisi s'applique uniquement aux provisions nationales.</p> <p>Si le compte d'écarts permanents contient "TaxRegional" comme TopMember DataCategory, le montant saisi s'applique uniquement aux provisions régionales.</p> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Bénéfice net de la région |
| Mot-clé | NBR |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Yes (applicable uniquement aux comptes régionaux) |
| Exemple | NBR: No |
| Description | <p>Ce paramètre indique si l'impact des impôts différés régionaux de l'écart temporaire a un bénéfice net de la région. Les montants d'ajustement du bénéfice net de la région sont stockés dans la dimension RollForward en tant que détails supplémentaires pour la capture de tous les ajustements des comptes de taxes.</p> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---------------------------------------|
| Nom de la propriété | Avant impôt ou Avec incidence fiscale |
| Mot-clé | N/A |
| Champ défini par l'utilisateur | Aucune |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Entrée valide | <p>Doit être l'un des DataCategoryTopMembers suivants affectés au compte :</p> <p>Si le montant est saisi en tant que montant avant impôt :</p> <ul style="list-style-type: none"> • PreTaxNationalRegionalCurrent • PreTaxNationalRegionalNonCurrent • PreTaxNationalCurrent • PreTaxNationalNonCurrent • PreTaxRegionalCurrent • PreTaxRegionalNonCurrent <p>Si le montant est saisi en tant que montant avec incidence fiscale :</p> <ul style="list-style-type: none"> • TaxNationalCurrent • TaxNationalNonCurrent • TaxRegionalCurrent • TaxRegionalNonCurrent <p>Si le montant est saisi en tant que montant réparti :</p> <ul style="list-style-type: none"> • AppRegionalCurrent • AppRegionalNonCurrent |
| Valeur par défaut | N/A |
| Exemple | DataCategoryTopMember = PreTaxNationalRegionalCurrent |
| Description | <p>Ce paramètre indique si le montant saisi dans le masque de saisie d'entrée est de type Avant impôt ou Avec incidence fiscale.</p> <p>Par exemple, si le compte d'écarts temporaires contient "PreTaxNationalRegionalCurrent" comme DataCategoryTopMember, le montant saisi représente le montant avant impôt et il est pris en compte dans le calcul d'impôt pour les provisions nationales et régionales.</p> <p>Si le compte d'écarts temporaires contient "TaxNationalCurrent" comme DataCategoryTopMember, le montant saisi est le montant avec incidence fiscale et il est pris en compte dans le calcul d'impôt pour les provisions nationales.</p> |
| Propriété | Valeur |
| Nom de la propriété | Année de début |
| Mot-clé | StartYear |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|--|
| Entrée valide | <Toute année valide> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | StartYear:2014 |
| Description | Vous utilisez cette propriété pour spécifier l'année à partir de laquelle le cumul des écarts de rendement sur les provisions doit démarrer. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Période de début |
| Mot-clé | StartPeriod |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Toute période valide> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | StartPeriod:P06 |
| Description | Cette propriété permet de spécifier la période de début à partir de laquelle copier le commentaire de cellule Expiration des crédits d'impôt/pertes fiscales TaxLossesD. |

Propriétés définies par le système des comptes de reconduction de compte de taxes (TARF)

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Comptes de RàN du compte de taxes |
| Mot-clé | TARF1 : utilisé pour définir les comptes Solde d'ouverture, les comptes Provision reportée et les comptes Hors provision. TARF2 : utilisé pour définir des comptes Ajustement automatique. TARF3 : utilisé pour définir des comptes Provisions à court terme. |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Défini par le système ; pas d'entrée |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | TARF1: RF#NBRCY |

| Propriété | Valeur |
|-------------|--|
| Description | <p>Remarque : Vous ne devez ni mettre à jour ni enlever ces mots-clés.</p> <p>Il s'agit de mots-clés définis par le système qui sont inclus dans les champs définis par l'utilisateur pour les comptes TARF et utilisés pour le calcul de la TARF dans les règles. Lors de l'ajout de nouveaux comptes à l'application, vous ne devriez pas avoir besoin d'appliquer les mots-clés TARF aux nouveaux comptes.</p> |
| Commentaire | Les entrées définies par l'utilisateur TARF sont spécifiées dans les membres de dimension Account et DataCategory. |

Visualisation des propriétés de comptes permanents

L'administrateur de l'application doit définir les propriétés des comptes permanents dans les métadonnées, comme décrit dans la section précédente, à l'aide des mots-clés définis par l'utilisateur ou du DataCategoryTopMember applicable. Les utilisateurs peuvent visualiser des informations sur les propriétés dans l'écran Propriétés de comptes permanents.

| Name | Pre-Tax, Tax Effected, or Apportioned | Jurisdiction | Equity Perm Reversal - National | Equity Perm Reversal - Regional | Group for Data Entry | Override Rate | Rate Difference Account |
|---|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------|------------------|-------------------------|
| <input type="checkbox"/> Net Income Before Tax | | | | | | | |
| NIBT | Pre-Tax | National and Regional | | | | NIBTOVERRIDERate | FXAdjPerm |
| <input type="checkbox"/> Book Adjustments to NIBT | | | | | | | |
| Book Adjustment 1 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Book Adjustment 2 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Book Adjustment 3 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> NIBT Total Book Reclass | | | | | | | |
| Book Reclassification 1 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Book Reclassification 2 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Book Reclassification 3 | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Permanent Differences (GAAP to Stat) | | | | | | | |
| Perm 1 - XXXXX | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Perm 2 - XXXXX | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Perm 3 - XXXXX | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Permanent Differences (Stat to Tax) | | | | | | | |
| Meals & Entertainment | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Fines & Penalties | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| Non-deductible Insurance | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| NIBT Translation Adjustment | Pre-Tax | National and Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Total Permanent Differences (Regional) | | | | | | | |
| Regional Perm 0001 | Pre-Tax | Regional | | | | | |
| Regional Perm 0002 | Pre-Tax | Regional | | | | | |
| <input type="checkbox"/> Additional Current Provision - Source | | | | | | | |
| Current Tax Contingency | Tax | National | | | | | |

Pour afficher les propriétés de comptes permanents, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Ecart permanents**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

L'écran Propriétés de comptes permanents affiche automatiquement les membres de base suivants pour ces comptes parent :

- NIBTBA
- NIBTBR
- PermSTTotal
- PermGSTotal
- RPermTotal
- TaxAttribTotal
- CurrentAddtlSrcTotal
- CurrentAddtlManualTotal
- CurrentAddtlCalcTotal
- RTaxCreditTotal
- RTaxAttribTotal
- RCurrentAddtlSrcTotal
- RCurrentAddtlManualTotal
- RCurrentAddtlCalcTotal

Pour chaque compte de la ligne, le système affiche toutes les propriétés applicables définies dans les métadonnées. Vous pouvez choisir d'afficher la description du compte (valeur par défaut), le libellé du compte ou les deux.

Vous pouvez également réorganiser les colonnes ou toutes les supprimer.

La valeur par défaut de chaque propriété est affichée si l'entrée de mot-clé défini par l'utilisateur n'est pas définie dans les métadonnées.

Cet écran est en lecture seule. Vous devez apporter des modifications dans le fichier de métadonnées, puis le recharger dans l'application. Vous devez recalculer les données en cas de modification des propriétés.

Visualisation des propriétés de comptes temporaires

L'administrateur de l'application doit définir les propriétés des comptes temporaires dans les métadonnées, comme décrit dans la section précédente, à l'aide des mots-clés définis par l'utilisateur ou des `DataCategoryTopMembers` applicables. Les utilisateurs peuvent visualiser des informations sur les propriétés dans l'écran Propriétés de comptes temporaires.

| Temp Account Properties | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------|----------------|--|---------------------------------|---------------------------|----------------------|
| Name | Pre-Tax, Tax Effected, or Apportioned | Jurisdiction | National Benefit of Regional Tax | Classification Level | Classification Sign | Classification | Equity Temp Reversal - National | Equity Temp Reversal - Regional | Tax Rate Change in Equity | Group for Data Entry |
| Total Temporary Differences | | | | | | | | | | |
| Total Temporary Differences (GAAP to Stat) | | | | | | | | | | |
| Temp 1 - XXXX | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Current | | | | |
| Temp 2 - XXXX | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Temp 3 - XXXX | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Total Temporary Differences (Stat to Tax) | | | | | | | | | | |
| Total PPE | | | | | | | | | | |
| PPE | Pre-Tax | National and Regional | Yes | No | N/A | N/A | | | | |
| UCC | Pre-Tax | National and Regional | Yes | No | N/A | N/A | | | | TaxPools |
| MACRS | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | TaxPools |
| ARO | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Finance Cost | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Stock Compensation | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | CurrentAddlCakcSFARCurrentAddlCakcSFAR | | | |
| Equity/OCI | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Intangible | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| FAPI | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Pension | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Temp ST1 | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Temp ST2 | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Total Equity Temporary Differences | | | | | | | | | | |
| Equity Temp Available for Sales Security | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Equity Temp Cash Flow Hedges | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |
| Equity Temp Share Based Payments | Pre-Tax | National and Regional | Yes | Yes | Positive | Non-Current | | | | |

Pour afficher les propriétés, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Ecarts temporaires**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

L'écran Propriétés de comptes temporaires affiche automatiquement les membres de base suivants pour ces comptes parent :

- TempSTTotal
- TempGSTotal
- TaxCreditTotal
- TaxAttribTotal
- RTempTotal
- RTaxCreditTotal
- RTaxAttribTotal
- VATotal
- VAAllocTotal
- RVATotal
- TaxLossesTotal
- RTaxLossesTotal

Pour chaque compte de la ligne, le système affiche toutes les propriétés applicables définies dans les métadonnées. Vous pouvez choisir d'afficher la description du compte (valeur par défaut), le libellé du compte ou les deux.

Vous pouvez également réorganiser les colonnes ou supprimer n'importe laquelle d'entre elles.

Cet écran est en lecture seule. Vous devez apporter des modifications dans le fichier de métadonnées, puis le recharger dans l'application. Vous devez recalculer les données en cas de modification des propriétés.

Dimension RollForward

La dimension RollForward est utilisée pour capturer l'ensemble de l'activité de l'année en cours pour un compte de taxes donné. Cette dimension de mouvement contient des

membres permettant de capturer le mouvement des soldes du compte de taxes de son ouverture à sa clôture.

Différentes hiérarchies de mouvement sont configurées dans la dimension à utiliser pour différents types de comptes. Vous trouverez ci-après des exemples de hiérarchies dans cette application.

Remarque :

Vous ne devez ni modifier ni enlever des membres de la hiérarchie dans la dimension RollForward, à l'exception des hiérarchies FinesTotal et PenaltiesTotal mentionnées ci-dessous.

ClosingReclassDTNR : capture les activités de mouvement des comptes de taxes. Ceci inclut le solde d'ouverture, le mouvement de la période en cours (y compris l'extourne, les ajustements, l'ajustement du rendement sur les provisions, l'incidence des modifications de taux d'imposition et l'ajustement du bénéfice net de la région), les ajustements hors provisionnement et tout ajustement d'opérations de change. Les membres de la hiérarchie capturent chaque activité de mouvement du solde d'ouverture au solde de clôture. La plupart des ajustements peuvent être saisis manuellement par l'utilisateur, et certaines des activités de mouvement sont calculées par le système à l'aide de règles.

TBClosingTotal : capture le montant à la clôture de la balance des comptes chargé à partir de la comptabilité et l'ajustement automatique calculé par le système lorsqu'il existe une différence entre les données de la balance des comptes et du livre.

TaxLossCreditTotal : capture les activités pour tout compte de perte fiscale ou crédit d'impôt spécifié, y compris le montant initial disponible à utiliser, l'utilisation réelle durant la période, des ajustements supplémentaires et tout mouvement d'opérations de change.

TrialBalanceBS : capture le mouvement des données du livre et des données de la balance des comptes, la différence entre le livre comptable et le compte de taxes de l'ouverture à la clôture pour les comptes de bilan.

TrialBalancePL : capture la différence entre le montant à la clôture du livre comptable et du compte de taxes pour la période en cours pour les comptes de résultat.

FinesTotal : capture les détails de chaque amende payée durant la période. Modifiez les membres de cette hiérarchie afin d'inclure les détails appropriés sur les amendes pour l'application. Les membres Fines existants créés dans le cadre de l'application Tax échantillon ne sont que des exemples et vous devez les enlever ou les mettre à jour si nécessaire.

PenaltiesTotal : capture les détails de chaque pénalité payée durant la période. Modifiez les membres de cette hiérarchie afin d'inclure les détails appropriés sur les pénalités pour l'application. Les membres Penalties existants créés dans le cadre de l'application Tax échantillon ne sont que des exemples et vous devez les enlever ou les mettre à jour si nécessaire.

Il existe également de nombreuses hiérarchies de clôture dans la dimension RollForward à utiliser à des fins de reporting. Ci-dessous figurent certaines hiérarchies de mouvement utilisées dans les formulaires de saisie ou les rapports.

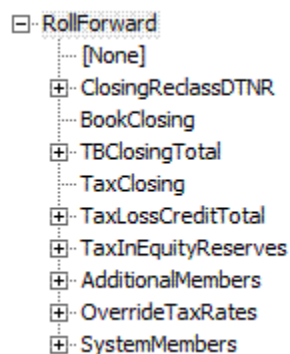
TempDiffClosing : hiérarchie de mouvement pour les écarts temporaires. Ni bénéfice net de la région, ni clôture régionale, ni reclassification.

ClosingDTNR : hiérarchie de mouvement pour le provisionnement national pour impôts différés. Pas de reclassification.

RegionalClosingDTNR : hiérarchie de mouvement pour les écarts temporaires de provisionnement régional pour impôts différés. Ni bénéfice net de la région, ni reclassification.

RegionalClosing : hiérarchie de mouvement pour le provisionnement régional pour TARF différée. Pas de bénéfice net de la région.

Vous trouverez ci-dessous la structure principale de haut niveau de la dimension RollForward. Des détails supplémentaires pour chaque sous-structure sont indiqués dans les sections suivantes.



ClosingReclassDTNR : cette hiérarchie capture les activités de mouvement des comptes de taxes du solde d'ouverture au solde de clôture. La plupart des membres en gras et en italique sont calculés par le système à l'aide de règles. Les membres parent sont agrégés selon le facteur de pondération d'agrégation défini dans Attributs de noeud. Les autres membres de base doivent être saisis par l'utilisateur.

Vous ne devez ni modifier ni enlever de membres de cette hiérarchie.

| | | |
|---------------------------|--|---|
| Closing | | |
| __ OpeningAdjusted | | (Opening Balance as Adjusted) |
| __ OpeningReclassTotal | | (Net Opening Balance with Reclass) |
| __ OpeningTotal | | (Net Opening Balance) |
| __ Opening | | (Opening Balance) |
| __ NBROpening | | (Opening Balance - NBR) |
| __ ReclassTotal | | (Total Reclassification) |
| __ Reclass | | (Reclassification) |
| __ NBRReclass | | (Reclassification - NBR) |
| __ PYAdjTotal | | (Net Prior Year Adjustment) |
| __ PYAdj | | (Prior Year Adjustment) |
| __ NBRPYAdj | | (Prior Year Adjustment - NBR) |
| __ CYTotal | | (Total Current Period) |
| __ CY | | (Current Period) |
| __ CYSysTotal | | (Total Automated) |
| __ CYSys | | (Automated) |
| __ CYSysReversal | | (Automated Reversal) |
| __ CYAdjTotal | | (Total Adjustment) |
| __ CYAdj | | (Adjustment) |
| __ CYAdjReversal | | (Adjustment Reversal) |
| __ RTADO | | (Return To Accrual - Deferred Only) |
| __ AuditDO | | (Audit Settlement - Deferred Only) |
| __ OtherDO | | (Other Adjustment - Deferred Only) |
| __ TransfersDO | | (Transfers - Deferred Only) |
| __ PYAdjDO | | (Prior Year adjustment - Deferred Only) |
| __ ContingencyDO | | (Contingency - Deferred Only) |
| __ RCTotal | | (Total Impact from Rate Change) |
| __ RCOpeningTotal | | (Impact from Rate Change - Opening) |
| __ RCOpening | | (Changes in Tax Rates - Opening) |
| __ NBRRCOpening | | (Changes in Tax Rates - NBR - Opening) |
| __ RCCYTotal | | (Total Impact from Rate Change) |
| __ RCCY | | (Impact from Changes in Tax Rates) |
| __ NBRRCY | | (Impact from Changes in Tax Rates - NBR) |
| __ RCAcqNP | | (Impact from changes in Tax Rates - Acquisition) |
| __ NBRCY | | (Net Benefit of Region) |
| __ NPTTotal | | (Total Non Provision Adjustments) |
| __ AcqNP | | (Current Acquisition) |
| __ RCAcqNPReversal | | (Impact from Rate Changes - Acquisition Reversal) |
| __ DisposalsNP | | (Disposals) |
| __ EquityNPTotal | | (Total Equity Adjustments) |
| __ EquityNP | | (Total Equity) |
| __ EquitySysNP | | (Equity Automated) |
| __ EquityAdjNP | | (Equity Adjustments) |
| __ EquityRTANP | | (Equity RTA) |
| __ EquityOtherNP | | (Equity Other) |
| __ NBRNP | | (Net Benefit of Region - Non Provision) |
| __ FX | | (Total Foreign Exchange) |
| __ FXOpeningTotal | | (Total Foreign Exchange - Opening) |
| __ FXOpening | | (Foreign Exchange - Opening) |
| __ NBRFXOpening | | (Foreign Exchange - Opening - NBR) |
| __ FXCYTotal | | (Total Foreign Exchange) |
| __ FXCY | | (Foreign Exchange) |
| __ NBRFXCY | | (Foreign Exchange - NBR) |

TaxLossCreditTotal : cette hiérarchie capture les activités pour tout compte de perte fiscale ou crédit d'impôt spécifié, y compris le montant initial disponible à utiliser, l'utilisation réelle durant la période, des ajustements supplémentaires et tout mouvement d'opérations de change.

Vous ne devez ni modifier ni enlever de membres de cette hiérarchie.

```

TaxLossCreditTotal
|__ TLCAvailable
|   |__ TLCOriginal
|   |__ TLCCreated
|   |__ TLCExpired
|__ TLCUtilization
|__ TLCRTA
|__ TLCOtherAdj
|__ TLCAcquisition
|__ TLCFX
|   |__ TLCFXOpening
|   |__ TLCFXCY

```

FinesTotal et **PenaltiesTotal** : ces deux hiérarchies sont utilisées pour capturer les détails des amendes ou des pénalités payées durant la période. Modifiez les membres de cette hiérarchie afin d'inclure les détails appropriés sur les amendes pour l'application. Les membres Fines et Penalties existants (*) créés dans le cadre de l'application Tax échantillon ne sont que des exemples et vous devez les enlever ou les mettre à jour si nécessaire.

```

AdditionalMember
|__ FinesTotal
|   |__ Fines1 *
|   |__ Fines2 *
|   |__ Fines3 *
|__ PenaltiesTotal
|   |__ Penalties1 *
|   |__ Penalties2 *
|   |__ Penalties3 *

```

Spécification de membres RollForward pour l'automatisation des taxes

Pour activer les membres RollForward pour le processus d'automatisation des taxes, vous devez indiquer la propriété définie par l'utilisateur TaxAutomation. Reportez-vous à [Propriétés de compte définies par l'utilisateur](#).

Spécification des méthodes de calcul de taux de change

Pour les calculs de taux de change, vous pouvez indiquer si un membre RollForward doit être converti au taux d'ouverture ou au taux moyen à l'aide de la propriété définie par l'utilisateur OpeningRate. Reportez-vous à [Propriétés de compte définies par l'utilisateur](#).

Propriétés RollForward définies par l'utilisateur

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Compte de destination pour la charge d'impôts différés dans le taux d'imposition effectif |
| Mot-clé | DestAcDef |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|--|
| Entrée valide | Membre de compte valide sous DefTaxETRTotal, par exemple DefTaxOther |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | DestAcDef:DefTaxOther |
| Description | Cette propriété permet d'indiquer le compte de destination à partir de la reconduction d'impôts différés pour transférer la charge d'impôts différés vers le taux d'imposition effectif. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Compte de destination pour la modification de la provision pour moins-value dans le taux d'imposition effectif |
| Mot-clé | DestAcVA |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Membre de compte valide qui est un membre de base de VAETRTotal, par exemple VAOther |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | DestAcVA:VAOther |
| Description | Utilisez cette propriété pour spécifier le compte de destination du membre RollForward, de manière à ce qu'il soit inclus dans les calculs de taux d'imposition effectif. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Taux d'ouverture |
| Mot-clé | OpeningRate |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | OpeningRate: No |
| Description | Pour les calculs de taux de change, vous pouvez indiquer si un membre RollForward doit être converti au taux d'ouverture ou au taux moyen. Si la valeur No est définie, le système utilise le taux en cours pour la conversion. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Compte source |
| Mot-clé | SourceAcc |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Livre comptable ou compte de taxes (vous pouvez indiquer plusieurs comptes en les séparant par "&") |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | CbCTangAssets;N;N;N;SourceAcc: 10205&10210 |
| Description | Vous devez définir le livre comptable ou le compte de taxes correspondant à l'aide de cette propriété. Vous pouvez préciser le nombre de membres de votre choix en les séparant par "&". Le montant cumulé de ces comptes est extrait vers le membre RollForward correspondant. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | TARF1 |
| Mot-clé | TARF1 |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Membre RollForward valide> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | TARFOtherDeferredSys: UD1 = TARF1:RF#OtherSys |
| Description | Utilisez cette propriété pour spécifier le compte de destination du membre RollForward, de manière à ce qu'il soit inclus dans les calculs de taux d'imposition effectif. Lorsque vous spécifiez le membre RollForward pour le mot-clé TARF1, le nom du membre doit être précédé de "RF#". |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--------------------------|
| Nom de la propriété | Automatisation des taxes |
| Mot-clé | TaxAutomation |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|--|
| Valeur par défaut | Yes |
| Exemple | TaxAutomation:Yes |
| Description | <p>Ce mot-clé sert à identifier les membres RollForward pouvant être sélectionnés dans l'écran Automatisation des taxes.</p> <p>Ces membres RollForward doivent être disponibles pour sélection dans l'écran Automatisation des taxes :</p> <ul style="list-style-type: none"> • CYSys • EquitySysNP • OtherSys |

Dimension DataCategory

La dimension DataCategory est utilisée pour stocker différents types de données. Ces données incluent des données source provenant de la balance des comptes ou du système du livre de comptes, ou des données avant impôt ou avec incidence fiscale pour les comptes de taxes.

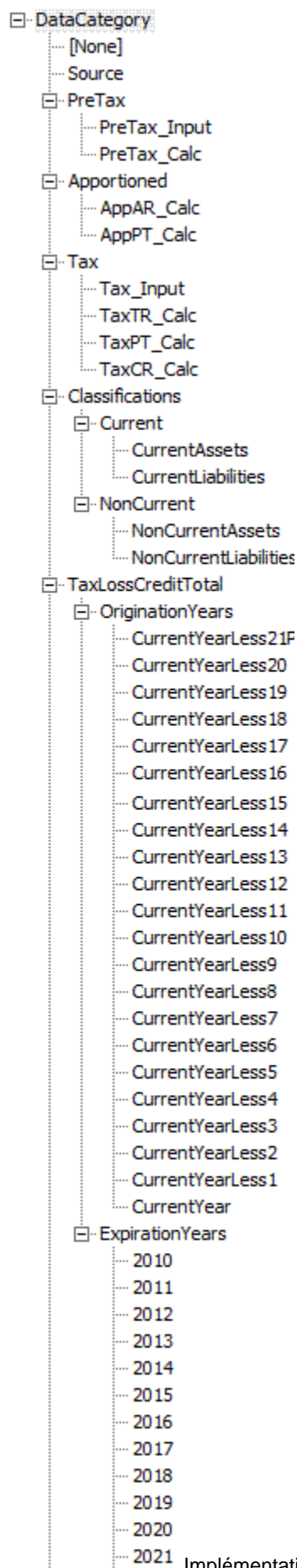
Pour les données de compte d'impôts différés, elle est également utilisée pour classer ces dernières en tant qu'actifs ou passif à court terme ou à long terme.

Attention :

Il s'agit de tous les membres définis par le système et vous ne devez ni les modifier ni les enlever de la hiérarchie.

La dimension DataCategory est divisée en plusieurs sous-groupes. Chaque sous-groupe représente différents types de données. Par exemple, le membre "Source" indique que le montant saisi représente les données source d'origine issues de la balance des comptes ou du livre de comptes.

Les membres indiqués en gras et en italique sont calculés par des règles. Les membres parent sont agrégés selon la pondération d'agrégation définie pour les attributs de noeud. Les autres membres doivent être saisis par l'utilisateur.



Tous les montants sont saisis dans le membre DC#PreTax_Input. Si le montant saisi est un montant avant impôt, le système applique le taux d'imposition correct au montant avant impôt pour calculer le montant de l'impôt. Si le montant saisi est un montant avec incidence fiscale, le système applique le taux de 1 au montant saisi et stocke le montant de l'impôt.

Années d'expiration

La dimension DataCategory stocke les années d'expiration pour les pertes fiscales et les crédits d'impôt dans la hiérarchie TaxLossCreditTotal.

Par défaut, le système fournit plus de 100 années d'expiration, ainsi que les membres NoExpiration et UnCategorized. Vous ne pouvez pas saisir de données pour NoExpiration. Vous ne devez ni enlever ni renommer les membres NoExpiration et UnCategorized. Vous pouvez enlever ou renommer d'autres années d'expiration.

Vous pouvez ajouter des années d'expiration si nécessaire en créant des membres et en les définissant avec la propriété IsCalculated. Il n'est pas obligatoire que les années d'expiration soient séquentielles.

Années de début

La dimension DataCategory stocke les années d'origine pour les pertes fiscales et les crédits d'impôt dans la hiérarchie TaxLossCreditTotal.

Par défaut, le système fournit 20 années d'origine. L'année en haut dans la hiérarchie est la plus ancienne et l'année en bas est l'année en cours.

Vous pouvez ajouter des années d'origine si nécessaire en créant des membres.

Lors du processus de glissement à partir d'une période précédente, l'année en cours devient l'année en cours -1, l'année en cours -1 devient l'année en cours -2, etc.

Propriétés DataCategory définies par l'utilisateur

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Mapping des livres comptables nationaux |
| Mot-clé | BookAcctNat |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Livre comptable valide> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | BookAcctNat: 20200 |

| Propriété | Valeur |
|-------------|---|
| Description | <p>Le mot-clé BookAcctNat sert à identifier le mapping du membre DataCategory TARF avec le livre comptable de type National. Ceci remplit les soldes de clôture des livres comptables dans le formulaire TARF. Vous devez configurer le livre comptable correct à mapper avec les membres DataCategory TARF suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> • TARFCurrentPayable : <livre comptable pour l'impôt sur le revenu à payer> • TARFExpenseCurrent : <livre comptable pour les dépenses exigibles> • TARFDeferredVAAllocNonCurrent : <livre comptable pour la provision pour dépréciation à long terme> • TARFDeferredVAAllocCurrent : <livre comptable pour la provision pour dépréciation à court terme> • TARFExpenseDeferred : <livre comptable pour les dépenses différées> • TARFDeferredNonCurrentLiabilities : <livre comptable pour le passif à long terme> • TARFDeferredNonCurrentAssets : <livre comptable pour les actifs à long terme> • TARFDeferredCurrentLiabilities : <livre comptable pour le passif à court terme> • TARFDeferredCurrentAssets : <livre comptable pour les actifs à court terme> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Mapping des livres comptables régionaux |
| Mot-clé | BookAcctReg |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Livre comptable valide> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | BookAcctReg:20200 |

| Propriété | Valeur |
|-------------|---|
| Description | <p>Le mot-clé BookAcctReg sert à identifier le mapping du membre DataCategory TARF avec le livre comptable de type Régional. Ceci remplit les soldes de clôture des livres comptables dans le formulaire TARF. Vous devez configurer le livre comptable correct à mapper avec les membres DataCategory TARF suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> • TARFCurrentPayable : <livre comptable pour l'impôt sur le revenu à payer> • TARFExpenseCurrent : <livre comptable pour les dépenses exigibles> • TARFDeferredVAAllocNonCurrent : <livre comptable pour la provision pour dépréciation à long terme> • TARFDeferredVAAllocCurrent : <livre comptable pour la provision pour dépréciation à court terme> • TARFExpenseDeferred : <livre comptable pour les dépenses différées> • TARFDeferredNonCurrentLiabilities : <livre comptable pour le passif à long terme> • TARFDeferredNonCurrentAssets : <livre comptable pour les actifs à long terme> • TARFDeferredCurrentLiabilities : <livre comptable pour le passif à court terme> • TARFDeferredCurrentAssets : <livre comptable pour les actifs à court terme> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|-----------------------------------|
| Nom de la propriété | SwitchSign |
| Mot-clé | SwitchSign |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | TARFCurrentPayable: SwitchSign:No |

| Propriété | Valeur |
|-------------|---|
| Description | <p>Si SwitchSign est défini sur No, le montant de livre indiqué par BookAcctNat ou BookAcctReg est injecté dans le RàN du compte de taxes.</p> <p>Si SwitchSign est défini sur Yes, le signe est modifié en conséquence (un plus (+) devient moins (-), et inversement).</p> <p>Si la propriété SwitchSign n'est pas spécifiée, la valeur par défaut est appliquée. Si le compte source est un compte de revenus ou de passif, la propriété SwitchSign est appliquée, sinon elle n'est pas appliquée.</p> |

Propriétés définies par le système de reconduction de compte de taxes (TARF)

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | TARF |
| Mot-clé | TARF3, TARF1Nat, TAFR2Nat |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Défini par le système ; pas d'entrée |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | TARF3:DC#Tax |
| Description | <hr/> <p>Remarque : Vous ne devez ni mettre à jour ni enlever ces mots-clés.</p> <hr/> <p>Il s'agit de mots-clés définis par le système qui sont inclus dans les champs définis par l'utilisateur pour les membres DataCategory TARF. Ils sont utilisés pour le calcul de la TARF dans les règles.</p> |

Dimension Jurisdiction

La dimension Jurisdiction définit le lieu d'activité principal de chaque entité juridique. Cette dimension sert à définir les nations et les régions applicables pour la provision pour impôts. S'il n'existe aucune taxe distincte pour la nation et ses régions, il n'est pas nécessaire de configurer les différentes régions de chaque nation.

Chaque entité juridique possédera un seul domicile/une seule juridiction nationale. Toutefois, plusieurs régions (par exemple, plusieurs Etats des Etats-Unis ou plusieurs provinces canadiennes) peuvent être appliquées à une entité juridique. Lorsque vous visualisez des données au niveau parent Consolidé, vous pouvez visualiser les données consolidées de différentes juridictions (de nations ou de régions).

L'application Tax échantillon est configurée de façon à avoir les membres National Jurisdiction et Regional Jurisdiction applicables pour les Etats-Unis (US) et le Canada (CA). Vous devez enlever toutes les juridictions nationales ou régionales qui ne s'appliquent pas pour l'application.

| Jurisdiction | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> [None] | |
| <input type="checkbox"/> AllNational | (National) |
| <input type="checkbox"/> CA | (Canada) |
| <input type="checkbox"/> CH | (Switzerland) |
| <input type="checkbox"/> DE | (Germany) |
| <input type="checkbox"/> FR | (France) |
| <input type="checkbox"/> UK | (United Kingdom) |
| <input type="checkbox"/> US | (United States) |
| <input type="checkbox"/> XX | (XXXXX) |
| <input type="checkbox"/> AllRegional | (Regional) |
| <input type="checkbox"/> CA_Regions | (Canadian Provinces) |
| <input type="checkbox"/> CA_Blended | (Canada Blended) |
| <input type="checkbox"/> CA_ON | (Ontario) |
| <input type="checkbox"/> CA_QC | (Quebec) |
| <input type="checkbox"/> CA_AB | (Alberta) |
| <input type="checkbox"/> CA_BC | (British Columbia) |
| <input type="checkbox"/> CA_MB | (Manitoba) |
| <input type="checkbox"/> CA_NB | (New Brunswick) |
| <input type="checkbox"/> CA_NL | (Newfoundland and Labrador) |
| <input type="checkbox"/> CA_NS | (Nova Scotia) |
| <input type="checkbox"/> CA_NT | (Northwest Territories) |
| <input type="checkbox"/> CA_NU | (Nunavut) |
| <input type="checkbox"/> CA_PE | (Prince Edward Island) |
| <input type="checkbox"/> CA_SK | (Saskatchewan) |
| <input type="checkbox"/> CA_YT | (Yukon) |
| <input type="checkbox"/> US_Regions | (US States) |
| <input type="checkbox"/> US_Blended | (US Blended) |
| <input type="checkbox"/> US_AK | (Alaska) |
| <input type="checkbox"/> US_AL | (Alabama) |
| <input type="checkbox"/> US_AS | (American Samoa) |
| <input type="checkbox"/> US_AR | (Arkansas) |
| <input type="checkbox"/> US_AZ | (Arizona) |
| <input type="checkbox"/> US_CA | (California) |
| <input type="checkbox"/> US_CO | (Colorado) |
| <input type="checkbox"/> US_CT | (Connecticut) |
| <input type="checkbox"/> US_DC | (District of Columbia) |
| <input type="checkbox"/> US_XX | (Other states ... not listed separately here) |
| <input type="checkbox"/> SystemMembers | (Various hierarchies used only for valid intersection purpose) |

Vous pouvez personnaliser la dimension Juridiction. Utilisez les instructions suivantes pour inclure des membres Juridiction supplémentaires :

1. Enlevez les membres National Jurisdiction qui ne s'appliquent pas à l'application.
2. Pour inclure plus de juridictions régionales, ajoutez les membres Juridiction régionaux en tant qu'enfants de AllRegional.
3. Si vous voulez ajouter des membres National Jurisdiction supplémentaires après le retrait, Oracle vous recommande de les inclure à l'aide d'un code ISO à deux lettres. Exemples de membres National Jurisdiction fournis dans l'application échantillon :
 - CA – Canada
 - CH – Suisse
 - DE – Allemagne

- FR – France
- UK – Royaume-Uni
- US – Etats-Unis

Si la juridiction nationale prend en charge des régions, vous devez créer le membre parent de la juridiction nationale correspondante, en utilisant le nom de membre National Jurisdiction suivi d'un suffixe `_Regions`.

Par exemple, dans la hiérarchie Jurisdiction ci-dessus, des régions US sont créées sous le membre parent "US_Regions". Des régions CA sont créées sous le membre parent "CA_Regions". Chaque Etat américain est ajouté sous le TopMember "US_Regions". Chaque Etat a le préfixe "US_", suivi de son code officiel (par exemple, US_CT, US_CA). En outre, vous devez ajouter une région "générale" (Blended) au format `<Code national>_Blended`. Par exemple, US_Regions contient un enfant nommé "US_Blended". Si vous enlevez le code d'une nation de la hiérarchie Jurisdiction, vous devez également enlever les codes de région correspondants.

Propriétés Jurisdiction définies par l'utilisateur

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Autoriser les déductions des pertes nettes d'exploitation nationales |
| Mot-clé | RTaxNatNOLD |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Aucune si vide |
| Exemple | RTaxNatNOLD: Yes |
| Description | Lorsque la valeur est Yes, le membre Regional Jurisdiction autorise les déductions de pertes nettes d'exploitation nationales. Ceci s'applique aux déductions de pertes nettes d'exploitation nationales dans les provisions à court terme de l'Etat/la région spécifique. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Autoriser les déductions spéciales nationales |
| Mot-clé | RTaxNatSpecDed |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Aucune si vide |
| Exemple | RTaxNatSpecDed: Yes |

| Propriété | Valeur |
|-------------|--|
| Description | Lorsque la valeur est Yes, le membre Regional Jurisdiction autorise les déductions spéciales nationales. Ceci s'applique aux déductions spéciales nationales dans les provisions à court terme de l'Etat/la région spécifique. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Compensation juridictionnelle régionale |
| Mot-clé | Netting |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Aucune si vide |
| Exemple | Netting: Yes |
| Description | Cette propriété est utilisée pour calculer les classifications (Actif/Passif) au niveau de l'entité parent, par exemple au niveau du groupe consolidé ou au niveau du pays. Utilisez ce paramètre uniquement au niveau régional du membre Jurisdiction. Si le paramètre NettingReg est appliqué au niveau de l'entité et également au niveau de la juridiction régionale, les valeurs seront classées pour les régions. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|------------------------------|
| Nom de la propriété | Taux d'imposition combiné |
| Mot-clé | BlendedTaxRate |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Membre Jurisdiction valide> |
| Valeur par défaut | <Non applicable> si vide |
| Exemple | BlendedTaxRate:US |

| Propriété | Valeur |
|-------------|---|
| Description | <p>Le mot-clé BlendedTaxRate est utilisé dans la classification TARF où le système détermine la juridiction dans laquelle stocker la valeur combinée, plutôt que de la stocker dans chaque région spécifique.</p> <p>Le système recherche le mot-clé dans la première occurrence du membre Jurisdiction sous la hiérarchie AllRegional. La valeur spécifiée pour le mot-clé doit être la nation correspondante pour le membre Jurisdiction.</p> <p>Par exemple, le membre Jurisdiction "US_Blended" contient le mot-clé "BlendedTaxRate: US". Le système vérifie que "US" est une nation valide pour "US_Blended", et le montant est stocké dans la juridiction avec l'entrée de mot-clé.</p> |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Inactif |
| Mot-clé | Inactif |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Tout membre de base de la dimension> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Inactive:US |
| Description | <p>Ce membre est défini sur les membres AllNational et AllRegional. La valeur doit être un membre de base sous sa hiérarchie. Utilisez cette propriété pour spécifier le membre libre de la dimension dans laquelle stocker le paramètre Inactive. Reportez-vous à Spécification de comptes valides par entité.</p> |

Visualisation des propriétés de juridiction

L'administrateur de l'application doit définir les propriétés de juridiction dans les métadonnées comme décrit dans la section précédente, à l'aide des mots-clés définis par l'utilisateur. Les utilisateurs peuvent visualiser les informations sur les propriétés dans l'écran Propriétés de juridiction.

| Name | Allow National Net Operating Losses Deductions | Allow National Special Deductions | Allow Unitary Filing |
|-------------|--|-----------------------------------|----------------------|
| [None] | No | No | No |
| AllNational | | | |
| CA | No | No | No |
| CH | No | No | No |
| DE | No | No | No |
| FR | No | No | No |
| UK | No | No | No |
| US | No | No | No |
| AllRegional | | | |
| CA_Regions | | | |
| US_Regions | | | |
| US_Blended | No | No | No |
| US_AK | No | No | No |
| US_AL | No | No | Yes |
| US_AS | No | No | No |
| US_AR | No | No | No |
| US_AZ | No | No | No |
| US_CA | No | No | No |
| US_CO | No | No | No |
| US_CT | No | No | No |
| US_DC | No | No | No |
| US_DE | No | No | No |
| US_FL | No | No | No |
| US_GA | No | No | No |
| US_GU | No | No | No |
| US_HI | No | No | No |
| US_ID | No | No | No |
| US_IL | No | No | No |
| US_IN | No | No | No |
| US_IA | No | No | No |

Pour afficher les propriétés de juridiction, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Propriétés de juridiction**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

L'écran Propriétés de juridiction affiche automatiquement tous les membres Jurisdiction dans les hiérarchies AllRegional.

Pour chaque membre Jurisdiction dans la ligne, le système affiche toutes les propriétés applicables définies dans les métadonnées. Vous pouvez choisir d'afficher la description de la juridiction (valeur par défaut), le libellé de la juridiction ou les deux.

Vous pouvez également réorganiser les colonnes ou toutes les supprimer.

La valeur par défaut de chaque propriété est affichée si l'entrée de mot-clé défini par l'utilisateur n'est pas définie dans les métadonnées.

Cet écran est en lecture seule. Vous devez apporter des modifications dans le fichier de métadonnées, puis le recharger dans l'application. Vous devez recalculer les données en cas de modification des propriétés.

Dimension ReportingStandard

La dimension ReportingStandard est utilisée pour stocker différents types de provisions à effectuer dans l'application. L'application Tax comporte un ensemble prédéfini de normes de reporting utilisées dans divers pays. Vous pouvez personnaliser la hiérarchie de dimensions afin d'inclure d'autres normes de reporting si nécessaire. Il n'y a pas de règles spéciales lors de l'ajout de membres ReportingStandard. Vous devez utiliser des conventions de dénomination standard dans la mesure du possible.

Oracle ne recommande pas de modifier les membres ReportingStandard prédéfinis. Si besoin, vous pouvez enlever des membres ReportingStandard non applicables de l'application. Au moins une norme de reporting doit être disponible pour l'application.

Le processus de provisions pour impôts peut être réalisé pour chaque entité à chaque norme de reporting.


```

ReportingStandard
|__ [None]
|__ US_GAAP          (US GAAP Reporting Standard)
|__ UK_GAAP          (UK GAAP Reporting Standard)
|__ IFRS             (IFRS Reporting Standard)
|   |__ IFRSUnderlying (IFRS Underlying)
|   |__ IFRSExceptional (IFRS Exceptional)
|__ Regulatory       (Regulatory)
|__ SystemMembers    (Additional hierarchies used only for valid intersection purpose)

```

Propriétés ReportingStandard définies par l'utilisateur

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Nom de la propriété | Niveau de classification |
| Mot-clé | ClassLevel |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | Valeur par défaut du membre de base : Yes Valeur par défaut du membre parent : No Si le niveau suivant du parent est <blank>, la valeur par défaut est N/A |
| Exemple | IFRS_Underlying: ClassLevel: No IFRS: ClassLevel: Yes |
| Description | Pour définir le niveau de classification pour les actifs d'impôts différés et les passifs d'impôts différés, définissez ClassLevel sur No pour les membres ReportingStandard de base (par exemple, IFRS_Underlying et IFRS_Exceptions). Définissez ClassLevel sur Yes au niveau du membre parent (par exemple, IFRS). Si vous utilisez cette classification, le système inclut les paramètres de classification de la dimension ReportingStandard dans le processus de classification. |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|-----------------------------|
| Nom de la propriété | IFRS |
| Mot-clé | IFRS |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | IFRSUnderlying:UD1=IFRS:Yes |

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|--|
| Description | Cette propriété permet d'activer les calculs IFRS, autrement dit, l'impôt différé non reconnu sera activé pour la saisie. |
| Propriété | Valeur |
| Nom de la propriété | Inactif |
| Mot-clé | Inactif |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Tout membre de base de la dimension> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | Inactive:US_GAAP |
| Description | Utilisez cette propriété pour spécifier le membre de la dimension ReportingStandard dans laquelle stocker le paramètre Inactive. Reportez-vous à Spécification de comptes valides par entité . |

Dimension TaxType

Il s'agit de la dimension dans laquelle stocker la classification TaxType, que les données soient nationales ou régionales. Cette classification simplifie le calcul des montants de provision pour impôts applicables.

Cette dimension est une dimension système et vous ne devez pas la modifier. Elle permet d'identifier les données comme étant nationales ou régionales. La dimension comporte deux membres de base : National et Regional. La sous-hiérarchie de membres système est utilisée pour stocker les membres parent supplémentaires à des fins de validité des croisements.

```

TaxType
  ___ [None]
  ___ National          (National tax type)
  ___ Regional         (Regional Tax type)
  ___ SystemMembers   (Additional hierarchies used only for valid intersection purpose)
    ___ AllTaxTypes
    ___ NationalAndRegional

```

Copie de données

Vous pouvez copier les données d'un scénario, d'une année et d'une période vers un autre scénario, une autre année et une autre période. Par exemple, lors du processus de clôture, vous pouvez enregistrer une version des provisions pour impôts à des fins d'analyse pour comparer des mises à jour ultérieures ou éventuellement revenir à une version antérieure. Vous pouvez également copier les données du scénario réel vers le scénario de prévision pour remplir l'environnement de prévision. Vous pouvez copier

les données de la norme de rapport GAAP réelle vers la norme de rapport légale pour remplir les calculs correspondants.

Pour copier des données, procédez comme suit :

1. Ouvrez l'application et sélectionnez **Consolidation**, puis **Données** et enfin **Gérer**.
2. Définissez la source : sélectionnez le scénario, l'année et les périodes.

Vous pouvez sélectionner un seul scénario et une seule année à la fois. Vous pouvez sélectionner plusieurs périodes.

Remarque :

Veillez à sélectionner la période pour laquelle les taux d'imposition sont saisis.

3. Définissez les membres de copie : sélectionnez les comptes et les entités.

Sélectionnez `{[Base]}` pour inclure tous les membres de comptes et d'entités ou, à l'aide du sélecteur de membres, sélectionnez les comptes et/ou entités individuels requis.

Remarque :

Veillez à inclure `Entity#[None]` pour copier les règles d'automatisation des taxes et les taux de change globaux (les taux de change propres à une entité sont copiés en fonction de la sélection de l'entité).

4. Définissez la destination : sélectionnez le scénario, l'année et les périodes de destination.

Vous pouvez sélectionner un seul scénario et une seule année à la fois. Vous pouvez sélectionner plusieurs périodes.

Remarque :

Veillez à sélectionner les mêmes périodes que celles définies pour la source ci-dessus.

5. Dans **Options**, sélectionnez les options du processus de copie des données :

- Dans **Mode**, sélectionnez **Remplacer** pour remplacer les données du scénario de destination ou sélectionnez **Fusionner** pour écraser les données du scénario de destination.
- **Données de devise d'entité** : sélectionnez cette option pour copier les données du membre Entity Currency de la dimension Value.
- **Commentaire de la cellule** : sélectionnez cette option pour copier les données de commentaire de cellule.
- **Facultatif** : sélectionnez **Activer la journalisation détaillée** pour créer un fichier journal afin de valider la copie des données.

- **Vue** : sélectionnez **Cumul annuel** (remarque : sélectionnez toujours Cumul annuel dans la liste déroulante).
 - **Taux et données système** : sélectionnez cette option pour copier les taux de change globaux et les données système.
 - **Copier les données dérivées** : ne sélectionnez pas cette option.
 - **Multipliateur** : multiplie le volume à copier par la valeur saisie. La valeur par défaut est 1.0.
6. Cliquez sur le bouton **Copier les données** dans l'angle supérieur droit de la page pour démarrer le processus de copie des données.

En fonction du volume de données, une fois le processus de copie terminé, une boîte de dialogue récapitulative apparaît et indique les détails suivants :

- Date et heure de début et de fin de la copie des données
- Scénario/Année/Périodes source et de destination
- Liste des entités et statut de la copie

Copie de soldes d'ouverture

Pour copier des soldes d'ouverture d'un scénario source vers un scénario de destination, vous devez d'abord indiquer le scénario source via l'écran personnalisé Soldes d'ouverture par scénario.

Pour copier des soldes d'ouverture, procédez comme suit :

1. Ouvrez l'écran **Soldes d'ouverture par scénario**.

Les membres Scenario affichés dans les en-têtes de ligne sont des scénarios de destination. Les membres Scenario affichés dans les listes déroulantes sont des membres de scénario source.

2. Sélectionnez l'année de destination dans le PDV.
3. Sélectionnez le scénario dans la liste déroulante du scénario de destination.
4. L'année source est l'année précédente.
5. La période source est la dernière période.

Listes de membres

Le fichier Listes des membres (`TaxProv_MemberLists.lst`) fournit des listes de membres de métadonnées utilisées dans les règles, les formulaires de saisie et les rapports.

Si d'autres listes de membres sont requises, Oracle vous recommande vivement d'effectuer les actions suivantes :

- Utilisez des techniques comparables à celle employée actuellement dans Oracle Hyperion Financial Management pour ajouter de nouvelles listes. Reportez-vous à "Création de fichiers de liste de membres" dans le *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

- Notez tout nouveau code ajouté, ou tout code existant enlevé ou modifié, dans le fichier.

Exemple de modification de documentation

Ligne existante dans le fichier Listes des membres :

```
Dim DataTypeLists(15)
```

Après avoir remplacé la ligne existante par une nouvelle ligne :

```
`ABC Company 2014-07-01 Ligne suivante remplacée pour ajouter  
une liste de membres supplémentaire
```

```
`Dim DataTypeLists(15)
```

```
Dim DataTypeLists(16)
```

Les listes de membres suivantes sont actuellement disponibles pour les dimensions. Vous ne devez ni les modifier, ni les enlever.

Dimension Scenario

Membre Scenario pour comptes inactifs

Dimension Year

Membre Year pour comptes inactifs

Dimension Period

- Membre Period pour comptes inactifs
- Membre Last Period (@POV)
- Membre Final Period (@POV)
- Membre First Period (@POV)

Dimension Value

- Membres de devise d'entité
- Membres Entity Currency, Parent Currency et Reporting Currency
- Membres Entity Currency et Reporting Currency

Dimension Account

- Taux de change
- Comptes ajustés avec le résultat net avant imposition
- Comptes d'impôt sur le revenu déductible
- Comptes de pertes fiscales
- Comptes de crédits d'impôt
- Comptes source de provisions à court terme supplémentaires

- Comptes manuels de provisions à court terme supplémentaires
- Comptes calculés de provisions à court terme supplémentaires
- Répartition de taxe basée sur l'entité (@POV)
- Exercice en cours de répartition de taxe basée sur l'entité (@POV)
- RunMetadataIntegrityCheck uniquement
- Comptes NIBTBA actifs d'entité (@POV)
- Comptes NIBTBR actifs d'entité (@POV)
- Comptes PermGSTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes TempGSTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes PermSTTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes TempSTTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes FUETotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes CurrentAddtlSrcTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes CurrentAddtlManualTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes TaxAttribTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes VATotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes TaxSpecialDeductions actifs d'entité (@POV)
- Comptes RPermTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes RPermRegionalTaxDeduction actifs d'entité (@POV)
- Comptes RTempTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes RTaxPostApportionmentAdj actifs d'entité (@POV)
- Comptes RCurrentAddtlSrcTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes RCurrentAddtlManualTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes RTaxAttribTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes RVATotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes EquityBATotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes EquityTempTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes EquityPermTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes EquityAddtlTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes AdditionalDiscreteTotal actifs d'entité (@POV)
- Comptes TempGSTotalTR actifs d'entité (@POV)
- Comptes TempSTTotalTR actifs d'entité (@POV)

- Comptes EquityTempTotalTR actifs d'entité (@POV)
- Comptes VATotalTR actifs d'entité (@POV)
- Comptes RTempTotalTR actifs d'entité (@POV)
- Comptes RVATotalTR actifs d'entité (@POV)

Dimension Entity

Entités juridiques

Dimension RollForward

- Colonne Provision à court terme
- Membres Entity Currency (@POV)
- Membres Parent et Reporting Currency (@POV)
- Liste d'automatisation des taxes

Dimension Jurisdiction

- Domicile basé sur l'entité (@POV)
- Parent de région basé sur l'entité (@POV)
- Régions valides basées sur l'entité (@POV)
- Membre national Jurisdiction pour comptes inactifs
- Membre régional Jurisdiction pour comptes inactifs
- Membres Entity Currency (@POV)
- Membres Parent et Reporting Currency (@POV)

Dimension ReportingStandard

Membre Reporting Standard pour comptes inactifs

Dimension TaxType

- Régionale basée sur l'entité (@POV)
- Nationale et régionale basée sur l'entité (@POV)
- Nationale ou Nationale et régionale basée sur l'entité (@POV)

Liste de membres pour les propriétés de compte

- TaxTempProperties
- TaxPermProperties

Listes de scénarios

Membre Scenario pour comptes inactifs

Cette liste de membres renvoie le membre Scenario défini pour stocker les comptes inactifs par entité.

Listes d'années

Membre Year pour comptes inactifs

Cette liste de membres renvoie le membre Year défini pour stocker les comptes inactifs par entité.

Listes de comptes

L'application Oracle Hyperion Tax Provision contient les listes de membres de compte suivantes. La plupart des listes sont référencées dans des formulaires de saisie ou des rapports financiers.

Liste des taux de change

Cette liste de membres renvoie les comptes de taux de change suivants. Il s'agit des membres de base de la hiérarchie de comptes CurrencyRates.

- Taux d'ouverture
- Taux de clôture
- Taux moyen

Liste des comptes ajustés avec le résultat net avant imposition

Cette liste de membres renvoie la liste des hiérarchies du membre du compte parent "A#NIBTAdjusted", le membre parent étant répertorié après les membres enfant plutôt qu'avant. Cette liste renvoie les membres dans l'ordre suivant :

- NIBT (Résultat net avant imposition issu des données source)
- NIBTBA1 (Ajustement de livre 1—Créé si l'ajustement de livre est nécessaire)
- NIBTBA2 (Ajustement de livre 2—Créé si l'ajustement de livre est nécessaire)
- NIBTBA3 (Ajustement de livre 3—Créé si l'ajustement de livre est nécessaire)
- NIBTBA (Total des ajustements de livre avec le résultat net avant imposition)
- NIBTBR1 (Reclassification de livre 1—Créé si la reclassification de livre est nécessaire)
- NIBTBR2 (Reclassification de livre 2—Créé si la reclassification de livre est nécessaire)
- NIBTBR3 (Reclassification de livre 3—Créé si la reclassification de livre est nécessaire)
- NIBTBR (Reclassification de livre totale avec le résultat net avant imposition)
- NIBTAdjusted (Résultat net avant imposition après l'ensemble des ajustements et des reclassifications de livre)

Liste des comptes d'impôt sur le revenu déductible

Cette liste de membres renvoie la liste des hiérarchies du membre du compte parent "A#DeductIncTaxTotal", le membre parent étant répertorié après les membres enfant plutôt qu'avant. Cette liste renvoie les membres dans l'ordre suivant :

- DeductIncTaxReg (Impôt sur le revenu régional déductible)
- DeductIncTaxOther (Autre impôt déductible)
- DeductIncTaxTotal (Impôt sur le revenu déductible total)

Liste des comptes de pertes fiscales

Cette liste de membres renvoie la liste des hiérarchies du membre du compte parent "A#TaxLossesTotal", le membre parent étant répertorié après les membres enfant plutôt qu'avant. Cette liste renvoie les membres dans l'ordre suivant :

- TaxLossesCY (Perte nette d'exploitation nationale—exercice en cours)
- TaxLossesCFS (Perte nette d'exploitation nationale—système de report en avant)
- TaxLossesTotal (Total des pertes nettes d'exploitation—Pertes nettes d'exploitation)

Liste des comptes de crédits d'impôt

Cette liste de membres renvoie la liste des hiérarchies du membre du compte parent "A#TaxCreditTotal", le membre parent étant répertorié après les membres enfant plutôt qu'avant. Cette liste renvoie les membres dans l'ordre suivant :

- TaxCredit0001 (Crédit d'impôt 1—Créé par l'administrateur pour le détail de crédit d'impôt)
- TaxCredit0002 (Crédit d'impôt 2—Créé par l'administrateur pour le détail de crédit d'impôt)
- TaxCredit0003 (Crédit d'impôt 3—Créé par l'administrateur pour le détail de crédit d'impôt)
- TaxCreditTotal (Total des crédits d'impôt)

Liste des comptes source de provisions à court terme supplémentaires

Cette liste de membres renvoie la liste des hiérarchies du membre du compte parent "A#CurrentAddtlSrcTotal", le membre parent étant répertorié après les membres enfant plutôt qu'avant. Cette liste renvoie les membres dans l'ordre suivant :

- CurrentAddtlSrc001 (Provisions à court terme supplémentaires 1—Créé si nécessaire)
- CurrentAddtlSrc002 (Provisions à court terme supplémentaires 2—Créé si nécessaire)
- CurrentAddtlSrc003 (Provisions à court terme supplémentaires 3—Créé si nécessaire)
- CurrentAddtlSrcTotal (Total des provisions à court terme supplémentaires - source)

Liste des comptes manuels de provisions à court terme supplémentaires

Cette liste de membres renvoie la liste des hiérarchies du membre du compte parent "A#CurrentAddtlManualTotal", le membre parent étant répertorié après les enfants plutôt qu'avant. Cette liste renvoie les membres dans l'ordre suivant :

- CurrentAddtlManual001 (Provisions manuelles supplémentaires 1—Créé si nécessaire)
- CurrentAddtlManual002 (Provisions manuelles supplémentaires 2—Créé si nécessaire)
- CurrentAddtlManual003 (Provisions manuelles supplémentaires 3—Créé si nécessaire)
- CurrentAddtlSrcTotal (Total des provisions à court terme supplémentaires - manuel)

Liste des comptes calculés de provisions à court terme supplémentaires

Cette liste de membres renvoie la liste des hiérarchies du membre du compte parent "A#CurrentAddtlCalcTotal", le membre parent étant répertorié après les membres enfant plutôt qu'avant. Cette liste renvoie les membres dans l'ordre suivant :

- CurrentAddtlCalcRTA (Charge d'impôts exigibles de rendement sur les provisions)
- CurrentAddtlCalcSFAS123RRTA (Ajustement de rendement sur les provisions de la charge d'impôts exigibles SFAS123R)
- CurrentAddtlCalcSFAS123RProv (Ajustement de provisions de la charge d'impôts exigibles SFAS123R)
- CurrentAddtlCalcTotal (Provisions à court terme supplémentaires - calculé)

Liste des propriétés de comptes temporaires

Cette liste de membres renvoie les comptes pour la spécification Propriétés temporaires :

- TempSTTotal (Ecart temporaire—Légal-Fiscal)
- TempGSTotal (Ecart temporaire—PCGR-Légal)
- TaxCreditTotal (Total des crédits d'impôt)
- TaxAttribTotal (Total des attributs fiscaux)
- RTempTotal (Total des écarts temporaires régionaux)
- RTaxCreditTotal (Total des crédits d'impôt régionaux)
- RTaxAttribTotal (Total des attributs fiscaux régionaux)
- VATotal (Provision pour moins-value totale)
- VAAllocTotal (Allocation de provision pour moins-value totale)
- RVATotal (Provision pour moins-value régionale totale)
- TaxLossesTotal (Total des pertes fiscales)

- RTaxLossesTotal (Total des pertes fiscales régionales)

Liste des propriétés de comptes permanents

Cette liste de membres renvoie les comptes pour la spécification Propriétés permanents :

- NIBTBA (Total des ajustements de livre avec le résultat net avant imposition)
- NIBTBR (Reclassification de livre avec le résultat net avant imposition)
- PermSTTotal (Ecart permanent—Légal-Fiscal)
- PermGSTotal (Ecart permanent—PCGR-Légal)
- RPermTotal (Total des écarts permanents régionaux)
- TaxCreditTotal (Total des crédits d'impôt)
- TaxAttribTotal (Total des attributs fiscaux)
- CurrentAddtlSrcTotal (Total des provisions à court terme supplémentaires - source)
- CurrentAddtlManualTotal (Total des provisions à court terme supplémentaires - manuel)
- CurrentAddtlCalcTotal (Total des provisions à court terme supplémentaires - calculé)
- RTaxCreditTotal (Total des crédits d'impôt régionaux)
- RTaxAttribTotal (Total des attributs fiscaux régionaux)

Répartition de taxe basée sur l'entité (@POV)

Cette liste dynamique de PDV renvoie différents résultats en fonction de l'entité actuelle dans le PDV.

Pour l'entité en cours dans le PDV, le système extrait les informations de domicile pour l'entité. Selon le code de nation extrait pour l'entité, le système vérifie si cette nation exige des impôts régionaux en déterminant si le membre "<Entity_Regions" est un membre valide de la dimension Juridiction. Si la nation a des régions, le système inclut à la fois le solde d'ouverture de répartition de taxe régionale et le compte de balance de la période en cours dans la liste. Cette liste de membres recherche le code de domicile dans le champ défini par l'utilisateur de l'entité. Si la nation de l'entité a également des provisions pour impôts régionales, les comptes "A#TaxApportionmentRegPY" et "A#TaxApportionmentRegCY" sont inclus dans la liste.

Si la nation de l'entité n'exige pas de provisions pour impôts régionales, la liste des membres ne renvoie rien.

Exercice en cours de répartition de taxe basée sur l'entité (@POV)

Cette liste de membres recherche le code de domicile dans le champ défini par l'utilisateur de l'entité. Si la nation de l'entité a également des provisions pour impôts régionales, le compte "A#TaxApportionmentRegCY" pour le taux de répartition de la période en cours est inclus dans la liste.

Si la nation de l'entité n'exige pas de provisions pour impôts régionales, la liste des membres ne renvoie rien.

Comptes NIBTBA actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes NIBTBA incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes NIBTBR actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes NIBTBR incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes PermGSTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes PermGSTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes TempGSTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes TempGSTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes TempSTTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes TempSTTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes CurrentAddtlSrcTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes CurrentAddtlSrcTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes CurrentAddtlManualTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes CurrentAddtlManualTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes TaxAttribTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes TaxAttribTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes VATotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes VATotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes TaxSpecialDeductions actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes TaxSpecialDeductions incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RPermTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RPermTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RPermRegionalTaxDeduction actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RPermRegionalTaxDeduction incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RTempTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RTempTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RTaxPostApportionmentAdj actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RTaxPostApportionmentAdj incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RCurrentAddtlSrcTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RCurrentAddtlSrcTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RCurrentAddtlManualTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RCurrentAddtlManualTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RTaxAttribTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RTaxAttribTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RVATotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RVATotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes EquityBATotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes EquityBATotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes EquityTempTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes EquityTempTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes EquityPermTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes EquityPermTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes EquityAddtlTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes EquityAddtlTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes AdditionalDiscreteTotal actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes AdditionalDiscreteTotal incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes TempGSTotalTR actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes TempGSTotalTR incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes TempSTTotalTR actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes TempSTTotalTR incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes EquityTempTotalTR actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes EquityTempTotalTR incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes VATotalTR actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes VATotalTR incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RTempTotalTR actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RTempTotalTR incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Comptes RVATotalTR actifs d'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Selon le scénario, l'année et la période sélectionnés dans le PDV, le système extrait les membres actifs des comptes RVATotalTR incluant les membres parent intermédiaires, le cas échéant.

Listes de périodes

L'application Oracle Hyperion Tax Provision contient les listes de périodes suivantes. La plupart des listes sont référencées dans des formulaires de saisie ou des rapports financiers.

De la période à la période en cours (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. En fonction de la période sélectionnée dans le PDV, le système renvoie toutes les périodes de la même fréquence jusqu'à la période actuelle dans le PDV.

Membre Period pour comptes inactifs

Cette liste de membres renvoie le membre de période défini pour stocker les comptes inactifs par entité.

Membre Last Period (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. En fonction du scénario sélectionné dans le PDV et de sa fréquence par défaut, le système renvoie le membre de période mensuelle ou quadrimestrielle utilisé pour imputer l'ajustement du rendement sur les provisions dans le cadre du processus de "rapprochement".

Membre Final Period (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. En fonction du scénario sélectionné dans le PDV et de sa fréquence par défaut, le système renvoie le membre de période mensuelle ou quadrimestrielle utilisé pour imputer l'ajustement de l'exercice en cours.

Listes de devises

L'application Oracle Hyperion Tax Provision contient les listes de devises suivantes. La plupart des listes sont référencées dans des formulaires de saisie ou des rapports financiers.

Liste de devises d'application

Cette liste de membres renvoie la devise d'application de l'application. Dans l'application Tax échantillon, le système renvoie la devise d'application suivante : USD.

Liste des devises de taux de change

Cette liste de membres renvoie les devises définies dans l'application à utiliser pour la saisie des informations sur le taux de change des devises :

- USD
- EUR
- CAD
- XXX

Membres de devise d'entité

Cette liste de membres renvoie les membres de devise suivants :

- <Devise d'entité>
- <Ajustement de devise d'entité>
- <Total de la devise d'entité>

Membres Entity Currency, Parent Currency et Reporting Currency

Cette liste de membres renvoie les membres de devise suivants :

- <Devise d'entité>
- <Devise parent>
- Devise de l'application

Membres Entity Currency et Reporting Currency

Cette liste de membres renvoie les membres de devise suivants :

- <Devise d'entité>

- Devise de l'application

Listes de partenaires intragroupes (PIG)

L'application Oracle Hyperion Tax Provision contient les listes ICP suivantes. La plupart des listes sont référencées dans des formulaires de saisie ou des rapports financiers.

Liste des entités juridiques

Cette liste de membres renvoie les entités juridiques définies dans l'application. Il s'agit des entités de base à l'exclusion de l'entité [None]. Les entités sont renvoyées par ordre croissant. Les membres sont utilisés pour la dimension PIG afin d'énumérer les entités juridiques dans l'ordre de tri.

Exemple

- LE101
- LE102
- LE103

Listes de juridictions

L'application Oracle Hyperion Tax Provision contient les listes de juridictions suivantes. La plupart des listes sont référencées dans des formulaires de saisie ou des rapports financiers.

Domicile basé sur l'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Elle renvoie les membres en fonction de l'entité sélectionnée dans le PDV. En fonction de l'entité sélectionnée, le système renvoie le membre Jurisdiction indiqué dans le mot-clé de domicile de l'entité.

Par exemple, l'entité LE101 a un code de domicile US et le membre Jurisdiction US est renvoyé.

Parent de région basé sur l'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. En fonction de l'entité sélectionnée dans le PDV, le système renvoie le membre parent des juridictions nationales du pays de domicile de l'entité.

Par exemple, l'entité LE101 a un code de domicile US. Ce code a des régions valides. Le système renvoie le membre parent des juridictions régionales, qui est US_Regions.

Si le pays de domicile de l'entité n'a pas de taxe régionale, aucun élément n'est renvoyé.

Régions valides basées sur l'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Elle renvoie les membres en fonction de l'entité sélectionnée dans le PDV. En fonction de l'entité sélectionnée, le système renvoie tous les membres Regional Jurisdiction du pays de domicile de l'entité.

Par exemple, l'entité LE101 a un code de domicile US. Ce code a les régions valides suivantes. Le système renvoie les régions valides de l'entité PDV :

- AK
- AL

- AS
- AR
- AZ
- CA
- CO
- CT
- XX

Si le pays de domicile de l'entité n'a pas de taxe régionale, aucun membre régional n'est renvoyé.

Membre national Jurisdiction pour comptes inactifs

Cette liste de membres renvoie le membre national Jurisdiction défini pour stocker les comptes inactifs par entité.

Membre régional Jurisdiction pour comptes inactifs

Cette liste de membres renvoie le membre régional Jurisdiction défini pour stocker les comptes inactifs par entité.

Listes RollForward

L'application Oracle Hyperion Tax Provision contient les listes RollForward suivantes. La plupart des listes sont référencées dans des formulaires de saisie ou des rapports financiers.

Liste de colonnes Provision à court terme

Cette liste de membres renvoie les membres d'activité RollForward suivants dans les provisions à court terme. Ces membres sont les membres de base de "CY".

- CYSys
- CYSysReversal
- CYAdj
- CyAdjReversal

Liste d'automatisation des taxes

Cette liste de membres renvoie les membres RollForward de la hiérarchie ClosingPlusTaxEquity pour lesquels la propriété définie par l'utilisateur TaxAutomation est définie sur Yes.

Listes de types d'impôt

L'application Oracle Hyperion Tax Provision contient les listes TaxType suivantes. La plupart des listes sont référencées dans des formulaires de saisie ou des rapports financiers.

Régionale basée sur l'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Le système renvoie un membre TaxType différent en fonction de l'entité sélectionnée dans le PDV. Pour l'entité sélectionnée dans le PDV, le système vérifie le code de domicile dans le champ défini par

l'utilisateur de l'entité afin de voir si les provisions régionales sont valides pour l'entité.

Si Regional est valide pour l'entité, le système renvoie le membre TaxType Regional.

Si Regional n'est pas valide pour l'entité, le système renvoie une liste vide.

Nationale et régionale basée sur l'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Le système renvoie des membres TaxType différents en fonction de l'entité sélectionnée dans le PDV. Pour l'entité sélectionnée dans le PDV, le système vérifie le code de domicile dans le champ défini par l'utilisateur de l'entité afin de voir si les provisions régionales sont valides pour l'entité.

Si Regional est valide pour l'entité, le système renvoie les membres TaxType National et Regional.

Si Regional n'est pas valide pour l'entité, le système renvoie une liste vide.

Nationale ou Nationale et régionale basée sur l'entité (@POV)

Il s'agit d'une liste dynamique de PDV. Le système renvoie des membres TaxType différents en fonction de l'entité sélectionnée dans le PDV. Pour l'entité sélectionnée dans le PDV, le système vérifie le code de domicile dans le champ défini par l'utilisateur de l'entité afin de voir si les provisions régionales sont valides pour l'entité.

Si Regional est valide pour l'entité, le système renvoie les membres TaxType National et Regional.

Si Regional n'est pas valide pour l'entité, le système renvoie le membre TaxType National.

Listes de normes de rapport

Membre Reporting Standard pour comptes inactifs

Cette liste de membres renvoie le membre ReportingStandard défini pour stocker les comptes inactifs par entité.

Règles

Le fichier Règles fournit la logique de calcul, de conversion et de consolidation. Les calculs et la logique standard ont été fournis en fonction des estimations de besoins en matière de fiscalité. Aucune logique de consolidation spéciale n'est utilisée dans le cadre de l'exemple d'application fiscale ; par conséquent, la logique de consolidation par défaut est appliquée, ainsi que la logique de conversion.

Si vous apportez des modifications au fichier de règles, Oracle recommande de documenter ces modifications dans le fichier de façon à pouvoir facilement les identifier et dupliquer si un fichier de règles Oracle Hyperion Tax Provision mis à jour est émis. Pour modifier une ligne dans le fichier, copiez la ligne, commentez l'original, modifiez la copie et faites précéder la modification d'un commentaire justifié à gauche :

Exemple

```
`ABC Company 2014-07-01 Ligne suivante remplacée pour désactiver  
une règle
```

```
`Const RUN_RULE_CASHFLOW_COPY = TRUE
```

```
Const RUN_RULE_CASHFLOW_COPY = TRUE
```

Si vous ajoutez des règles au fichier Règles, Oracle vous recommande de créer le code dans une sous-routine distincte à la fin du fichier Règles et de commenter l'appel à la nouvelle sous-routine.

Exemple

```
`ABC Company 2014-07-01 Ligne suivante ajoutée pour appeler une nouvelle règle
```

```
Call CalculateStatisticsABCCompany
```

Comme les fichiers Règles Tax Provision standard mis à jour sont émis, vous pouvez utiliser un utilitaire de comparaison de fichiers afin d'identifier le nouveau code dans le fichier nouvellement émis et le code supplémentaire dans le fichier client.

Le fichier Règles contient les paramètres de configuration et de débogage qui doivent être passés en revue lors de l'implémentation. Le débogage est désactivé par défaut. Vous pouvez modifier le paramètre de débogage dans les règles si nécessaire.

Règles de calcul

La section de règle Sub Calculate est au centre des calculs de taxes. Elle contient de nombreuses sous-routines permettant d'effectuer divers calculs. Par exemple, le système commence par extraire des données des soldes de l'exercice précédent comme soldes d'ouverture pour l'exercice en cours. Le système rapproche automatiquement les données de la balance des comptes des données du livre afin de s'assurer que le point de départ correct pour la disposition fiscale est le total de la balance des comptes ajusté. Il exécute ensuite le processus d'automatisation des taxes pour configurer des données dans les comptes d'écarts temporaires et permanents, ainsi que dans d'autres comptes de taxes. Le système calcule les pertes fiscales et les crédits d'impôt pour les provisions nationales. Il calcule également les ajustements du rendement sur les provisions et d'autres ajustements. Le taux d'imposition approprié est appliqué à chaque compte afin de calculer la charge d'impôts pour la période.

Les calculs d'impôt sont effectués au niveau de l'entité parent uniquement si la propriété définie par l'utilisateur TaxCalc est définie sur Yes pour l'entité. Sinon, les calculs d'impôt ne sont pas effectués.

Les calculs suivants sont effectués pour toutes les entités si les comptes sont valides du point de vue des données saisies.

- Calcul des soldes d'ouverture
- Calcul du rendement sur les provisions pour les comptes d'écarts temporaires
- Calcul des ajustements automatiques
- Calcul des valeurs d'automatisation
- Calcul des pertes fiscales et des crédits d'impôt (par année d'expiration)

Les calculs suivants sont effectués pour les entités pour lesquelles le calcul d'impôt est activé à la fois pour l'entité parent et l'entité de base.

- Calculs principaux des impôts
- Calculs du RàN du compte de taxes
- Validations

- Calculs FIN18

Le tableau suivant présente les comptes valides pour les entités. Lorsqu'un compte est valide, il est pris en compte dans les calculs.

| Compte | Entité parent | Entité de base |
|--------------------------------------|---|--|
| Un groupe est affecté au compte | Aucun groupe n'est affecté à l'entité - Non Un groupe est affecté à l'entité : <ul style="list-style-type: none"> • Le groupe correspond - Oui • Le groupe ne correspond pas - Non | Aucun groupe n'est affecté à l'entité - Valide Un groupe est affecté à l'entité : <ul style="list-style-type: none"> • Le groupe correspond - Valide • Le groupe ne correspond pas : <ul style="list-style-type: none"> - Non valide si le groupe figure dans une de ses chaînes ancêtre - Valide si le groupe ne figure pas dans une de ses chaînes ancêtre |
| Aucun groupe n'est affecté au compte | Non | Yes |

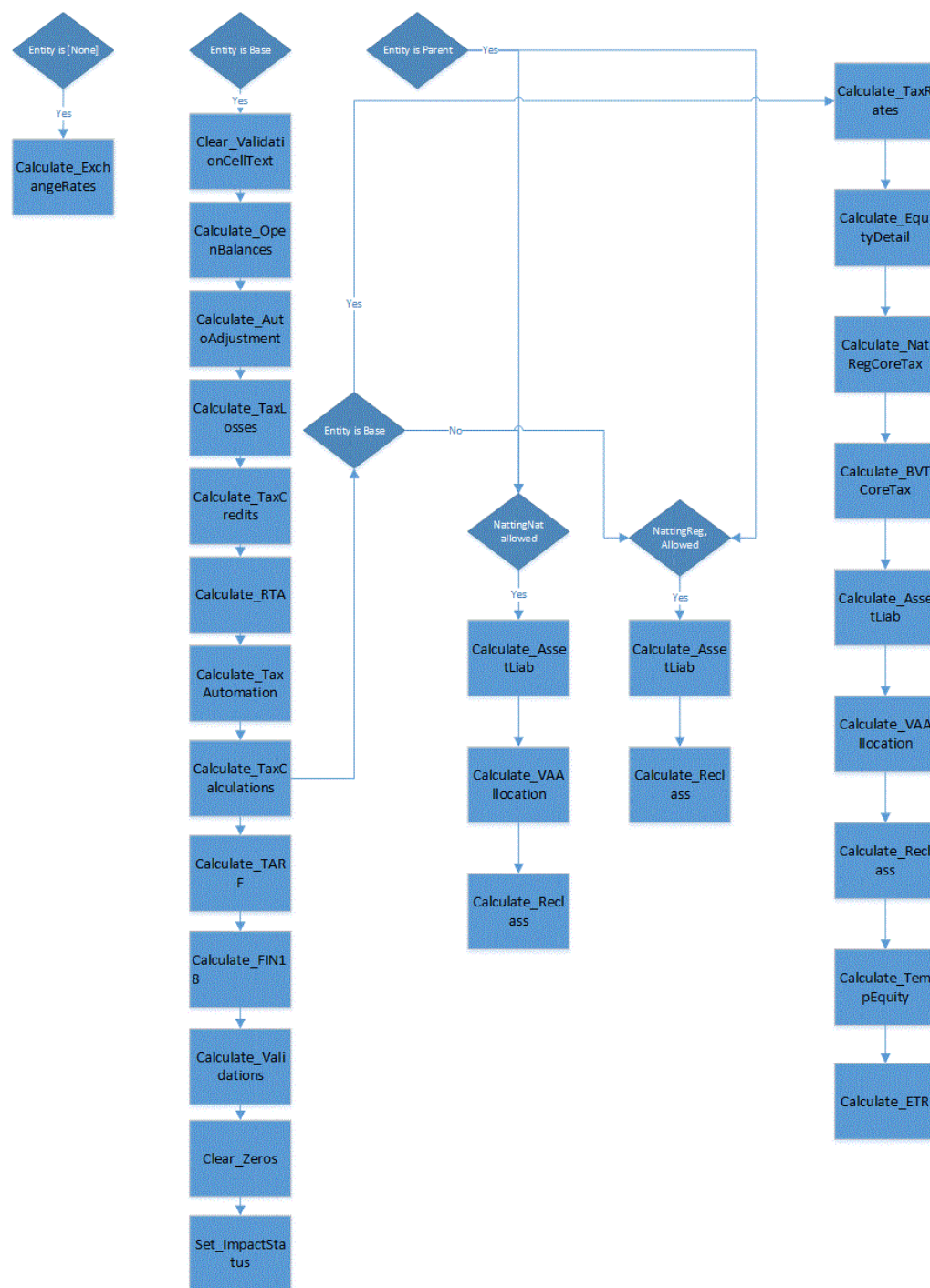
Chaque sous-routine effectue des calculs spécifiques dans le cadre du processus de provisionnement pour impôts.

Les sous-routines suivantes sont appelées dans Sub Calculate.

Sub Calculate

- Appeler Calculate_ExchangeRates
- Appeler Clear_ValidationCellText
- Appeler Calculate_OpenBalances
- Appeler Calculate_AutoAdjustment
- Appeler Calculate_TaxLossesNational
- Appeler Calculate_TaxCreditsNational
- Appeler Calculate_RTA
- Appeler Calculate_TaxAutomation
- Appeler Calculate_TaxCalculations
 - Appeler Calculate_NatRegcoreTax
 - Appeler Calculate_AssetLiab
 - Appeler Calculate_VAAllocation
 - Appeler Calculate_Reclass
 - Appeler Calculate_TempEquity
 - Appeler Calculate_ETR
- Appeler Calculate_TARF

- Appeler Calculate_Validations
- Appeler Clear_Zeros
- Appeler Set_ImpactStatus



Détails supplémentaires pour chaque sous-routine :

- **Sub Calculate ActiveRegion**

Déterminez si la région est active si au moins l'un des trois taux d'imposition régionaux est saisi.

- **Sub Calculate_AssetLiab**

Déterminez si les impôts différés concernent les actifs ou le passif.

Déterminez si les impôts différés sont à court terme ou à long terme.
- **Sub Calculate_AutoAdjustments**

Calculez des ajustements automatiques afin d'effectuer un rapprochement entre les données du livre et celles de la balance des comptes.
- **Sub Calculate_BlendedTaxApportionment**

Calculez la répartition de taxe générale pour la région générale.

Définissez la répartition fiscale générale sur 100 % si aucune répartition régionale n'est saisie.
- **Sub Calculate_BVTCoreTax**

Effectuez les calculs des impôts pour les comptes BVT.

Flux des calculs principaux des taxes BVT :

 - Si aucun compte lié n'est spécifié pour le compte BVT, les calculs d'impôt ne sont pas effectués.
 - Le compte BVT en cours doit être valide pour le membre DataCategory AllBVTTax et le membre RollForward BVTTaxCalc.
 - Si le compte lié est de type Avec incidence fiscale, aucun taux d'imposition n'est appliqué.
 - Si aucun taux d'imposition de dérogation n'est spécifié pour le compte lié, le taux d'imposition de clôture à court terme/à long terme (basé sur le compte lié) est appliqué, et si aucun taux de clôture n'est spécifié, il est ignoré.
 - Le bénéfice national de la région est calculé en fonction de la propriété du compte lié. Si NBR est défini sur Yes pour le compte lié, le bénéfice national de la région est calculé ; dans le cas contraire, le bénéfice national de la région est ignoré.
 - Les calculs sont convertis en fonction du taux de clôture.
- **Sub Calculate_ExchangeRates**

Obtenez les taux de change d'ouverture à partir des taux de clôture de l'exercice précédent.

Configurez les taux de change à utiliser pour la conversion.

Sub Calculate_Exchange Rates est exécuté à partir de Sub Calculate.
- **Sub Calculate_ETR**

Calculez le taux d'imposition effectif légal, régional et consolidé.

Définissez la répartition fiscale générale sur 100 % si aucune répartition régionale n'est saisie.

- **Sub Calculate_OpeningBalances**

Calculez les soldes d'ouverture pour les données de balance des comptes/de livre/d'impôt.

Les soldes d'ouverture sont extraits des soldes de clôture de l'exercice précédent.

Les soldes d'ouverture pour les soldes de clôture Scénario/Année/Période en cours sont extraits d'autres dimensions Scénario, Année et Période selon les conditions ci-dessous.

- Si aucun scénario dynamique n'est spécifié à l'aide de l'écran personnalisé Soldes d'ouverture, le membre Scenario indiqué dans la propriété définie par l'utilisateur ("SrcSc") sera pris en compte. Si aucun membre n'est indiqué dans la propriété définie par l'utilisateur, le membre Scenario actuel sera utilisé.
- Si aucune année source n'est indiquée dans la propriété définie par l'utilisateur ("SrcYr"), l'année précédente sera utilisée.
- Si aucune période source n'est indiquée dans la propriété définie par l'utilisateur ("SrcP"), la dernière période (P12) sera utilisée.

L'indication des soldes d'ouverture pour le scénario actuel a une incidence sur le statut des scénarios futurs dépendants pertinents.

Sub Calculate_OpenBalances est exécuté à partir de Sub Calculate.

- **Sub Calculate_NatRegCoreTax**

Calculez la charge d'impôt nationale.

Calculez les taux de change à l'ouverture.

Calculez les taux de change de la période en cours.

Effectuez l'extourne de capitaux propres.

Procédez à la reclassification vers le mouvement de capitaux propres.

Calculez l'impôt régional.

Calculez le bénéfice net de la région.

Calculez la modification du taux d'ouverture sur le bénéfice net de la région.

Calculez les impôts régionaux en tant que déduction pour les provisions nationales.

- **Sub Calculate_Reclass**

Calculez la reclassification de la reconduction pour les actifs et les passifs.

- **Sub Calculate_TaxAutomation**

Calculez l'automatisation des taxes.

- **Sub Calculate_TARF**

Les livres comptables doivent être entrés dans le membre National Jurisdiction, mais pour la règle TARF, lus à partir de National et écrits dans Regional US_Blended.

Effectuez des calculs de reconduction de compte de taxes.

- **Sub Calculate_TaxCreditsNational**

Calculez des crédits d'impôt pour les provisions nationales.

- **Sub Calculate_TaxLossesNational**
Calculer des pertes fiscales pour les provisions nationales.
- **Sub Calculate_TempEquity**
Calculez les comptes de capitaux propres temporaires dans TBBS.
- **Sub Calculate_VAAllocation**
Calculez l'allocation de provision pour moins-value.
- **Sub Calculate_Validations**
Calculez les validations suivantes :
 - Validez que TaxLossCFS au niveau de CYAdj est positif.
 - Validez que TaxLossesTotal au niveau de Closing est égal à TaxLosses/CreditTotal au niveau de TaxLossCreditTotal.
 - Validez que CurrentTaxExpense au niveau de CY moins NDefTaxTotal au niveau de CYTotal est égal à SETRTaxEffect.
 - Validez que RCurrentTaxExpense au niveau de CY moins RDefTaxTotal au niveau de CYTotal est égal à RETRTaxEffect.
 - Validez que CurrentTaxExpense au niveau de CY moins NDefTaxTotal au niveau de CYTotal plus RCurrentTaxExpense au niveau de CY plus RDefTaxTotal au niveau de CYTotal est égal à CETRTaxEffect.
- **Sub Clear_ValidationCellText**
Effacez toutes les entrées de commentaire de cellule de validation écrites à partir du processus de validation précédent.
- **Sub Clear_FXApport**
Effacez le FXCY de répartition généré.
- **Sub Clear_Zeros**
Effacez toutes les entrées de données égales à zéro.
- **Sub Set_ImpactStatus**
Définissez le statut d'incidence pour les futures périodes tout au long des années lorsque des modifications sont apportées à la dernière période de l'année précédente.

Espaces réservés pour les actions à effectuer avant/après l'exécution de code personnalisé

Les sous-routines suivantes peuvent être utilisées pour écrire la logique des actions à effectuer avant/après les calculs d'impôt spécifiques.

- **Pre_OpenBalances()**
Calculate_OpenBalances
- **Post_OpenBalances()**

- **Pre_RT()**
Calculate_RT
Post_RT()
- **Pre_Taxautomation()**
Calculate_TaxAutomation(False,False)
Post_Taxautomation()
- **Pre_TaxCalculations()**
Calculate_TaxCalculations(False,False)
Post_TaxCalculations()
- **Pre_TARF()**
Calculate_TARF
Post_TARF()
- **Pre_FIN18()**
Calculate_Fin18
Post_FIN18()
- **Pre_Validations()**
Calculate_Validations
Post_Validations()

Espace réservé pour les actions à effectuer après l'exécution de code personnalisé

La sous-routine suivante peut être utilisée pour écrire la logique des actions à effectuer après les conversions de devise.

Translate_Custom ()

Vous pouvez ajouter le code personnalisé dans les sous-routines prédéfinies pour le pré-traitement et le post-traitement des données avant le segment de calcul indiqué.

Règles à la demande

Les règles OnDemand sont des règles définies par l'administrateur qui permettent aux utilisateurs de les exécuter à tout moment dans les formulaires.

Ces règles sont des sous-routines standard dont le nom comporte le mot-clé "OnDemand_" comme préfixe (par exemple, OnDemand_TaxAutomation). Elles sont définies dans la définition de formulaire, ce qui permet aux utilisateurs d'exécuter les calculs dans le formulaire spécifié sans avoir à exécuter la totalité du processus de sous-calcul.

Le processus de règles OnDemand effectue sa propre procédure HS.Clear pour les cellules requises, car il n'utilise pas la routine normale dans laquelle le système efface automatiquement les cellules de données définies comme "IsCalculate".

Vous pouvez exécuter des règles OnDemand pour une entité sélectionnée ou pour toutes les entités définies dans le formulaire. Les règles OnDemand ne sont pas exécutées pour les cellules verrouillées.

Une fois que le système a exécuté les règles OnDemand, le statut du calcul reste Modifié ou Affecté. Le statut du calcul n'est mis à jour vers OK qu'une fois le processus Sous-calculer exécuté.

Les règles OnDemand sont disponibles à partir de formulaires, ainsi que de l'écran Administration fiscale personnalisé. Le processus d'exécution des règles est le même ; cependant, l'écran Administration fiscale personnalisé vous permet d'exécuter toutes les règles à partir d'un emplacement central. Reportez-vous à [Visualisation des propriétés d'administration fiscale](#).

Tableau 3-8 Règles à la demande disponibles

| Nom de la règle | Description | Ecrans personnalisés/formulaires disponibles |
|-----------------------------|--|---|
| OnDemand_CopyPeriodicData | <p>Copie des données périodiques pour une période sélectionnée dans la cellule YTD, puis définit les données dans la période sélectionnée sur zéro. Utilisée pour les comptes suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> • TARF - Paiements et remboursements • Acquisitions (pretax_input, tax_input) • Compte de taux de change (RCAcqNP) <p>Spécifiez les entités pour lesquelles cette règle doit être exécutée. Un administrateur ayant accès à l'intégralité de la hiérarchie d'entités peut exécuter la règle pour toutes les entités.</p> <p>Reportez-vous à Copie de données périodiques.</p> | <p>Formulaires :</p> <ul style="list-style-type: none"> • RàN du compte de taxes • RàN du compte de taxes combiné • RàN du compte de taxes national • RàN du compte de taxes régional • RàN du compte de taxes - IFRS • Ecart temporels <p>Ecran personnalisé : Ecran personnalisé Administration fiscale</p> |
| OnDemand_CopyNOLCreditRules | <p>Copie les règles d'automatisation de crédit/de la perte nette d'exploitation de la période précédente.</p> | <p>Ecrans personnalisés :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ecran personnalisé Automatisation de la perte nette d'exploitation • Ecran personnalisé Administration fiscale |
| OnDemand_CopyRTASettings | <p>Copie la configuration du rendement sur provisions de l'exercice précédent vers l'exercice en cours.</p> | <p>Ecrans personnalisés :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ecran personnalisé Automatisation du rendement sur provisions • Ecran personnalisé Administration fiscale |

Tableau 3-8 (suite) Règles à la demande disponibles

| Nom de la règle | Description | Ecrans personnalisés/formulaires disponibles |
|----------------------------------|---|---|
| OnDemand_CopyTARAutomation Rules | Copie les règles d'automatisation de RàN du compte de taxes de la période précédente. Reportez-vous à Mapping des données dans les formulaires RàN du compte de taxe. | Ecrans personnalisés : <ul style="list-style-type: none"> Ecran personnalisé Automatisation du RàN du compte de taxes Ecran personnalisé Administration fiscale |
| OnDemand_CopyTaxRates | Copie les taux d'imposition, le taux d'imposition consolidé, les taux de répartition et les taux régionaux de la période P12 de l'exercice précédent vers la période P1 de l'exercice en cours. Vous devez exécuter cette règle seulement si la période en cours est P1. | Formulaires : <ul style="list-style-type: none"> OverrideTaxRates Taux d'imposition Ecran personnalisé : Ecran personnalisé Administration fiscale |
| OnDemand_CopyTaxRiskProvision | Copie les données Année et Jurisdiction dans Provisions pour risques fiscaux de la période précédente vers la période en cours. Cela s'applique uniquement à la période en cours sur laquelle la règle est exécutée. | Formulaire : Masque de saisie - Provisions pour risques fiscaux Ecran personnalisé : Ecran personnalisé Administration fiscale |
| OnDemand_CopyTaxRules | Copie automatiquement les règles de taxe dans le commentaire de cellule Automatisation des taxes de la période précédente vers la période en cours pour toutes les entités de base. En cas d'exécution sur la première période, elle copie les règles de la dernière période de l'exercice précédent. Utilisée dans le cadre du processus de glissement mensuel ou annuel. | Ecrans personnalisés : <ul style="list-style-type: none"> Ecran personnalisé Administration fiscale Ecran personnalisé Automatisation des taxes |
| OnDemand_CopyTLCExpirationYear | Copie le commentaire de cellule Année d'expiration des pertes fiscales/crédits d'impôt de l'exercice précédent/la période précédente. Indiquez l'année de début et la période de début pour le processus de copie à l'aide des propriétés définies par l'utilisateur dans le compte TaxLossesD. Utilisez un caret (^) comme séparateur. Par exemple : StartYear:2015^StartPeriod:P06 | Formulaires : <ul style="list-style-type: none"> Crédits d'impôt Crédits d'impôt régionaux Pertes fiscales Pertes fiscales régionales Ecran personnalisé : Ecran personnalisé Administration fiscale |

Tableau 3-8 (suite) Règles à la demande disponibles

| Nom de la règle | Description | Ecrans personnalisés/formulaires disponibles |
|--------------------------------|--|---|
| OnDemand_CurTaxOriginationYear | Remplit l'année de début | Formulaires : <ul style="list-style-type: none"> • Taxe à payer en cours • Taxe à payer en cours régionale |
| OnDemand_TaxAutomation | Exécute le processus d'automatisation des taxes. Reportez-vous à Exécution de l'automatisation des taxes . | Formulaires : <ul style="list-style-type: none"> • Provisions à court terme • Provisions à court terme régionales • Ecart temporels • Ecart temporels régionaux Ecrans personnalisés : <ul style="list-style-type: none"> • Ecran personnalisé Administration fiscale • Ecran personnalisé Automatisation des taxes |
| OnDemand_TaxAutomationTrace | Exécute le processus d'automatisation des taxes pour une entité avec un suivi des calculs et des données d'entrée écrits dans le commentaire de cellule pour le compte de destination. Reportez-vous à Exécution de l'automatisation des taxes . | Formulaires : <ul style="list-style-type: none"> • Provisions à court terme • Provisions à court terme régionales • Ecart temporels • Ecart temporels régionaux • Trace de l'automatisation des taxes • Suivi d'automatisation des taxes - régional Ecrans personnalisés : <ul style="list-style-type: none"> • Ecran personnalisé Administration fiscale • Ecran personnalisé Automatisation des taxes |
| OnDemand_TLCOriationYear | Ecrit l'année d'origine des pertes fiscales/crédits d'impôt dans le commentaire de cellule. | Formulaires : <ul style="list-style-type: none"> • Crédits d'impôt • Crédits d'impôt régionaux • Pertes fiscales • Pertes fiscales régionales Ecran personnalisé : <p>Ecran personnalisé Administration fiscale</p> |

Règles de conversion

Ecarts d'opérations de change

Lorsqu'un compte est détaillé par mouvements, les écarts d'opérations de change sont calculés dans les règles Sub Translate, à l'aide du mode direct.

Ouverture est converti aux taux d'ouverture ; tous les autres flux sont convertis au taux moyen. L'écart d'opérations de change est calculé comme étant la somme de :

- Ecart d'opérations de change à l'ouverture = Ouverture * (Taux de clôture – Taux d'ouverture)
- Ecart d'opérations de change au niveau des mouvements = (Clôture - Ouverture) * (Taux de clôture – Taux moyen)

Conversion de dérogation de résultat net avant imposition

Pour tous les membres de base de la hiérarchie NIBTAdjusted, le système vérifie le compte de taux de conversion de dérogation et le compte d'ajustement de résultat net avant imposition en examinant les propriétés définies par l'utilisateur TrOvRate et TrOvDiffAcc. A l'aide du compte de taux défini pour la propriété TrOvRate, le système obtient le taux et l'applique. Il utilise le compte défini pour la propriété TrOvDiffAcc pour stocker l'écart entre le taux de dérogation et le taux moyen.

Les modifications des écarts de conversion pour les comptes de résultat net avant imposition calculées avec le taux moyen et le taux de dérogation sont stockées dans le compte d'écarts permanents. Les modifications sont calculées pour les montants avant impôt/d'impôt.

Règles de consolidation

Oracle Hyperion Tax Provision utilise la logique de consolidation standard. Aucune règle de consolidation spéciale n'est requise. Vous pouvez choisir d'inclure une logique de consolidation supplémentaire si nécessaire.

Règles NoInput

Les règles NoInput sont incluses dans Oracle Hyperion Tax Provision pour empêcher la saisie dans des cellules de données de PDV spécifiques.

Fonctions communes

Cette section répertorie les fonctions communes disponibles pour les règles Oracle Hyperion Tax Provision.

GetUDEntry

Renvoie une entrée basée sur un mot-clé à partir du champ défini par l'utilisateur. Pour renvoyer une entrée unique sans mot-clé, utilisez "" comme mot-clé. Toutefois, seule la première entrée est renvoyée. Pour vérifier les trois champs définis par l'utilisateur, ainsi que les balises XBRL pour le compte, utilisez l'entrée UDField ALL.

Syntaxe

| Paramètre | Description |
|-----------|--|
| Dimension | Nom de la dimension |
| Member | Nom du membre pour lequel la propriété définie par l'utilisateur est demandée. |

| Paramètre | Description |
|----------------|---|
| UDField | Champ défini par l'utilisateur : UD1, UD2, UD3 ou ALL. Vous pouvez spécifier ALL pour vérifier la propriété définie par l'utilisateur dans tous les champs définis par l'utilisateur. |
| Mot-clé | Mot-clé défini par l'utilisateur |
| ValidateMember | Si la valeur est True, le système vérifie si le membre existe. |
| IsError | Variable de retour qui stocke le message d'erreur en cas d'erreur. |
| WhereFrom | Nom de la méthode à partir de laquelle la demande GetUDEntry est effectuée. Utilisé à des fins de journalisation. |

Valeur renvoyée

Valeur définie pour le mot-clé défini par l'utilisateur.

Exemple

```
Sales UD1: Region:US
```

Pour extraire la valeur de propriété régionale du compte Sales, utilisez la syntaxe suivante :

```
UDData=GetUDEntry("Account", "Sales", "ALL", "Region", True, IsError,
"Calculate_Sub")
```

```
If Not IsError then
```

```
...
```

```
End If
```

GetDomicile

Renvoie le domicile défini pour l'entité spécifiée.

Syntaxe

```
GetDomicile(EntityMember)
```

| Paramètre | Description |
|---------------|-------------------------------|
| Nom du membre | Membre de la dimension Entity |

Valeur renvoyée

Valeur affectée à la propriété de domicile pour l'entité spécifiée.

Exemple

```
GetDomicile("LE101")
```

GetFirstPeriod

Renvoie le premier membre Period saisi pour la fréquence du membre Scenario spécifiée.

Syntaxe

```
GetFirstPeriod(MemberFrequency)
```

| Paramètre | Description |
|-----------------|-------------|
| MemberFrequency | Fréquence |

Valeur renvoyée

Renvoie le premier membre Period saisi pour la fréquence du membre Scenario spécifiée.

Exemple

```
GetFirstPeriod("MTD")
```

GetPeriodList

Renvoie la liste des périodes pour le scénario spécifié. Les membres de période sont basés sur la fréquence par défaut du scénario.

Syntaxe

```
GetPeriodList(ScenarioMember, ExcludeRTAPeriod)
```

| Paramètre | Description |
|------------------|--|
| Nom du membre | Membre de la dimension Scenario |
| ExcludeRTAPeriod | True ou False True : la période de rendement sur les provisions n'est pas incluse dans la liste des périodes renvoyées. False : la période de rendement sur les provisions est incluse dans la liste des périodes renvoyées. |

Valeur renvoyée

Renvoie un tableau de membres Period basé sur la fréquence par défaut du membre Scenario spécifiée.

Exemple

```
GetPeriodList("Actual, True")
```

GetTTSettings

Renvoie la valeur True si le compte est un compte national (par exemple, National est un membre de base valide sous le TaxTypeTopMember).

Syntaxe

```
GetTTSettings(MemberName, IsNational)
```

| Paramètre | Description |
|---------------|--|
| Nom du membre | Nom du membre de compte |
| IsNational | Variable de retour True : pour un TaxTypeTopMember, le membre pour le compte spécifié est valide pour National. |

Valeur renvoyée

Renvoie la valeur True ou False selon le membre spécifié pour le TaxTypeTopMember.

Exemple

```
GetTTSettings("SalesAccount"). IsNational)
```

IsInList

Renvoie la valeur True si le membre figure dans la liste spécifiée.

Syntaxe

```
IsInList(List, Member, WhereFrom)
```

| Paramètre | Description |
|-----------|--|
| Liste | Tableau de membres |
| Member | Membre à rechercher dans la liste spécifiée |
| WhereFrom | Nom de la méthode à partir de laquelle IsInList est appelé |

Valeur renvoyée

Renvoie un tableau de membres Period basé sur la fréquence par défaut du membre Scenario spécifiée.

Exemple

```
IsInList(SalesList, "East", "Sub calculate")
```

IsTTRegional

Renvoie la valeur True si le compte est également un compte régional (par exemple, Régional est un membre de base valide sous le TaxTypeTopMember).

Syntaxe

```
IsTTRegional(MemberName)
```

| Paramètre | Description |
|---------------|-------------------------|
| Nom du membre | Nom du membre de compte |

Valeur renvoyée

Renvoie la valeur True lorsqu'un TaxTypeTopMember pour le compte spécifié est valide pour Régional.

Exemple

```
IsTTRegional("SalesAccount")
```

MemberExists

Vérifie qu'un membre existe pour les dimensions Compte, Entité, Scénario et les dimensions libres, sans messages d'avertissement du système.

Syntaxe

```
MemberExists(Dimension, Member, WhereFrom)
```

| Paramètre | Description |
|-----------|---|
| Dimension | Nom de la dimension |
| Member | Nom du membre |
| WhereFrom | Nom de la méthode à partir de laquelle MemberLists est appelé |

Valeur renvoyée

Renvoie la valeur True ou False selon que le membre figure ou ne figure pas dans la liste.

Exemple

```
MemberExists("Account", "SalesAccount", "Sub calculate")
```

WriteToDebugFile

Ajoute les instructions spécifiées à la fin du fichier de débogage des règles. Cette fonction utilise le chemin du fichier de débogage défini sur const WRITE_TO_FILE_PATH. Si le fichier de débogage n'existe pas, le système le crée et y écrit les instructions. Le nom du fichier de débogage est au format *<Nom d'application>_Rle_Debug.log*.

Syntaxe

```
WriteToDebugFile("")
```

Valeur renvoyée

Non applicable

Exemple

```
WriteToDebugFile("Log this statement")
```

Ecrans personnalisés

L'application Oracle Hyperion Tax Provision fournit des écrans personnalisés permettant d'afficher et de modifier les métadonnées et données propres à Tax Provision. Ces écrans sont disponibles via les liens de document HFM et l'interface utilisateur Workspace.

Liens personnalisés

L'application Oracle Hyperion Tax Provision fournit des liens personnalisés vers les écrans personnalisés. Les écrans de liens personnalisés permettent de générer des rapports sur les paramètres de sélection définis par l'utilisateur pour les membres de différentes dimensions. Ces fichiers XML de lien personnalisé sont inclus dans le processus d'installation de l'application Tax échantillon.

Pour accéder aux écrans personnalisés, utilisez l'une des méthodes suivantes :

- Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis sélectionnez un écran personnalisé.
- Dans la liste **Tâches de l'application**, développez **Tax Provision**, puis sélectionnez un écran personnalisé.

Tableau 3-9 Ecrans personnalisés

| Nom | Description |
|---|--|
| Propriétés personnalisées | Visualisez les propriétés de dimension libre. |
| Propriétés d'entité | Visualisez les propriétés d'entité. |
| Propriétés de juridiction | Visualisez les propriétés de juridiction. |
| Validations de métadonnées | Exécutez le processus de validation de métadonnées pour l'application. |
| Automatisation de la perte nette d'exploitation | Définissez des règles pour reporter, utiliser ou faire expirer automatiquement les pertes fiscales. |
| Soldes d'ouverture par scénario | Sélectionnez les membres Scenario source à partir desquels copier les soldes d'ouverture. |
| Propriétés de compte permanentes | Visualisez les propriétés de comptes d'écarts permanents. |
| Automatisation du rendement sur provisions | Définissez des règles pour copier les ajustements du rendement sur provisions d'un membre Scenario vers un autre membre, pour des éléments ReportingStandards. |

Tableau 3-9 (suite) Ecrans personnalisés

| Nom | Description |
|--|---|
| Automatisation du RàN du compte de taxes | Ajoutez des colonnes au RàN du compte de taxes et mappez les données avec les colonnes. |
| Administration fiscale | Effectuez des tâches d'administration fiscale, y compris des tâches de changement d'exercice. |
| Automatisation des taxes | Définissez les calculs d'automatisation des taxes pour les comptes de taxes. |
| Propriétés de compte temporaires | Visualisez les propriétés de comptes d'écart temporels. |

Formulaires de saisie

Les formulaires de saisie fournissent des fonctions de saisie et de vérification de données. Les formulaires fournis avec Oracle Hyperion Tax Provision sont conçus pour répondre aux exigences de provisionnement communes, mais vous pouvez créer des formulaires supplémentaires si nécessaire.

Pour plus de détails sur le développement de formulaires, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Chargement des formulaires de saisie

Des formulaires de saisie sont inclus dans le dossier de formulaires HFM de l'application Oracle Hyperion Tax Provision. Ils sont inclus sous forme de fichiers WDF. Vous pouvez importer chaque formulaire de saisie séparément dans l'application ou charger les formulaires de saisie en important le composant LCM contenant le fichier XML.

Pour installer les formulaires individuellement, procédez comme suit :

1. Dans l'écran Gestion des documents, créez des dossiers si besoin pour organiser les rapports.
2. Importez chaque fichier WDF du formulaire dans le dossier approprié. Aucune organisation des dossiers spécifique n'est requise.

Pour installer les formulaires en lot, procédez comme suit :

1. A partir du sous-répertoire du composant LCM, décompressez le fichier HFM_TaxProv.zip .
2. Dans Oracle Hyperion Shared Services, sélectionnez les objets LCM que vous voulez importer. Pour plus de détails, reportez-vous au *Guide de gestion du cycle de vie d'Oracle Enterprise Performance Management System*.

Composant Tax standard

Dans le cadre de l'application Oracle Hyperion Tax Provision, un ensemble de formulaires préconfigurés est inclus afin de collecter et de traiter des données pour le

provisionnement pour impôts. Ces formulaires vous permettent d'entrer des données pour des vues prédéfinies, telles que des périodes ou des comptes spécifiques.

Les formulaires sont conçus pour vous permettre de saisir toutes les données pertinentes relatives à une seule unité de données, par exemple une entité juridique de la dimension Entité. Pour obtenir la liste des formulaires disponibles, reportez-vous à [Formulaires disponibles](#).

Disposition générale

Dans le cadre de la conception des formulaires, la majorité des dimensions du formulaire qui n'exigent pas de modifications sont masquées. Par exemple, les dimensions PIG, Vue et Valeur sont presque toujours masquées. La dimension TaxType est configurée dans la définition de formulaire et dans la plupart des cas n'est pas visible par l'utilisateur. Vous pouvez masquer n'importe quelle dimension pour les utilisateurs dans un souci de simplification.

Dans la plupart des formulaires, les comptes figurent dans les lignes et les membres RollForward dans les colonnes. La disposition spécifique des dimensions est incluse dans chaque section du formulaire. Reportez-vous à [Noms et descriptions des formulaires](#).

Formulaires liés

Plusieurs formulaires ont des liens vers d'autres formulaires qui fournissent une vue de saisie de données plus spécifique. Lorsque vous accédez à un formulaire lié, le point de vue (PDV) du formulaire parent est reporté dans le formulaire lié. Il est inutile de spécifier le PDV pour les formulaires liés.

Les formulaires liés sont signalés par l'icône suivante : .

Pour accéder aux formulaires liés, procédez comme suit :

1. Dans un formulaire de saisie, sélectionnez une ligne contenant des formulaires liés.
2. Cliquez avec le bouton droit de la souris sur une cellule et sélectionnez **Formulaire lié**. Le formulaire lié apparaît dans une fenêtre distincte.
3. Une fois que vous avez terminé d'utiliser le formulaire lié, vous pouvez revenir au formulaire principal ou fermer le formulaire.

Formulaires avec des règles OnDemand

Plusieurs formulaires contiennent des règles OnDemand pour permettre l'exécution à tout moment. Certaines règles OnDemand sont également appelées dans le cadre du processus Calculer.

Pour exécuter des règles OnDemand, procédez comme suit :

1. Sélectionnez une règle.
2. Sélectionnez l'icône **Exécuter** dans la barre d'outils ou cliquez avec le bouton droit de la souris sur une cellule et sélectionnez l'option **Exécuter** dans la fenêtre contextuelle.

Calculez des données à l'aide des options Calculer et Forcer le calcul.

L'option Calculer est disponible pour une entité uniquement si les données de la période en cours de cette entité ont changé depuis la dernière fois que vous avez exécuté les calculs.

L'option Forcer le calcul est utilisée pour calculer des données pour une période même si les données n'ont pas changé pour la période (par exemple, lorsqu'une cellule utilise une formule qui calcule la valeur de la période en cours en fonction de la valeur de la période précédente). Si la valeur de la période précédente change, utilisez Forcer le calcul pour recalculer la valeur de la période en cours.

Une fois les règles OnDemand exécutées, le statut du calcul de l'unité de données est modifié et affecté. Le statut ne devient pas OK tant que le processus Sous-calculer est exécuté.

Vous pouvez désactiver la fonctionnalité Exécuter en enlevant la spécification des règles OnDemand dans le concepteur de formulaire. Les options Calculer ou Forcer le calcul sont toujours activées.

Formulaires disponibles

Le composant Tax standard inclut les formulaires suivants, regroupés en dossiers. Pour obtenir des descriptions détaillées, reportez-vous à [Noms et descriptions des formulaires](#).

Tableau 3-10 Formulaires

| Formulaire | Description |
|---|---|
| Dossier - Provisions à court terme | |
| Provisions à court terme régionales | Provisions à court terme régionales |
| Provisions à court terme | Provisions à court terme |
| Inactif - régional | Inactif - régional |
| Inactif | Inactif |
| Provisions pour impôts provisoires | Provisions pour impôts provisoires |
| Suivi d'automatisation des taxes - régional | Suivi d'automatisation des taxes - régional |
| Trace de l'automatisation des taxes | Trace de l'automatisation des taxes |
| Crédits d'impôt - par année d'expiration | Crédits d'impôt - par année d'expiration |
| Crédits d'impôt régionaux - par année d'expiration | Crédits d'impôt régionaux - par année d'expiration |
| Crédits d'impôt régionaux | Crédits d'impôt régionaux |
| Crédits d'impôt | Crédits d'impôt |
| Pertes fiscales – par année d'expiration | Pertes fiscales – par année d'expiration |
| Pertes fiscales régionales - par année d'expiration | Pertes fiscales régionales - par année d'expiration |
| Pertes fiscales régionales | Pertes fiscales régionales |
| Pertes fiscales | Pertes fiscales |
| Dossier - Provisions pour impôts différés | |
| Impôt différé - Détails | Impôt différé - Détails |

Tableau 3-10 (suite) Formulaires

| Formulaire | Description |
|---|---|
| Impôt différé - Avant impôt et impôt | Impôt différé - Avant impôt et impôt |
| Classe d'impôt différé - Provision pour moins-value | Classe d'impôt différé - Provision pour moins-value |
| Entrée d'impôt différé | Entrée d'impôt différé |
| Impôt différé - régional - Détails | Impôt différé - régional - Détails |
| Impôt différé régional | Impôt différé régional |
| Impôt différé | Impôt différé |
| Ecarts temporaires régionaux | Ecarts temporaires régionaux |
| Ecarts temporaires | Ecarts temporaires |
| Allocation de provision pour dépréciation - Provision pour dépréciation | Allocation de provision pour dépréciation - Provision pour dépréciation |
| Allocation de provision pour dépréciation | Allocation de provision pour dépréciation |
| Dossier - Taux d'imposition effectif | |
| Taux d'imposition effectif consolidé | Taux d'imposition effectif consolidé |
| Taux d'imposition effectif légal régional | Taux d'imposition effectif légal régional |
| Taux d'imposition effectif légal | Taux d'imposition effectif légal |
| Total des provisions pour impôts - Régional | Total des provisions pour impôts - Régional |
| Total des provisions pour impôts | Total des provisions pour impôts |
| Dossier - IFRS | |
| Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS |
| Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS |
| Impôt différé - IFRS - Détails | Impôt différé - IFRS - Détails |
| Impôt différé - IFRS | Impôt différé - IFRS |
| Impôt différé pour la TARF - IFRS - Détails | Impôt différé pour la TARF - IFRS - Détails |
| Impôt différé pour la TARF - IFRS | Impôt différé pour la TARF - IFRS |
| Impôt différé pour la reclassification de la TARF - IFRS | Impôt différé pour la reclassification de la TARF - IFRS |
| Impôt différé non reconnu | Impôt différé non reconnu |
| Preuve d'impôt différé - Régional | Preuve d'impôt différé - Régional |
| Preuve d'impôt différé | Preuve d'impôt différé |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID - Régional | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID - Régional |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 1 | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 1 |

Tableau 3-10 (suite) Formulaires

| Formulaire | Description |
|--|--|
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 2 | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 2 |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 3 avec exemptions de constatation initiale | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 3 avec exemptions de constatation initiale |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 4 | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 4 |
| Masque de saisie - Impôt sur les capitaux propres et les réserves | Masque de saisie - Impôt sur les capitaux propres et les réserves |
| Masque de saisie - Provisions pour risques fiscaux | Masque de saisie - Provisions pour risques fiscaux |
| RàN du compte de taxes - IFRS | RàN du compte de taxes - IFRS |
| TARF - Provisions et hors provisions - IFRS | TARF - Provisions et hors provisions - IFRS |
| RàN du compte de taxes - Récapitulatif | RàN du compte de taxes - Récapitulatif |
| Taux d'imposition - IFRS | Taux d'imposition - IFRS |
| Ecarts temporaires - Approche de type bilan - Régional | Ecarts temporaires - Approche de type bilan - Régional |
| Ecarts temporaires - Approche de type bilan | Ecarts temporaires - Approche de type bilan |
| Dossier - Taux | |
| Taux d'imposition effectif consolidé | Taux d'imposition effectif consolidé |
| CopyTaxRates | CopyTaxRates |
| Taux de change - Entité | Taux de change - Entité |
| Taux de change | Taux de change |
| Taux de dérogation de résultat net avant imposition | Taux de dérogation de résultat net avant imposition |
| Taux d'imposition de dérogation régional | Taux d'imposition de dérogation régional |
| Taux d'imposition de dérogation | Taux d'imposition de dérogation |
| Taux d'imposition | Taux d'imposition |
| Dossier - Echéanciers supplémentaires | |
| Acquisitions régionales | Acquisitions régionales |
| Acquisitions | Acquisitions |
| Copier le rendement sur provisions | Copier le rendement sur provisions |
| Reporting pays par pays | Reporting pays par pays |
| Soldes d'ouverture par scénario | Soldes d'ouverture par scénario |
| Rendement sur les provisions - régional | Rendement sur les provisions - régional |
| Rendement sur provisions | Rendement sur provisions |
| Masque de saisie - Ajustements du bilan | Masque de saisie - Ajustements du bilan |

Tableau 3-10 (suite) Formulaires

| Formulaire | Description |
|---|---|
| Echéancier - Amendes et pénalités | Masque de saisie - Amendes et pénalités |
| Bilan de l'assiette fiscale | Bilan de l'assiette fiscale |
| Validations | Validations |
| Dossier - Reconstitution de compte de taxes | |
| Taxe à payer en cours - Régional | Taxe à payer en cours - Régional |
| Taxe à payer en cours | Taxe à payer en cours |
| Impôt différé pour la TARF - Détails | Impôt différé pour la TARF - Détails |
| Impôt différé pour la reclassification de la TARF - Régional | Impôt différé pour la reclassification de la TARF - Régional |
| Impôt différé pour la reclassification de la TARF | Impôt différé pour la reclassification de la TARF |
| Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional - Détails | Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional - Détails |
| Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional | Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional |
| Impôt différé pour la TARF | Impôt différé pour la TARF |
| RàN du compte de taxes - Récapitulatif | RàN du compte de taxes - Récapitulatif |
| RàN du compte de taxes | RàN du compte de taxes |
| Dossier - RàN du compte de taxes personnalisé | |
| RàN du compte de taxes combiné | RàN du compte de taxes combiné |
| RàN du compte de taxes national | RàN du compte de taxes national |
| RàN du compte de taxes régional | RàN du compte de taxes régional |
| Dossier - Reconstitution de compte de taxes - Formulaires liés | |
| RàN du compte de taxes - Provisions supplémentaires | RàN du compte de taxes - Provisions supplémentaires |
| RàN du compte de taxes - Ajustements | RàN du compte de taxes - Ajustements |
| TARF - Paiements et remboursements - Détail régional | TARF - Paiements et remboursements - Détail régional |
| TARF - Paiements et remboursements - Régional | TARF - Paiements et remboursements - Régional |
| RàN du compte de taxes - Paiements et remboursements | RàN du compte de taxes - Paiements et remboursements |
| RàN du compte de taxes - Provisions et hors provisions | RàN du compte de taxes - Provisions et hors provisions |
| TARF - Reclassification - Détail régional | TARF - Reclassification - Détail régional |
| RàN du compte de taxes - Reclassification - Régional | RàN du compte de taxes - Reclassification - Régional |

Noms et descriptions des formulaires

Provisions à court terme

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Provisions à court terme régionales |
| Description | Provisions à court terme régionales |
| Règle à la demande | TaxAutomation, TaxAutomationTrace |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour calculer la charge d'impôts exigibles pour les provisions régionales. Vous pouvez exécuter la règle OnDemand pour l'automatisation des taxes afin de générer les résultats dans la colonne Automatisé. Vous pouvez saisir des ajustements d'écarts permanents et temporaires supplémentaires, ainsi que d'autres montants hors provisions dans le formulaire. Des règles OnDemand supplémentaires pour les calculs des impôts peuvent être exécutées à tout moment. Le taux d'imposition réparti régional est utilisé pour calculer les charges d'impôts. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Provisions à court terme |
| Description | Provisions à court terme |
| Règle à la demande | TaxAutomation, TaxAutomationTrace |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour calculer la charge d'impôts exigibles pour les provisions nationales. Vous pouvez exécuter la règle OnDemand pour l'automatisation des taxes afin de générer les résultats dans la colonne Automatisé. Vous pouvez saisir des ajustements d'écarts permanents et temporaires supplémentaires, ainsi que d'autres montants hors provisions dans le formulaire. Des règles OnDemand supplémentaires pour les calculs des impôts peuvent être exécutées à tout moment. |

| Formulaire | Description |
|-------------------|--------------------|
| Nom du formulaire | Inactif - régional |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Description | Inactif - régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire vous permet d'indiquer les comptes inactifs par entité pour les comptes régionaux. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Inactif |
| Description | Inactif |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire vous permet d'indiquer les comptes inactifs par entité pour les comptes nationaux. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Provisions pour impôts provisoires |
| Description | Provisions pour impôts provisoires |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir l'activité de l'exercice en cours afin de générer les charges d'impôts exigibles et différés. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Suivi d'automatisation des taxes - régional |
| Description | Suivi d'automatisation des taxes - régional |
| Règle à la demande | TaxAutomationTrace |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce panneau affiche les informations de suivi de l'automatisation des taxes pour les comptes régionaux. |

| Formulaire | Description |
|-------------------|-------------------------------------|
| Nom du formulaire | Trace de l'automatisation des taxes |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Description | Trace de l'automatisation des taxes |
| Règle à la demande | TaxAutomationTrace |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce panneau affiche les informations de suivi de l'automatisation des taxes pour les comptes nationaux. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Crédits d'impôt - par année d'expiration |
| Description | Crédits d'impôt - par année d'expiration |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre les crédits d'impôt nationaux reportés en avant par année d'expiration. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Crédits d'impôt régionaux - par année d'expiration |
| Description | Crédits d'impôt régionaux - par année d'expiration |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre les crédits d'impôt régionaux reportés en avant par année d'expiration. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Crédits d'impôt régionaux |
| Description | Crédits d'impôt régionaux |
| Règle à la demande | CopyTLCExpirationYear, TLCOriationYear |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre les détails des crédits d'impôt régionaux tels que l'année de création, l'utilisation des crédits et l'année d'expiration. Les totaux dans ce formulaire doivent être en accord avec le compte dans la reconduction d'écarts temporaires. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Crédits d'impôt |
| Description | Crédits d'impôt |
| Règle à la demande | CopyTLCExpirationYear, TLCOriationYear |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre les détails des crédits d'impôt nationaux tels que l'année de création, l'utilisation des crédits et l'année d'expiration. Les totaux dans ce formulaire doivent être en accord avec le compte dans la reconduction d'écarts temporaires. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Pertes fiscales – par année d'expiration |
| Description | Pertes fiscales – par année d'expiration |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre les pertes fiscales nationales reportées en avant par année d'expiration. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Pertes fiscales régionales - par année d'expiration |
| Description | Pertes fiscales régionales - par année d'expiration |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre les pertes fiscales régionales reportées en avant par année d'expiration. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Pertes fiscales régionales |
| Description | Pertes fiscales régionales |
| Règle à la demande | CopyTLCExpirationYear, TLCOriationYear |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre les détails des pertes fiscales régionales tels que l'année de création, l'utilisation des pertes et l'année d'expiration. Les totaux dans ce formulaire doivent être en accord avec les comptes Exercice en cours (CY) et Report (CFS) dans la reconduction d'écarts temporaires. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Pertes fiscales |
| Description | Pertes fiscales |
| Règle à la demande | CopyTLCExpirationYear, TLCOriationYear |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre les détails des pertes fiscales nationales tels que l'année de création, l'utilisation des pertes et l'année d'expiration. Les totaux dans ce formulaire doivent être en accord avec les comptes Exercice en cours (CY) et Report (CFS) dans la reconduction d'écarts temporaires. |

Provision pour impôts différés

| Formulaire | Description |
|--------------------|-------------------------|
| Nom du formulaire | Impôt différé - Détails |
| Description | Impôt différé - Détails |
| Règle à la demande | Aucune |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Contient un formulaire lié | Impôt différé - régional, Provisions à court terme régionales |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les comptes Impôt différé - national en incluant tous les détails. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Impôt différé - Avant impôt et impôt |
| Description | Impôt différé - Avant impôt et impôt |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire permet de saisir l'activité différée de l'exercice en cours pour générer la charge d'impôt différé et les impôts différés. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Classe d'impôt différé - Provision pour moins-value |
| Description | Classe d'impôt différé - Provision pour moins-value |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Reconduction d'impôt différé régional, Provisions à court terme régionales |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour afficher toutes les classifications de provision pour moins-value (Actifs/Passifs à court terme, Actifs/Passifs à long terme) avec la hiérarchie NDefTaxTotal sur les lignes. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Entrée d'impôt différé |
| Description | Entrée d'impôt différé |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour la saisie de données dans les comptes d'écart temporaires nationaux à la base de la hiérarchie NDefTaxTotal. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Impôt différé - régional - détails |
| Description | Impôt différé - régional - détails |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour suivre la reconduction des comptes Impôt différé régional en incluant tous les détails. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Impôt différé régional |
| Description | Impôt différé régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les comptes Impôt différé - régional dans une vue synthétisée. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Impôt différé |
| Description | Impôt différé |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les comptes Impôt différé - national dans une vue synthétisée. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--------------------------------------|
| Nom du formulaire | Ecart temporels régionaux |
| Description | Ecart temporels régionaux |
| Règle à la demande | TaxAutomationTrace, CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir l'activité différée régionale pour générer la reconduction d'impôts différés et la charge d'impôts différés. Il inclut toutes les activités depuis le début de la période, y compris les soldes d'ouverture, les ajustements ou les extournes, les charges différées uniquement et les ajustements d'opérations de change. Vous pouvez exécuter la règle OnDemand pour TaxAutomationTrace à tout moment dans le formulaire. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Ecarts temporaires |
| Description | Ecarts temporaires |
| Règle à la demande | TaxAutomationTrace, CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir l'activité différée nationale de l'exercice en cours pour générer la reconduction d'impôts différés et la charge d'impôts différés. Il inclut toutes les activités depuis le début de la période, y compris les soldes d'ouverture, les ajustements ou les extournes, les charges différées uniquement et les ajustements d'opérations de change. Vous pouvez exécuter la règle OnDemand pour TaxAutomationTrace à tout moment dans le formulaire. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Allocation de provision pour dépréciation - Provision pour dépréciation |
| Description | Allocation de provision pour dépréciation - Provision pour dépréciation |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour afficher la classification de provision pour moins-value pour les actifs en fonction des paramètres de classification de provision pour moins-value. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Allocation de provision pour dépréciation |
| Description | Allocation de provision pour dépréciation |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour déterminer l'allocation des réserves en contrepartie de valeurs actives entre les actifs à court terme et à long terme bruts pour US GAAP. |

Taux d'imposition effectif

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition effectif consolidé |
| Description | Taux d'imposition effectif consolidé |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour rapprocher le total de la charge d'impôts nationaux et régionaux du taux d'imposition effectif. Le taux d'imposition effectif est rapproché du taux d'imposition légal consolidé que vous saisissez. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition effectif légal régional |
| Description | Taux d'imposition effectif légal régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour rapprocher le total de la charge d'impôts régionaux du taux d'imposition effectif, à l'aide des taux d'imposition et de répartition légaux régionaux le cas échéant. |

| Formulaire | Description |
|--------------------|----------------------------------|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition effectif légal |
| Description | Taux d'imposition effectif légal |
| Règle à la demande | Aucune |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour rapprocher le total de la charge d'impôts nationaux du taux d'imposition effectif, à l'aide du taux d'imposition légal national. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Total des provisions pour impôts - Régional |
| Description | Total des provisions pour impôts - Régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour décomposer le total des impôts selon les provisions à court terme, les dépenses différées et les détails associés, à l'aide des comptes de la hiérarchie RPTTotal. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Total des provisions pour impôts |
| Description | Total des provisions pour impôts |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour décomposer le total des impôts selon les provisions à court terme, les dépenses différées et les détails associés, à l'aide des comptes de la hiérarchie NTPTotal. |

IFRS

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS |
| Description | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire permet de rapprocher le total de la charge d'impôts nationaux et régionaux (par exemple, courants et différés). Il permet d'afficher le taux d'imposition effectif consolidé pour IFRS qui est calculé en fonction du taux saisi pour ConsolTaxRateNat et ConsolTaxRateReg. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS |
| Description | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Cet échéancier d'entrée permet de modifier le taux d'imposition consolidé applicable au groupe consolidé. Ce taux est celui utilisé pour présenter le rapprochement de taux effectif. Il s'agit généralement du taux d'imposition dicté par la juridiction de domiciliation du parent. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Impôt différé - IFRS - Détails |
| Description | Impôt différé - IFRS - Détails |
| Règle à la demande | TaxAutomation |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les comptes Impôt différé - national en incluant tous les détails. Ce formulaire inclut l'impôt différé non reconnu conformément aux IFRS. Ce formulaire est disponible pour la norme de reporting IFRS uniquement. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|----------------------|
| Nom du formulaire | Impôt différé - IFRS |
| Description | Impôt différé - IFRS |
| Règle à la demande | TaxAutomation |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|--|
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les comptes Impôt différé - national dans une vue synthétisée. Ce formulaire inclut l'impôt différé non reconnu conformément aux IFRS. Ce formulaire est disponible pour la norme de reporting IFRS. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour la TARF - IFRS - Détails |
| Description | Impôt différé pour la TARF - IFRS - Détails |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Impôt différé - régional, Provisions à court terme régionales |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les actifs et le passif d'impôts différés par classification A court terme/A long terme en incluant tous les détails. Ce formulaire est disponible pour la norme de reporting IFRS. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour la TARF - IFRS |
| Description | Impôt différé pour la TARF - IFRS |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Impôt différé - régional, Provisions à court terme régionales |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les actifs et le passif d'impôts différés par classification A court terme/A long terme dans une vue synthétisée. Ce formulaire est disponible pour la norme de reporting IFRS. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour la reclassification de la TARF - IFRS |
| Description | Impôt différé pour la reclassification de la TARF - IFRS |
| Règle à la demande | TaxAutomation |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|-------------------|--|
| Commentaires | Ce formulaire détermine la reclassification de l'actif/du passif d'une année sur l'autre en fonction du paramètre de niveau de classification. Les calculs dans ce formulaire prennent en charge les détails dans le RàN du compte de taxes. Ce formulaire est disponible pour la norme de reporting IFRS. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Impôt différé non reconnu |
| Description | Impôt différé non reconnu |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour les IFRS afin de saisir des données pour les montants d'impôt différé non reconnu. Pour saisir des données dans ce formulaire, vous devez définir la propriété définie par l'utilisateur ReportingStandard sur IFRS=Yes. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|-----------------------------------|
| Nom du formulaire | Preuve d'impôt différé - Régional |
| Description | Preuve d'impôt différé - Régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|---|
| Commentaires | <p>Le formulaire et rapport Preuve d'impôt différé calcule l'incidence fiscale de l'écart entre le bilan du livre et le bilan de l'assiette fiscale selon les normes IFRS avec une approche de bilan. La preuve combine le livre et la reconduction d'impôt avec le calcul de l'impôt différé pour mesurer l'écart final entre le bilan du livre et le bilan de l'assiette fiscale. L'historique du livre et de l'impôt ainsi que les groupes d'impôts (par exemple, pertes fiscales, amortissement fiscal et crédits d'impôt) qui prennent en charge les écarts d'impôt et de livre avant impôts finaux sont concernés, et l'écart est validé dans la reconduction d'impôt différé. La preuve est également validée par l'utilisateur dans la comptabilité après la consignation de l'écriture de journal des provisions pour impôts. La preuve respecte les normes IFRS selon lesquelles le calcul de l'impôt différé commence par une analyse des écarts d'impôt et du livre (par exemple, livre et reconduction d'impôt) et l'application du taux d'imposition applicable pour déterminer le solde d'impôt différé final. Cette preuve est calculée pour les juridictions régionales pour chaque période.</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|------------------------|
| Nom du formulaire | Preuve d'impôt différé |
| Description | Preuve d'impôt différé |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---|
| Commentaires | Le formulaire et rapport Preuve d'impôt différé calcule l'incidence fiscale de l'écart entre le bilan du livre et le bilan de l'assiette fiscale selon les normes IFRS avec une approche de bilan. La preuve combine le livre et la reconduction d'impôt avec le calcul de l'impôt différé pour mesurer l'écart final entre le bilan du livre et le bilan de l'assiette fiscale. L'historique du livre et de l'impôt ainsi que les groupes d'impôts (par exemple, pertes fiscales, amortissement fiscal et crédits d'impôt) qui prennent en charge les écarts d'impôt et de livre avant impôts finaux sont concernés, et l'écart est validé dans la reconduction d'impôt différé. La preuve est également validée par l'utilisateur dans la comptabilité après la consignation de l'écriture de journal des provisions pour impôts. La preuve respecte les normes IFRS selon lesquelles le calcul de l'impôt différé commence par une analyse des écarts d'impôt et du livre (par exemple, livre et reconduction d'impôt) et l'application du taux d'imposition applicable pour déterminer le solde d'impôt différé final. La preuve est calculée pour les juridictions nationales et régionales pour chaque période. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID - Régional |
| Description | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID - Régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les montants de livre et d'impôt pour les comptes et calculer les écarts qui leur sont associés pour la preuve d'impôt différé. |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID |
| Description | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les montants de livre et d'impôt pour les comptes et calculer les écarts qui leur sont associés pour la preuve d'impôt différé. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 1 |
| Description | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 1 |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les montants de livre et d'impôt pour les comptes et calculer les écarts qui leur sont associés. Les écarts peuvent être automatisés dans la reconduction de provisions à court terme et/ou d'écarts temporaires. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 2 |
| Description | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 2 |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les montants de livre et d'impôt pour les comptes et calculer les écarts qui leur sont associés. Les écarts peuvent être automatisés dans la reconduction de provisions à court terme et/ou d'écarts temporaires. |

| Formulaire | Description |
|-------------------|--|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 3 avec exemptions de constatation initiale |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Description | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 3 avec exemptions de constatation initiale |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les montants de livre et d'impôt pour les comptes et calculer les écarts qui leur sont associés. Les écarts peuvent être automatisés dans la reconduction de provisions à court terme et/ou d'écarts temporaires. Ce formulaire inclut des ajustements pour les exemptions de constatation initiale (IRE). |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 4 |
| Description | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 4 |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les montants de livre et d'impôt pour les comptes et calculer les écarts qui leur sont associés. Les écarts peuvent être automatisés dans la reconduction de provisions à court terme et/ou d'écarts temporaires. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Impôt sur les capitaux propres et les réserves |
| Description | Masque de saisie - Impôt sur les capitaux propres et les réserves |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour calculer les éléments Provision à court terme sur les capitaux propres/OCI. Ces données peuvent être automatisées dans l'automatisation des taxes afin de remplir la reconduction d'écarts temporaires dans le membre EquitySys RollForward. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Provisions pour risques fiscaux |
| Description | Masque de saisie - Provisions pour risques fiscaux |
| Règle à la demande | CopyTaxRiskProvisionData |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour calculer la reconduction des montants des imprévus fiscaux. Ces données peuvent être automatisées via l'automatisation des taxes dans la reconduction de provisions à court terme et d'écarts temporaires. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes - IFRS |
| Description | RàN du compte de taxes - IFRS |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | TARF - Paiements et remboursements - Régional, TARF - Reclassification - Régional |

| Formulaire | Description |
|-------------------|--|
| Commentaires | <p>Ce formulaire est utilisé pour identifier la différence entre les données de livre du système source et le solde calculé par le provisionnement pour impôts. L'écart est utilisé pour imputer une écriture de journal d'impôt dans le système source afin de refléter le solde des comptes de taxes tel qu'il est calculé par le processus de provisionnement pour impôts.</p> <p>Dans certains cas, l'écriture de journal d'impôt est enregistrée dans les systèmes source à un niveau de détail consolidé et, dans d'autres cas, l'écriture de journal d'impôt est enregistrée au niveau de chaque entité juridique. Les informations à utiliser pour l'imputation de l'écriture de journal d'impôt sont calculées à partir du processus de reconduction de compte de taxes.</p> <p>Dans le formulaire de saisie, les soldes nationaux et régionaux sont affichés dans les colonnes. Toutefois, si l'entité sélectionnée n'a pas de régions valides, les colonnes régionales sont masquées. Il existe deux formulaires liés à appeler à partir de ce formulaire de synthèse. Chaque formulaire lié fournit des détails de saisie des données supplémentaires.</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | TARF - Provisions et hors provisions - IFRS |
| Description | TARF - Provisions et hors provisions - IFRS |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | TARF - Paiements et remboursements, TARF_Reclass |
| Commentaires | Vous pouvez visualiser les détails des provisions à court terme ou reportées, ainsi que les détails hors provisions pour les niveaux National et Régional dans ce formulaire. |

| Formulaire | Description |
|--------------------|---|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes - Récapitulatif - IFRS |
| Description | RàN du compte de taxes - Récapitulatif - IFRS |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Contient un formulaire lié | TARF - Paiements et remboursements, TARF - Provisions et hors provisions - IFRS, TARF - Provisions supplémentaires, TARF - Ajustements |
| Commentaires | <p>Ce formulaire a une disposition semblable à celle du formulaire TARF. Il a la même fonction que le formulaire TARF mais dans un niveau synthétisé.</p> <p>Si l'entité sélectionnée n'a pas de régions valides, les colonnes régionales sont masquées. Pour visualiser les détails complémentaires, vous pouvez appeler le formulaire lié correspondant pour chaque compte. Il existe quatre formulaires liés à appeler à partir de ce formulaire de synthèse. Chaque formulaire lié fournit des détails de saisie des données supplémentaires.</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition - IFRS |
| Description | Taux d'imposition - IFRS |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir tous les taux d'imposition y compris un taux d'imposition supplémentaire, le taux d'imposition sur les capitaux propres à court terme, à utiliser dans le formulaire Masque de saisie - Impôt sur les capitaux propres et les réserves. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Ecart temporaire - Approche de type bilan - Régional |
| Description | Ecart temporaire - Approche de type bilan - Régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|---|
| Commentaires | <p>Ce formulaire vous permet de saisir les ajustements IFRS, GAAP/légal, légal/GAAP et d'exemptions de constatation initiale.</p> <p>Il contient en outre des mouvements d'exercice en cours, dont le solde d'ouverture, les mouvements et le solde de clôture. Le solde de clôture de cet échéancier est validé par le solde de clôture des écarts temporaires. Un message de validation est affiché dans la colonne Validation.</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Ecarts temporaires - Approche de type bilan |
| Description | Ecarts temporaires - Approche de type bilan |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | <p>Ce formulaire vous permet de saisir les ajustements IFRS, GAAP/légal, légal/GAAP et d'exemptions de constatation initiale.</p> <p>Il contient en outre des mouvements d'exercice en cours, dont le solde d'ouverture, les mouvements et le solde de clôture. Le solde de clôture de cet échéancier est validé par le solde de clôture des écarts temporaires. Un message de validation est affiché dans la colonne Validation.</p> |

Taux

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition effectif consolidé |
| Description | Taux d'imposition effectif consolidé |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir et modifier le taux d'imposition légal consolidé à utiliser dans le calcul du rapprochement de taux d'imposition effectif consolidé. |

| Formulaire | Description |
|-------------------|--------------|
| Nom du formulaire | CopyTaxRates |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Description | Copier les taux d'imposition |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | <p>Ce formulaire permet de copier des taux d'imposition pour toutes les entités à la fois d'une année sur l'autre. Les lignes ne contiennent que des entités pour lesquelles les calculs d'impôt sont autorisés, y compris des entités parent. Lorsque vous exécutez la règle OnDemand CopyTaxRates, elle est exécutée pour toutes les entités répertoriées dans les lignes.</p> <p>Exemple : vous pouvez saisir des taux d'imposition dans une entité pour tous les comptes nationaux pour P12. Vous pouvez ensuite utiliser le formulaire pour copier les taux dans toutes les entités pour l'année suivante.</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Taux de change |
| Description | Taux de change |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | <p>Ce formulaire permet de saisir les informations relatives aux taux de change pour toutes les devises applicables dans l'application. Les données relatives aux taux de change sont saisies dans Entity [None] pour le taux de change global de toutes les entités.</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|-------------------------|
| Nom du formulaire | Taux de change - Entité |
| Description | Taux de change - Entité |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire vous permet de saisir les taux de change suivants : ClosingRate, AverageRate, Taux de paiements et remboursements de reconduction de compte de taxes et Taux de dérogation de résultat net avant imposition. Cette entité peut être sélectionnée à partir du PDV. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Taux de dérogation de résultat net avant imposition |
| Description | Taux de dérogation de résultat net avant imposition |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir les données de taux de conversion pour chaque entité sur une base de dérogation. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition de dérogation régional |
| Description | Taux d'imposition de dérogation régional |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire permet de saisir les taux d'imposition de dérogation pour les comptes de taxes dans le calcul des impôts différés régionaux dans le report des soldes d'impôts différés. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition de dérogation |
| Description | Taux d'imposition de dérogation |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir les taux d'imposition de dérogation utilisés pour les comptes de taxes dans le calcul d'impôts différés et la reconduction d'impôts différés. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Taux d'imposition |
| Description | Taux d'imposition |
| Règle à la demande | CopyTaxRates |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Les taux d'imposition sont saisis par entité à l'aide du formulaire TaxRates. Sur ce formulaire, vous pouvez saisir des taux d'imposition nationaux, des taux d'imposition régionaux et des taux de répartition régionaux. Vous pouvez exécuter la règle OnDemand pour calculer les taux d'imposition et copier les taux d'ouverture de l'année précédente. |

Echéanciers supplémentaires

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Acquisitions régionales |
| Description | Acquisitions régionales |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir les ajustements d'impôts différés régionaux résultant des fusions et acquisitions. Il est utilisé pour saisir les écarts temporaires de la période en cours, l'impôt différé, et les ajustements de modification de taux d'imposition qui peuvent être nécessaires conformément à des règles de comptabilité d'acquisition. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|------------------|
| Nom du formulaire | Acquisitions |
| Description | Acquisitions |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour saisir les ajustements d'impôts différés nationaux résultant des fusions et acquisitions. Il est utilisé pour saisir les écarts temporaires de la période en cours, l'impôt différé, et les ajustements de modification de taux d'imposition qui peuvent être nécessaires conformément à des règles de comptabilité d'acquisition. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Copier le rendement sur provisions |
| Description | Copier le rendement sur provisions |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire permet de saisir le membre Scenario source et les membres ReportingStandard pour la copie des soldes de rendement sur provisions. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Reporting pays par pays |
| Description | Reporting pays par pays |
| Règle à la demande | TaxAutomation, TaxAutomationTrace |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | <p>Ce formulaire permet de collecter et de stocker les informations fiscales en fonction d'une entité et d'une juridiction afin d'évaluer les exigences et risques fiscaux par pays. Il comprend des colonnes pour la place de la gestion efficace et l'activité principale de l'entreprise. Ces données sont également nécessaires pour répondre aux exigences de transmission d'informations fiscales de l'OCDE.</p> <p>Vous devez personnaliser le formulaire pour définir l'entité de niveau supérieur afin d'afficher les données consolidées de toutes les juridictions au niveau de l'entité juridique. Reportez-vous aux instructions incluses dans le formulaire pour définir l'entité juridique de niveau supérieur dans les lignes et définir les numéros de ligne en conséquence.</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Soldes d'ouverture par scénario |
| Description | Soldes d'ouverture par scénario |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire permet de spécifier le membre Scenario source à partir duquel les soldes de clôture seront copiés pour remplir les soldes d'ouverture du scénario actuel. Par exemple, vous pouvez copier les soldes de clôture du scénario Actual vers les soldes d'ouverture du scénario Forecast. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Rendement sur les provisions - régional |
| Description | Rendement sur les provisions - régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour comparer les provisions pour impôts de l'exercice précédent (P12) à la déclaration fiscale de l'exercice précédent (P13). La différence, le cas échéant, est reflétée dans la charge d'impôts exigibles et différés régionale. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Rendement sur provisions |
| Description | Rendement sur provisions |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour comparer les provisions pour impôts de l'exercice précédent (P12) à la déclaration fiscale de l'exercice précédent (P13). La différence, le cas échéant, est reflétée dans la charge d'impôts exigibles et différés nationale. |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---|
| Nom du formulaire | Masque de saisie - Ajustements du bilan |
| Description | Masque de saisie - Ajustements du bilan |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé comme masque de saisie supplémentaire pour calculer l'activité de la période en cours et pour documenter le solde de clôture de l'écart temporaire en fonction du bilan du livre par rapport à l'assiette fiscale. Les données peuvent être automatisées vers la reconduction d'écarts temporaires afin de remplir le solde de clôture de l'écart temporaire. L'approche de type bilan est un autre mécanisme dans lequel l'automatisation des taxes est utilisée pour calculer l'activité de l'exercice en cours. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Echéancier - Amendes et pénalités |
| Description | Echéancier - Amendes et pénalités |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | En plus de l'import de la balance des comptes, des masques de saisie supplémentaires peuvent être utilisés pour entrer des détails supplémentaires. Ce formulaire vous permet de saisir des détails supplémentaires sur les amendes et pénalités, tels que la date de règlement, l'exercice fiscal associé et les informations de juridiction pour chaque amende ou pénalité. Les informations détaillées sont stockées dans des libellés de commentaire de cellule distincts. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|-----------------------------|
| Nom du formulaire | Bilan de l'assiette fiscale |
| Description | Bilan de l'assiette fiscale |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé comme entrée, ainsi que pour le reporting afin de rapprocher le bilan du livre du bilan de l'assiette fiscale. Le processus de présentation du bilan de l'assiette fiscale consiste à afficher le calcul de l'impôt différé. Il compare le bilan du livre au bilan de l'assiette fiscale. Les différences entre les deux bases sont de type Avec incidence fiscale. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Validations |
| Description | Validations |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour s'assurer que l'intégrité des données est valide. Reportez-vous à Validation des données . |

RàN du compte de taxes

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---------------------------------|
| Nom du formulaire | Taxe à payer en cours régionale |
| Description | Taxe à payer en cours régionale |
| Règle à la demande | CurTaxOriginationYear |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|-------------------|--|
| Commentaires | <p>Ce formulaire permet d'effectuer une analyse de la taxe à payer en cours par année afin de vérifier que les provisions de l'année précédente ont été effacées par le biais de paiements, de remboursements et/ou d'ajustements (par exemple, du rendement sur provisions). Ce formulaire vous permet de saisir les données des comptes de détail de taxe à payer en cours régionale à la base de la hiérarchie RCurrentPayables.</p> <p>Dans ce formulaire, le solde de clôture de l'exercice en cours est validé par le solde de clôture de la taxe à payer en cours régionale dans le RàN du compte de taxes (TARFCurrentPayable). Un message de validation est affiché dans la colonne Validation. Par exemple :</p> <p>Le solde de clôture total de taxe à payer en cours (RCurPayable0001,[ICP None],PayClosingBal, Jurisdictions, IFRSUnderlying, CurrentPayableTotal, Regional) doit correspondre à la taxe à payer en cours régionale du RàN du compte de taxes (TARFCalculated,[ICP None],TARFTotal,Jurisdictions, IFRSUnderlying,TARFCurrentPayable,Regional)</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|-----------------------|
| Nom du formulaire | Taxe à payer en cours |
| Description | Taxe à payer en cours |
| Règle à la demande | CurTaxOriginationYear |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|---|
| Commentaires | <p>Ce formulaire permet d'effectuer une analyse de la taxe à payer en cours par année afin de vérifier que les provisions de l'année précédente ont été effacées par le biais de paiements, de remboursements et/ou d'ajustements (par exemple, du rendement sur provisions). Ce formulaire vous permet de saisir les données des comptes de détail de taxe à payer en cours nationale à la base de la hiérarchie CurrentPayables.</p> <p>Dans ce formulaire, le solde de clôture de l'exercice en cours est validé par le solde de clôture de la taxe à payer en cours nationale dans le RàN du compte de taxes (TARFCurrentPayable). Un message de validation est affiché dans la colonne Validation. Par exemple :</p> <p>Le solde de clôture total de taxe à payer en cours (NCurPayable0001,[ICP None],PayClosingBal, Jurisdictions, IFRSUnderlying, CurrentPayableTotal, National) doit correspondre à la taxe à payer en cours nationale du RàN du compte de taxes (TARFCalculated,[ICP None],TARFTotal,Jurisdictions, IFRSUnderlying,TARFCurrentPayable,National)</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour la TARF - Détails |
| Description | Impôt différé pour la TARF - Détails |
| Règle à la demande | TaxAutomation |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les actifs et le passif d'impôts différés nationaux par classification A court terme/A long terme en incluant tous les détails. |

| Formulaire | Description |
|--------------------|--|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour la reclassification de la TARF - Régional |
| Description | Impôt différé pour la reclassification de la TARF - Régional |
| Règle à la demande | TaxAutomation |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire détermine la reclassification de l'actif/du passif régional d'une année sur l'autre en fonction du paramètre de niveau de classification. Les calculs dans ce formulaire prennent en charge les détails dans le RàN du compte de taxes. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour la reclassification de la TARF |
| Description | Impôt différé pour la reclassification de la TARF |
| Règle à la demande | TaxAutomation |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour déterminer le montant de reclassification pour les comptes qui sont passés d'actif à passif et de passif à actif. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional - Détails |
| Description | Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional - Détails |
| Règle à la demande | TaxAutomation |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les actifs et le passif d'impôts différés régionaux par classification A court terme/A long terme en incluant tous les détails. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional |
| Description | Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional |
| Règle à la demande | TaxAutomation |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les actifs et le passif d'impôts différés régionaux par classification A court terme/A long terme dans une vue synthétisée. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | Impôt différé pour la TARF |
| Description | Impôt différé pour la TARF |
| Règle à la demande | TaxAutomation |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est utilisé pour reconduire les actifs et le passif d'impôts différés nationaux par classification A court terme/A long terme dans une vue synthétisée. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes - Récapitulatif |
| Description | RàN du compte de taxes - Récapitulatif |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | TARF - Paiements et remboursements, TARF - Provisions et hors provisions, TARF - Provisions supplémentaires, TARF - Ajustements |
| Commentaires | Ce formulaire a une disposition semblable à celle du formulaire TARF. Il a la même fonction que le formulaire TARF mais dans un niveau synthétisé. Si l'entité sélectionnée n'a pas de régions valides, les colonnes régionales sont masquées. Pour visualiser les détails complémentaires, vous pouvez appeler le formulaire lié correspondant pour chaque compte. Il existe quatre formulaires liés à appeler à partir de ce formulaire de synthèse. Chaque formulaire lié fournit des détails de saisie des données supplémentaires. |

| Formulaire | Description |
|--------------------|------------------------|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes |
| Description | RàN du compte de taxes |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Contient un formulaire lié | TARF - Paiements et remboursements - Régional, TARF - Reclassification - Régional |
| Commentaires | <p>Ce formulaire est utilisé pour identifier la différence entre les données de livre du système source et le solde calculé par le provisionnement pour impôts. L'écart est utilisé pour imputer une écriture de journal d'impôt dans le système source afin de refléter le solde des comptes de taxes tel qu'il est calculé par le processus de provisionnement pour impôts.</p> <p>Dans certains cas, l'écriture de journal d'impôt est enregistrée dans les systèmes source à un niveau de détail consolidé et, dans d'autres cas, l'écriture de journal d'impôt est enregistrée au niveau de chaque entité juridique. Les informations à utiliser pour l'imputation de l'écriture de journal d'impôt sont calculées à partir du processus de reconduction de compte de taxes.</p> <p>Dans le formulaire de saisie, les soldes nationaux et régionaux sont affichés dans les colonnes. Toutefois, si l'entité sélectionnée n'a pas de régions valides, les colonnes régionales sont masquées. Il existe deux formulaires liés à appeler à partir de ce formulaire de synthèse. Chaque formulaire lié fournit des détails de saisie des données supplémentaires.</p> |

RàN du compte de taxes personnalisé

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes combiné |
| Description | RàN du compte de taxes combiné |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | RàN du compte de taxes - Paiements et remboursements - Régional ; RàN du compte de taxes - Reclassification - Régional |
| Commentaires | Ce formulaire permet d'afficher les membres nationaux et étrangers en fonction de l'entité. |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---------------------------------|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes national |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Description | RàN du compte de taxes national |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire permet d'afficher les membres nationaux et étrangers en fonction de l'entité. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes régional |
| Description | RàN du compte de taxes régional |
| Règle à la demande | CopyPeriodicData |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire permet d'afficher les membres nationaux et étrangers en fonction de l'entité. |

Reconduction de compte de taxes - Formulaires liés

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes - Provisions supplémentaires |
| Description | RàN du compte de taxes - Provisions supplémentaires |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | TARF - Paiements et remboursements, TARF_Provisions et hors provisions |
| Commentaires | Ce formulaire est un formulaire lié appelé à partir du formulaire Synthèse de la TARF principal. Vous pouvez visualiser les détails de provisions supplémentaires reclassés pour les niveaux National et Régional dans ce formulaire. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes - Ajustements |
| Description | RàN du compte de taxes - Ajustements |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | RàN du compte de taxes - Reclassification - Régional |

| Formulaire | Description |
|-------------------|---|
| Commentaires | Ce formulaire est un formulaire lié appelé à partir du formulaire Synthèse de la TARF principal. Vous pouvez saisir des ajustements manuels pour le niveau National dans ce formulaire. Toutefois, pour saisir les ajustements au niveau de la région, vous devez appeler un autre formulaire lié "TARF - Reclassification - Régional" afin de saisir les détails des ajustements d'impôt différé par région. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | TARF - Paiements et remboursements - Détail régional |
| Description | TARF - Paiements et remboursements - Détail régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est un formulaire lié appelé à partir du formulaire de saisie TARF. Vous pouvez saisir les détails des paiements et des remboursements par région et par période. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | TARF - Paiements et remboursements - Régional |
| Description | TARF - Paiements et remboursements - Régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|---|
| Commentaires | <p>Ce formulaire est un formulaire lié appelé à partir du formulaire de saisie TARF. Dans le formulaire TARF, vous pouvez saisir les détails des paiements et des remboursements directement dans le formulaire principal. Pour les détails relatifs aux paiements et les remboursements régionaux, vous devez appeler ce formulaire lié pour la saisie de données.</p> <p>Ce formulaire contient toutes les juridictions applicables pour l'entité dans les lignes et les périodes dans les colonnes ; ainsi, vous pouvez saisir les données de paiement ou de remboursement pour chaque région par période. Si l'entité n'a pas de régions, le formulaire lié contient uniquement les données pour le pays. Vous pouvez revenir au formulaire TARF principal à partir du formulaire lié, ou vous pouvez fermer le formulaire lié, ce qui entraîne également la fermeture du formulaire principal.</p> |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|---|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes - Paiements et remboursements |
| Description | RàN du compte de taxes - Paiements et remboursements |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | TARF - Paiements et remboursements - Régional |
| Commentaires | <p>Ce formulaire est un formulaire lié appelé à partir du formulaire Synthèse de la TARF principal. Dans ce formulaire, les périodes sont dans les lignes et les membres DataCategory dans les colonnes.</p> <p>Vous pouvez également appeler un autre formulaire lié "TARF - Paiements et remboursements - Régional" à partir de ce formulaire lié afin de saisir les détails des paiements et des remboursements par région et par période.</p> |

| Formulaire | Description |
|-------------------|--------------------------------------|
| Nom du formulaire | TARF - Provisions et hors provisions |
| Description | TARF - Provisions et hors provisions |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est un formulaire lié appelé à partir du formulaire Synthèse de la TARF principal. Vous pouvez visualiser les détails des provisions à court terme ou reportées, ainsi que les détails hors provisions pour les niveaux National et Régional dans ce formulaire. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | TARF - Reclassification - Détail régional |
| Description | TARF - Reclassification - Détail régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |
| Commentaires | Ce formulaire est un formulaire lié appelé à partir du formulaire TARF - IFRS. Vous pouvez saisir les détails des paiements et des remboursements par région et par période. |

| Formulaire | Description |
|----------------------------|--|
| Nom du formulaire | RàN du compte de taxes - Reclassification - Régional |
| Description | RàN du compte de taxes - Reclassification - Régional |
| Règle à la demande | Aucune |
| Contient un formulaire lié | Aucune |

| Formulaire | Description |
|--------------|--|
| Commentaires | <p>Ce formulaire est un formulaire lié appelé à partir du formulaire de saisie TARF. Dans le formulaire TARF, vous pouvez saisir la reclassification des comptes d'impôts différés des nations directement dans le formulaire principal. Pour la reclassification régionale du compte d'impôts différés, vous devez appeler ce formulaire lié pour la saisie de données. Ce formulaire contient toutes les juridictions applicables pour l'entité dans les lignes, et la reclassification vers les membres DataCategory de compte de résultat et de bilan dans les colonnes. Si l'entité n'a pas de régions, le formulaire lié contient uniquement les données pour le pays. Vous pouvez revenir au formulaire TARF principal à partir du formulaire lié, ou vous pouvez fermer le formulaire lié, ce qui entraîne également la fermeture du formulaire principal.</p> |

Modifications de scripts de formulaires Web

Pour ajouter des colonnes supplémentaires à un formulaire existant, suivez les étapes ci-dessous.

Pour ajouter un membre parent et ses enfants, procédez comme suit :

Syntaxe

```
<RowNumber>=Member.hierarchy
```

La hiérarchie de membres peut être toute liste de systèmes valides (Enfants, Base, Hiérarchie, Descendants, etc.).

Exemple :

```
R1=A(NewTempGSTotal.[Children]).
```

```
R2=A#NewTempGSTotal, CustomHeaderStyle:font-weight:bold
```

Remarque :

CustomHeaderStyle:font-weight:bold affiche le contenu en gras.

Pour ajouter une ligne vide, procédez comme suit :

Syntaxe

```
<RowNumber>=Blank
```

Exemple : la syntaxe suivante présente l'exemple d'une ligne vide avec un arrière-plan transparent.

```
R1=Blank,CustomHeaderStyle:background-color:transparent;border-
right:transparent;Style:;background-color:transparent;border-right:transparent
```

Pour ajouter un membre, procédez comme suit :

Syntaxe

```
<RowNumber>=Member
```

L'exemple ci-dessous illustre l'ajout d'un membre à la ligne 14 avec le contenu en gras.

```
R14=A#NIBTLS,CustomHeaderStyle:font-weight:bold
```

Pour plus de détails sur le développement de formulaires, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Modification du formulaire RàN du compte de taxe

Vous pouvez modifier le formulaire RàN du compte de taxes pour ajouter de nouvelles colonnes DataCategory qui permettent d'activer les fonctionnalités suivantes :

- Flux de soldes de clôture de l'exercice en cours vers l'exercice suivant
- Les soldes comptables peuvent être extraits vers les nouvelles colonnes à l'aide des propriétés définies par l'utilisateur DataCategory, BookAcctNat et BookAcctReg.
- Vous pouvez modifier le signe du solde comptable à l'aide de la propriété SwitchSign définie par l'utilisateur.
- Les taux de dérogation d'opérations de change pour les paiements et remboursements du RàN du compte de taxes sont appliqués aux nouvelles colonnes et peuvent être utilisés pour la conversion de devise.

Modification des métadonnées

Dans la dimension DataCategory, vous pouvez ajouter des détails supplémentaires pour les comptes de RàN du compte de taxes à l'aide de leur membre parent. Par exemple, si vous devez ajouter une catégorie de détails supplémentaire pour les dettes en cours, ajoutez un nouveau membre sous le membre parent TARFCurrentPayableTotal.

Propriétés DataCategory définies par l'utilisateur

Vous pouvez utiliser la propriété SwitchSign définie par l'utilisateur pour indiquer le signe (+/-) du flux de données comptables vers le solde de clôture de RàN du compte de taxes suivant le livre.

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|------------|
| Nom de la propriété | SwitchSign |
| Mot-clé | SwitchSign |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |

| Propriété | Valeur |
|-------------------|---|
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | TARFCurrentPayable: SwitchSign:No |
| Description | <p>Si SwitchSign est défini sur No, le montant de livre indiqué par BookAcctNat ou BookAcctReg est injecté dans le RàN du compte de taxes.</p> <p>Si SwitchSign est défini sur Yes, le signe est modifié en conséquence (un plus (+) devient moins (-), et inversement).</p> <p>Si la propriété SwitchSign n'est pas spécifiée, la valeur par défaut est appliquée. Si le compte source est un compte de revenus ou de passif, la propriété SwitchSign est appliquée, sinon elle n'est pas appliquée.</p> |

Après avoir ajouté les membres supplémentaires à la hiérarchie DataCategory, vous devez modifier le formulaire RàN du compte de taxes pour ajouter les nouveaux membres et saisir manuellement les données dans les nouvelles colonnes.

Pour mettre à jour le formulaire RàN du compte de taxes, procédez comme suit :

Remarque : les étapes suivantes partent du principe qu'un membre supplémentaire a été ajouté en tant qu'enfant de TARFCurrentPayableTotal.

Modification de colonnes :

1. Créez deux colonnes supplémentaires, l'une pour National et l'autre pour Régional :

```
C27=TT#National.DC#TARFCurrentPayable1,CustomHeaderStyle:white-space:normal
```

```
C28= TT{Entity Based Regional(@POV)}.DC#TARFCurrentPayable1, CustomHeaderStyle:white-space:normal
```

2. Après avoir ajouté ces deux colonnes, ajustez les numéros de colonne en conséquence.

Modification de lignes :

1. Augmentez le nombre de colonnes dans le paramètre Override(), de la ligne 24 à la ligne 36.

```
R24=W#YTD.I#[ICP None].JD#Jurisdictions.A{TARFDeferredCY.
[Base]}.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(25,33,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;,Override(35,37,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

2. Autorisez la saisie de données pour le membre récemment créé à l'aide du paramètre Override() pour les paiements et remboursements du RàN du compte de taxes (TARFPaymentsPY, TARFPaymentsCY, TARFRefundsCY et TARFRefundsPY). Vous devez également effectuer cette modification pour les comptes de base de TARFAdjustmentsManual.

Modifiez les lignes 6-18 comme suit :


```
R6=W#Periodic.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile
(@POV)}.A#TARFPaymentsCY.P{Periods to Current Period
(@POV)}.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(25,25,RF#TARF_Input),Override(26,26,JD#AllRegional),Override(
27,27,RF#TARF_Input),Override(28,28,JD#AllRegional),Override(35,37,Blank,Style:;backg
round-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R7=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFPaymentsCY.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:
;background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;,Cell_Link1,Override(9,23,Blank,Style:;background
-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R8=W#Periodic.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile
(@POV)}.A#TARFPaymentsPY.P{Periods to Current Period
(@POV)}.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(25,25,RF#TARF_Input),Override(26,26,JD#AllRegional),Override(
27,27,RF#TARF_Input),Override(28,28,JD#AllRegional),Override(35,37,Blank,Style:;backg
round-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R9=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFPaymentsPY.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:
;background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;,Cell_Link1,Override(9,23,Blank,Style:;background
-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R10=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFPayments.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;b
ackground-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeaderStyle:font-
weight:bold,CustomHeader:;;;.;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R11=W#Periodic.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile
(@POV)}.A#TARFRefundsCY.P{Periods to Current Period
(@POV)}.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(25,25,RF#TARF_Input),Override(26,26,JD#AllRegional),Override(
27,27,RF#TARF_Input),Override(28,28,JD#AllRegional),Override(35,37,Blank,Style:;backg
round-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R12=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFRefundsCY.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;
background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;,Cell_Link1,Override(9,23,Blank,Style:;background
-color:silver;border-right:silver;border-
```

```
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R13=W#Periodic.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile
(@POV)}.A#TARFRefundsPY.P{Periods to Current Period
(@POV)}.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(25,25,RF#TARF_Input),Override(26,26,JD#AllRegional),Override(
27,27,RF#TARF_Input),Override(28,28,JD#AllRegional),Override(35,37,Blank,Style:;backg
round-color:silver;border-right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R14=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFRefundsPY.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;
background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeader:;;;.;.,Cell_Link1,Override(9,23,Blank,Style:;background
-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R15=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFRefunds.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,Style:;ba
ckground-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeaderStyle:font-
weight:bold,CustomHeader:;;;.;.,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R16=W#YTD.I#[ICP
None].JD#Jurisdictions.A#TARFPaymentsRefunds.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Blank,S
tyle:;background-color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),CustomHeaderStyle:font-
weight:bold,CustomHeader:;;;.;.,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

```
R17=Blank,CustomHeaderStyle:background-color:transparent;border-
right:Transparent,Style:;Background-color:Transparent;Border-right:Transparent
```

```
R18=W#YTD.I#[ICP None].JD#Jurisdictions.A{TARFCurrentProvisionNational.
[Base]}.P#@Cur.RF#TARFTotal,Override(1,7,Style:;background-
color:#B2CBB6),CustomHeader:;;;.;,Override(9,23,Blank,Style:;background-
color:silver;border-right:silver;border-
bottom:silver),Override(25,33,Style:;background-
color:#B2CBB6),Override(35,37,Blank,Style:;background-color:silver;border-
right:silver;border-bottom:silver)
```

3. Augmentez le nombre de remplacements afin que TARFTotal soit appliqué à la dernière colonne pour le total des ajustements manuels.

Modifiez la ligne 77 comme suit :

```
R77=W#YTD.I#[ICP None].JD{Entity Based Domicile (@POV)}.A{TARFAdjustmentsManual.
[Base]}.P#@Cur.RF#TARF_Input,Override(4,7,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Override(16,
23,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Override(26,26,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Ovver
ide(28,28,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Override(30,30,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions
),Override(32,33,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions),Override(36,37,RF#TARFTotal.JD#Jurisd
ictions),Override(39,39,RF#TARFTotal.JD#Jurisdictions)
```

4. Ajustez le nombre de remplacements pour les lignes restantes. Si vous avez ajouté deux colonnes supplémentaires, le nombre de remplacements est augmenté de 2 uniquement lorsque les nouvelles colonnes se trouvent dans la plage de remplacement indiquée sur les lignes.

5. Modifiez les formulaires liés suivants, qui permettent la saisie dans les colonnes de détail supplémentaires.

- RàN du compte de taxes - Reclassification - Régional

Insérez une nouvelle colonne avec le nouveau membre DataCategory.

```
C9=DC#TARFCurrentPayable1,CustomHeaderStyle:white-space:normal
```

- TARF - Paiements et remboursements - Régional

Cette étape est uniquement obligatoire si la colonne Détaillé contient les paiements et remboursements, sinon elle est facultative.

Copiez les deux premières colonnes et modifiez le numéro de colonne en conséquence. Modifiez le membre DataCategory dans les colonnes que vous venez de coller.

```
C3=DC#TARFCurrentPayable1.P{Periods to Current Period (@POV)},CustomHeaderStyle:white-space:normal
```

```
C4=DC#TARFCurrentPayable1.P#@Cur,Override(1,4,W#YTD),CustomHeaderStyle:white-space:normal,CustomHeader:.;YTD
```

Mapping des données dans les formulaires RàN du compte de taxe

Après avoir ajouté de nouvelles colonnes DataCategory dans un formulaire RàN du compte de taxes, vous pouvez utiliser l'écran Automatisation du RàN du compte de taxes pour mapper directement les données avec les nouvelles colonnes.

Remarque :

Pour plus d'informations sur l'ajout de colonnes dans un formulaire RàN du compte de taxes, reportez-vous à [Modification du formulaire RàN du compte de taxe](#).

Vous pouvez également copier les règles d'automatisation du RàN du compte de taxes de la période précédente vers la période en cours. Cette opération remplace toutes les valeurs de la période en cours.

| TAR Automation | | | |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Scenario:Actual Year:2012 Period:P12 | | | |
| Actions Column Current Expense | | | |
| | Source Accounts - National | Source Accounts - Regional | Excluded Accounts |
| Ending Balance (as per Book) | 90001 | 90003 | |
| Opening Balance | | | |
| Opening Balance - Prior Year Adjustment | | | |
| Opening Balance - Net Benefit of Region | | | |
| Payments CY | | | |
| Payments PY | | | |
| Refunds CY | | | |
| Refunds PY | | | |
| Valuation Allowance - Current | | | |
| Valuation Allowance - Non Current | | | |
| Valuation Allowance - Credits | | | |
| Valuation Allowance - Tax Losses | | | |
| Valuation Allowance - Current (automate | | | |
| Valuation Allowance - Non Current (auto | | | |
| Current Provision - National | CurrentTaxTI | | |
| Tax Credits - National | TotalTaxCredits | | |
| Current Provision - Regional | | RCurrentTaxTI | |
| Tax Credits - Regional | | RTaxCredits | |

Pour mapper des données avec de nouvelles colonnes dans un formulaire RàN du compte de taxes, procédez comme suit :

1. Ajoutez les métadonnées appropriées, y compris le nouveau membre DataCategory pour les colonnes.
2. Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation du RàN du compte de taxes**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.
3. Dans la liste déroulante, sélectionnez le nouveau membre DataCategory pour la configuration.
4. Définissez les mappings pour Comptes source - National et Comptes source - Régional, DataCategory source, RollForward source et Changer de signe à partir desquels copier les données.
5. **Facultatif** : pour copier les règles d'automatisation du RàN du compte de taxes d'une période précédente vers la période en cours, cliquez sur **Copier les règles d'automatisation de RàN du compte de taxes à partir de la période précédente** et dans le message Confirmation de copie, cliquez sur **Oui**.
6. Cliquez sur **Soumettre** pour enregistrer les modifications.
7. Cliquez sur **Calculer**.

Les données du nouveau membre sont affichées dans une colonne distincte.

Reclassification des montants de bilan

Vous pouvez utiliser l'écran Automatisation du RàN du compte de taxes pour reclasser les montants nets (positifs ou négatifs) entre les comptes fournisseurs, clients, d'acompte, etc.

Lorsque vous créez un groupe de compensation pour la reclassification de bilan, les catégories de données source et de destination doivent être identiques et les catégories de données utilisées doivent être propres à ce groupe. Si plusieurs catégories de données sont indiquées pour la source, au moins l'une d'entre elles doit être indiquée en tant que catégorie de destination.

Pour reclassifier les montants de bilan, procédez comme suit :

1. Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation des taxes**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

2. Dans la section **Reclassification de bilan**, dans **Source**, saisissez au moins un compte fournisseur ou client.

Vous pouvez saisir plusieurs comptes pour la source.

3. Dans **Destination**, saisissez le compte fournisseur ou client.

Vous pouvez saisir un seul compte pour la destination.

4. Dans **Entités**, saisissez les entités applicables.

Si vous ne spécifiez aucune entité, le mapping s'applique à toutes les entités.

5. Cliquez sur **Enregistrer les paramètres**.

6. Cliquez sur **Actualiser** pour afficher les modifications.

Classification des comptes clients et fournisseurs nationaux et étrangers

Vous pouvez catégoriser les comptes de taxes comme étrangers ou nationaux pour qu'ils soient affichés correctement dans les formulaires RàN du compte de taxes personnalisé : RàN du compte de taxes national, RàN du compte de taxes régional et RàN du compte de taxes combiné, qui affiche le RàN du compte de taxes national et régional. Par exemple, vous pouvez catégoriser vos comptes américains comme nationaux et les comptes non américains comme étrangers, ou inversement.

Lorsque vous ajoutez un nouveau membre DataCategory, vous devez saisir le mot-clé défini par l'utilisateur Domestic ou Foreign. Si aucun mot-clé n'est indiqué, le membre est affiché comme national et étranger à la fois. Par exemple, dans un formulaire de RàN du compte de taxes personnalisé, les deux colonnes Impôt sur le revenu à payer - National et Impôt sur le revenu à payer - Etranger seraient affichées.

Pour classer des comptes clients/fournisseurs nationaux et étrangers, procédez comme suit :

1. Dans la dimension Jurisdiction, vérifiez que les domiciles d'entité sont correctement regroupés sous la hiérarchie DomesticAndForeign.

2. Dans la dimension DataCategory, ajoutez un mot-clé défini par l'utilisateur pour indiquer Domestic ou Foreign.

| Propriété | Valeur |
|--------------------------------|---|
| Nom de la propriété | Domestic ou Foreign |
| Mot-clé | Domestic ou Foreign |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | Yes ou No |
| Valeur par défaut | No |
| Exemple | Pour un membre national : TARFDomesticPayable001 UD1: Domestic: Yes Pour un membre étranger : TARFForeignPayable001 UD1: Foreign: Yes |
| Description | Domestic : si cette propriété est définie sur Yes, le membre Payable/Receivable est classé en tant que membre national. Foreign : si cette propriété est définie sur Yes, le membre Payable/Receivable est classé en tant que membre étranger. En fonction de ces propriétés définies par l'utilisateur, ces formulaires RàN du compte de taxes personnalisé affichent les membres selon l'entité : <ul style="list-style-type: none"> • RàN du compte de taxes combiné • RàN du compte de taxes national • RàN du compte de taxes régional Par exemple, si U.S. est Domestic et Non-U.S. est Foreign, si vous sélectionnez une entité U.S. dans ces formulaires, le formulaire masque les membres de catégorie Foreign automatiquement, et inversement. Les membres qui sont classés comme nationaux ou étrangers sont affichés pour toutes les entités. Les membres parent peuvent être affichés comme nationaux et étrangers à la fois. |

Rapports financiers

Les rapports financiers fournissent des fonctions de vérification et d'impression. Les rapports financiers fournis avec Oracle Hyperion Tax Provision sont conçus pour répondre aux exigences anticipées normales, mais vous pouvez créer des rapports supplémentaires si nécessaire.

Pour plus de détails sur le développement de rapports financiers, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Reporting*.

Les fichiers de rapport financier individuels sont enregistrés en tant que fichiers DES mais sont inclus dans un fichier ZIP.

Les fichiers de rapport sont stockés dans le dossier Financial Reports de l'application Tax échantillon.

Pour installer les fichiers de rapport en lot, procédez comme suit :

1. A partir du sous-dossier du composant LCM, décompressez le fichier FR_TaxProv.zip contenant les objets LCM.
2. Importez les objets LCM dans l'application. Pour obtenir des instructions, reportez-vous au *Guide de gestion du cycle de vie d'Oracle Enterprise Performance Management System*.

Remarque :

La connexion à la base de données peut être différente de celle utilisée pour créer les rapports. Vous devez donc la mettre à jour lors de l'import ou après celui-ci.

Pour importer les rapports, exécutez les étapes suivantes dans l'ordre.

Pour importer les fichiers de rapport, procédez comme suit :

1. Assurez-vous que la structure de répertoires (dossiers) correcte existe dans le référentiel.
 - a. Connectez-vous à Oracle Hyperion Enterprise Performance Management Workspace.
 - b. Sélectionnez **Naviguer**, puis **Explorer**, ou sélectionnez **Explorer** pour ouvrir le panneau Explorer.
 - c. Créez la structure suivante si elle n'existe pas déjà (le dossier Root doit déjà exister) :

Root\Financial Reports\Tax
2. Importez l'objet de rapport de logo d'entreprise (fichier CompLogo.roi) dans le dossier Root du référentiel.

Remarque :

Cette étape doit être effectuée avant d'importer les définitions de rapport (reportez-vous à l'étape 5).

- a. Connectez-vous à EPM Workspace.
- b. Sélectionnez **Naviguer**, puis **Explorer**, ou sélectionnez **Explorer** pour ouvrir le panneau Explorer.
- c. Sélectionnez le dossier **Root**.
- d. Dans le menu, sélectionnez **Fichier**, puis **Importer** et **Documents Financial Reporting**.
- e. Cliquez sur **Parcourir** pour accéder au fichier CompLogo.roi.
- f. Sélectionnez le fichier, puis cliquez sur **Ouvrir**.
- g. Cliquez sur **Importer**.

3. Importez les objets de rapport (fichiers * .ROT et * .ROG) dans le dossier Financial Reports\Tax du référentiel.

Remarque :

Vous devez effectuer cette étape avant d'importer les définitions de rapport (reportez-vous à l'étape 5).

Avant de commencer, sachez que les fichiers de rapport et d'objet de rapport peuvent être importés un à la fois, mais vous pouvez également en importer plusieurs simultanément s'ils sont compressés ensemble dans un fichier ZIP. Pour plusieurs fichiers, l'utilisation d'un fichier ZIP est beaucoup plus rapide.

- a. Connectez-vous à EPM Workspace.
 - b. Sélectionnez **Naviguer**, puis **Explorer**, ou sélectionnez **Explorer** pour ouvrir le panneau Explorer.
 - c. Sélectionnez le dossier Tax sous le dossier Financial Reports.
 - d. Dans le menu, sélectionnez **Fichier**, puis **Importer** et **Documents Financial Reporting**.
 - e. Cliquez sur **Parcourir** pour accéder au fichier ZIP que vous avez créé et qui inclut la totalité de vos fichiers d'objet de rapport (* .ROT ou * .ROG), ou à un fichier d'objet de rapport spécifique.
 - f. Sélectionnez le fichier, puis cliquez sur **Ouvrir**.
 - g. Cliquez sur **Importer**.
 - h. Répétez ce processus jusqu'à ce que tous les fichiers * .ROT et * .ROG soient importés. Si vous utilisez un fichier ZIP, un seul processus d'import doit être mis en oeuvre.
4. Si vous exécutez les rapports pour une application Tax contenant plus que les cinq dimensions libres fournies, vous devez convertir les fichiers de définition de rapport pour pouvoir les importer. Pour convertir les fichiers de définition de rapport, exécutez l'utilitaire UpgradeTaxObjects sur les fichiers.

Remarque :

L'utilitaire UpgradeTaxObjects est situé dans le fichier ZIP d'installation dans le dossier Utilities. Reportez-vous au fichier UpdateTaxObjectsUsage.txt inclus avec l'utilitaire pour obtenir des instructions, ainsi qu'au fichier UpdateTaxObjects.bat fourni à titre d'exemple.

5. Importez les définitions de rapport (fichiers * .DES) dans un dossier de référentiel existant.

Avant d'exécuter cette étape, assurez-vous que les objets de rapport ont déjà été importés (reportez-vous à l'étape 3).

Avant de commencer, sachez que les fichiers de rapport et d'objet de rapport peuvent être importés un à la fois, mais vous pouvez également en importer

plusieurs simultanément s'ils sont compressés ensemble dans un fichier ZIP. Pour plusieurs fichiers, l'utilisation d'un fichier ZIP est beaucoup plus rapide.

- a. Connectez-vous à EPM Workspace.
- b. Sélectionnez **Naviguer**, puis **Explorer**, ou sélectionnez **Explorer** pour ouvrir le panneau Explorer.
- c. Vous pouvez importer des rapports dans n'importe quel dossier du référentiel. Tous les rapports d'une application Tax Provision doivent être importés dans le même dossier. Les objets de rapport doivent se trouver dans le dossier `Financial Reports/Tax`.
- d. Sélectionnez le dossier Tax sous le dossier Financial Reports (ou tout autre dossier du référentiel).
- e. Dans le menu, sélectionnez **Fichier**, puis **Importer** et **Documents Financial Reporting**.
- f. Cliquez sur **Parcourir** pour accéder au fichier ZIP que vous avez créé et qui inclut la totalité des fichiers de définition de rapport (*.DES), ou à un fichier de définition de rapport spécifique.
- g. Sélectionnez le fichier, puis cliquez sur **Ouvrir**.
- h. Cliquez sur **Importer**.
La boîte de dialogue Sélectionner la connexion à la base de données s'ouvre.
- i. Dans la liste déroulante **Remplacer par**, sélectionnez le nom de la connexion à la base de données que vous avez créée et qui pointe vers le serveur et l'application fiscale Oracle Hyperion Financial Management.

Conseil :

Si vous n'avez pas déjà créé la connexion à la base de données, vous pouvez en créer une en sélectionnant **Créer la connexion à la base de données**, puis la sélectionner dans la liste déroulante Remplacer par.

- j. Cliquez sur **OK**.
- k. Répétez ce processus jusqu'à ce que tous les fichiers *.DES soient importés. Si vous utilisez un fichier ZIP, un seul processus d'import doit être mis en oeuvre.

Remarque :

Les exemples de rapport sont conçus pour fonctionner uniquement avec les exemples de données fournis avec l'application. Certaines modifications peuvent s'avérer nécessaires pour les exemples de rapport afin d'afficher toutes les données correctement avec vos métadonnées.

Gestion du processus

La gestion du processus correspond à la gestion du processus de validation et d'approbation des données financières. Vous pouvez l'utiliser pour soumettre des provisions pour impôts et les faire approuver, ainsi que pour transférer la

participation des données. Dans un environnement centralisé, vous pouvez également utiliser la gestion du processus pour assurer un contrôle de validation et garantir la confidentialité des données.

A des fins de validation, les données sont organisées en unités du processus. Une unité du processus est la combinaison de données pour une dimension Scenario, Year, Period, Entity et Value spécifique. Par exemple, une unité du processus peut être une combinaison des données de Actual, 2014, January, WestSales et USD.

Dans les applications Oracle Hyperion Tax Provision, vous pouvez configurer des hiérarchies de gestion du processus et soumettre, promouvoir, approuver, rejeter et publier des unités du processus.

Pour plus d'informations sur la configuration de la gestion du processus, reportez-vous à la section Gestion des phases de soumission de la gestion du processus du *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Pour plus d'informations sur les unités de processus de soumission, de promotion, d'approbation, de rejet et de publication, reportez-vous à la section Utilisation de la gestion du processus du *Guide de l'utilisateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Smart View

Oracle Hyperion Tax Provision fournit des modèles de feuille de calcul MS Excel pour Oracle Smart View for Office afin de vous aider à préparer l'écriture du journal d'imposition. Les fichiers se trouvent dans le dossier de modèles Smart View de l'application Tax Provision. Pour plus d'informations sur l'utilisation de Smart View, reportez-vous au *Guide de l'utilisateur Oracle Smart View for Office*.

- TaxProv_ Footnote_SV.xlsx
- TaxProv_Journal Entry_SV.xlsx

Exemple de fichiers de données fiscales

Des exemples de fichiers de données sont fournis dans le cadre des applications Tax échantillons à titre d'exemples. Ceci inclut des exemples de données de balance des comptes, d'informations sur les taux, de données pour les comptes d'écart temporels et permanents, de données pour les autres comptes de taxes et d'automatisation des taxes. Le dossier IFRS contient des exemples de fichiers de données pour les applications IFRS.

Les exemples de fichiers de données suivants peuvent être chargés dans les entités juridiques définies dans l'application Tax échantillon. Ces fichiers fournissent un modèle de définitions de membre de dimension de point de données.

| Nom de fichier | Commentaires |
|--------------------------------------|---|
| TaxProv_2011TaxData.dat | Données de compte de taxes 2011 utilisées comme soldes d'ouverture pour le provisionnement 2012 |
| TaxProv_2011TrialBalanceBookData.dat | Données de balance des comptes et de livre 2011 utilisées comme soldes d'ouverture pour 2012 |

| Nom de fichier | Commentaires |
|------------------------------------|---|
| TaxProv_2012BookAccountTaxData.dat | Données fiscales 2012 pour les livres comptables utilisés pour l'analyse du bilan de la balance des comptes |
| TaxProv_2012BookData.dat | Données de livre 2012 |
| TaxProv_2012TaxAccountTaxData.dat | Données fiscales 2012 pour les comptes de taxes utilisés pour l'analyse du bilan de la balance des comptes |
| TaxProv_2012TrialBalance.dat | Données de balance des comptes 2012 |
| TaxProv_AcqInput.dat | Données d'entrée d'acquisition pour 2012 |
| TaxProv_Automation.dat | Données relatives à l'automatisation des taxes pour 2012 |
| TaxProv_CurrProvAdjs.dat | Données fiscales pour les provisions à court terme pour 2012 |
| TaxProv_ExchangeRates.dat | Données relatives aux taux de change pour 2012 |
| TaxProv_Inter.dat | Données sur les provisions pour impôts transitoires pour 2012 |
| TaxProv_Rates.dat | Données relatives aux taux d'imposition pour 2012 |
| TaxProv_RTA.dat | Données relatives au rendement sur les provisions pour 2012 |
| TaxProv_SupplSch.dat | Données relatives aux amendes et pénalités à utiliser pour le masque de saisie supplémentaire pour 2012 |
| TaxProv_TARFAutomation.dat | Données des mappings personnalisés de RàN du compte de taxes |

Remarque :

Pour prendre en charge la fonction de rendement sur les provisions régional, les TopMembers personnalisés TaxType et Jurisdiction ont été affectés pour les membres de compte RTAPeriodCopy et RTAYearCopy. Si vous effectuez une migration à partir d'Oracle Hyperion Tax Provision version 11.1.2.2.000, vous devez modifier le fichier de chargement de données sur ces comptes en indiquant les membres TaxType et Jurisdiction.

Configurations des fonctions

Voir aussi :

[Désactivation des modules Financial Management](#)

[Classification des actifs et des passifs d'impôts différés dans la dimension ReportingStandard](#)

[Configuration des calculs d'allocation de provision pour moins-value](#)

[Configuration de l'extourne automatique de la déduction fiscale de l'Etat](#)

Désactivation des modules Financial Management

Pour les applications Oracle Hyperion Tax Provision, vous n'avez pas besoin des modules Oracle Hyperion Financial Management suivants : Journaux, Transactions intragroupes et Revalorisation des capitaux propres. Lorsque vous créez une application à l'aide du package LCM Oracle Hyperion Enterprise Performance Management System Lifecycle Management, ces modules sont désactivés par défaut.

Si vous ne créez pas l'application à l'aide du package LCM, ces modules ne sont pas désactivés par défaut. Vous pouvez les désactiver en chargeant manuellement le fichier de configuration de module. Le fichier est nommé `TaxProv_Moduleconfig.xml` et se trouve dans `Application Files` dans le dossier `Metadata`.

Vous pouvez également désactiver les modules en modifiant l'application.

Afin de désactiver les modules pour une application, procédez comme suit :

1. Ouvrez l'application.
2. Sélectionnez **Tax Provision**, puis **Maintenance** et **Configuration du module** ou, dans le panneau **Tâches de l'application**, développez **Maintenance** et sélectionnez **Configuration du module**.
3. Sur la page **Configuration du module**, dans la liste **Modules désactivés**, sélectionnez les modules à désactiver :
 - Journaux
 - Transactions intragroupes
 - Revalorisation des capitaux propres
 - Gérer la participation
 - Contrôle du processus
 - Gestion des données
 - Tâches d'audit
4. Cliquez sur **Enregistrer** ou sélectionnez **Actions**, puis **Enregistrer**.
5. Pour afficher les modifications, fermez puis rouvrez l'application.

Classification des actifs et des passifs d'impôts différés dans la dimension ReportingStandard

Pour classer des actifs et des passifs d'impôts différés dans la dimension ReportingStandard, procédez comme suit :

1. Définissez le niveau de classification pour les membres de dimension ReportingStandard. Définissez la propriété définie par l'utilisateur `ClassLevel` sur

No au niveau des membres ReportingStandard de base, par exemple IFRS_Underlying et IFRS_Exceptions.

2. Définissez la propriété définie par l'utilisateur ClassLevel sur Yes au niveau du membre parent, par exemple IFRS.

Si vous utilisez cette classification, le système inclut les paramètres de classification de la dimension ReportingStandard dans le processus de classification.

Configuration des calculs d'allocation de provision pour moins-value

Oracle Hyperion Tax Provision fournit une propriété de classification et une autre hiérarchie spécialement pour la classification des actifs d'impôts différés à court terme et à long terme, à utiliser dans le calcul d'allocation de provision pour dépréciation conformément aux US GAAP.

Pour configurer des comptes pour les calculs d'allocation de provision pour moins-value, procédez comme suit :

1. Définissez la propriété globale VAClassification sur Yes pour les comptes TaxSettings afin de permettre l'allocation de provision pour moins-value pour les comptes de taxes.
2. Définissez l'autre hiérarchie à des fins de classification de provision pour moins-value ou dans le cadre d'un état financier. Reportez-vous à [Calcul de l'allocation de provision pour moins-value](#).
 - Pour la classification d'allocation de provision pour moins-value, utilisez la hiérarchie VAClassification sous TaxSettings.
 - Pour la classification d'état financier, utilisez la hiérarchie BSClassification.
3. Définissez la propriété Niveau de classification sur No pour le membre de base et sur Yes pour tout membre dans sa chaîne ancêtre.
 - Pour la classification d'allocation de provision pour moins-value, utilisez la propriété définie par l'utilisateur VAClassLevel. Reportez-vous à [Calcul de l'allocation de provision pour moins-value](#).
 - Pour la classification d'état financier, utilisez la propriété définie par l'utilisateur ClassLevel. Reportez-vous à [Propriétés définies par l'utilisateur de dimension libre](#).
4. Définissez la propriété définie par l'utilisateur TARF1 pour les membres DataCategory (TARFDeferredVAAllocCurrent et TARFDeferredVAAllocNonCurrent), selon leur classification (Allocation de provision pour moins-value ou état financier), pour déplacer les membres vers le masque de saisie Reconduction de compte de taxes.
 - Pour la classification d'allocation de provision pour moins-value, définissez TARF1:VACurrent ou TARF1:VANonCurrent.
 - Pour la classification d'état financier, définissez TARF1:Current et TARF1NonCurrent.

Configuration de l'extourne automatique de la déduction fiscale de l'Etat

La déduction fiscale de l'Etat dans le formulaire Provisions à court terme peut exiger un ajustement de l'extourne des capitaux propres dans le formulaire Provisions à court terme régionales.

Dans le formulaire Provisions à court terme régionales, les éléments de capitaux propres (par exemple, permanents, temporaires) sont extournés, ils n'ont donc aucune incidence sur les provisions pour impôts à court terme régionales. Par conséquent, aucune déduction fiscale ne sera appliquée sur les provisions à court terme. Pour déduire le montant prélevé sur les provisions à court terme régionales, ajoutez les lignes de code suivantes dans la sous-routine Post_taxautomation.

```
A_DEDUCT_INC_TAX_OTH_REV
```

```
"DeductIncTaxOtherReversal "
```

```
ActiveRegion="A#"&A_ACTIVE_REGION & CUSTOMS_NONE_NO_JD_TT
```

```
&"/A#"&A_ACTIVE_REGION &CUSTOMS_NONE_NO_JD_TT
```

```
HS.Exp "A#"&A_DEDUCT_INC_TAX_OTH_REV & ".DC#"&DC_PRETAX_INPUT
```

```
& ".TT#"&TT_REGIONAL & "-A#"&A_DEDUCT_INC_TAX_OTH & ".DC#"&DC_PRETAX_INPUT
```

Par ailleurs, si nécessaire, dans le compte DeductIncTaxOtherReversal, vous pouvez définir IsCalculated sur Yes pour empêcher toute entrée.

Navigation dans les comptes de taxes

Dans l'application Oracle Hyperion Tax Provision, les formulaires de saisie et les rapports financiers sont configurés de façon à pouvoir sélectionner le point de vue valide pour chaque compte de taxes. Si des analyses supplémentaires sont nécessaires, vous pouvez définir des grilles personnalisées pour la navigation. Vous pouvez également définir des grilles personnalisées lors de l'utilisation d'Oracle Smart View for Office pour accéder aux données.

Vous trouverez ci-dessous les informations de PDV permettant d'accéder à certaines données de compte de taxes communes dans l'application Tax Provision :

Tableau 4-1 Taux d'imposition

| Dimension | Taux de l'exercice en cours | Taux d'imposition consolidé |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Scénario | Actual | Actual |
| Année | 2012 | 2012 |
| Période | P12 | P12 |
| Vue | YTD | YTD |
| Entité | LE101 | [None] |
| Valeur | <Devise d'entité> | [None] |
| Compte | TaxRateCY | TaxRateConsETR |
| ICP | [ICP None] | [ICP None] |
| RollForward | [None] | [None] |
| Jurisdiction | US | [None] |
| ReportingStandard | [None] | [None] |
| DataCategory | [None] | [None] |
| TaxType | National | [None] |

* Indiquez le membre valide pour Scénario, Année, Période et Entité selon l'application.

** Indiquez la juridiction valide selon l'entité spécifiée. (par entrée définie par l'utilisateur de l'entité pour Domicile)

*** Indiquez la valeur National ou Regional pour TaxType.

Livres comptables

Pour les livres comptables suivants, le scénario, l'année, la période ou l'entité spécifié doit être un membre valide de la dimension. La vue indiquée doit être la vue de

scénario, ou YTD si la vue de scénario par défaut est YTD, ou Périodique si la vue de scénario par défaut est Périodique. Le membre ReportingStandard spécifié doit être un membre ReportingStandard valide créé pour l'application. La dimension Valeur doit être <Entity Currency>. La dimension PIG doit être [ICP None].

Balance des comptes (livre)

| Dimension | Valeur |
|--------------|--------------|
| Compte | BookAccounts |
| RollForward | BookClosing |
| DataCategory | Source |
| Juridiction | AllNational |
| TaxType | [None] |

Balance des comptes (ERP)

| Dimension | Valeur |
|--------------|--------------|
| Compte | BookAccounts |
| RollForward | TBClosing |
| DataCategory | Source |
| Juridiction | AllNational |
| TaxType | [None] |

Ajustements automatiques de la balance des comptes

| Dimension | Valeur |
|--------------|-------------------------|
| Compte | BookAccounts |
| RollForward | TBClosingAutoAdjustment |
| DataCategory | Source |
| Juridiction | AllNational |
| TaxType | [None] |

Balance des comptes finale (utilisée pour l'automatisation)

| Dimension | Valeur |
|--------------|----------------|
| Compte | BookAccounts |
| RollForward | TBClosingTotal |
| DataCategory | Source |
| Juridiction | AllNational |

| Dimension | Valeur |
|------------------|---------------|
| TaxType | [None] |

Comptes de taxes nationaux

Pour les comptes de taxes suivants, le scénario, l'année, la période ou l'entité spécifié doit être un membre valide de la dimension. La vue indiquée doit être la vue de scénario, ou YTD si la vue de scénario par défaut est YTD, ou Périodique si la vue de scénario par défaut est Périodique. Le membre ReportingStandard spécifié doit être un membre ReportingStandard valide créé pour l'application. La dimension Valeur doit être <Entity Currency>. La dimension PIG doit être [ICP None].

Dépenses exigibles

| Dimension | Valeur |
|------------------|-------------------|
| Compte | CurrentTaxExpense |
| RollForward | CurrentTaxCYTotal |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Ecart temporels bruts

| Dimension | Valeur |
|------------------|---------------|
| Compte | NDefTaxNetVA |
| RollForward | CYTotal |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Dépenses différées

| Dimension | Valeur |
|------------------|---------------|
| Compte | NDefTaxTotal |
| RollForward | CYTotal |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Taux d'imposition effectif légal

| Dimension | Valeur |
|------------------|---------------|
| Compte | SETRTotal |
| RollForward | ETRTotal |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Taux d'imposition effectif consolidé

| Dimension | Valeur |
|------------------|---------------|
| Compte | CETRTotal |
| RollForward | ETRTotal |
| DataCategory | TaxETR |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Revenu imposable

| Dimension | Valeur |
|------------------|------------------------|
| Compte | TaxableIncomeAfterLoss |
| RollForward | CurrentTaxCYTotal |
| DataCategory | PreTax |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Impôt différé

| Dimension | Valeur |
|------------------|---------------|
| Compte | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Clôture |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Ecart temporel

| Dimension | Valeur |
|------------------|------------------|
| Compte | TempTotal |
| RollForward | ClosingNoReclass |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Pertes fiscales

| Dimension | Valeur |
|------------------|--------------------|
| Compte | TaxLossesTotal |
| RollForward | ClosingReclassDTNR |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Crédits d'impôt

| Dimension | Valeur |
|------------------|--------------------|
| Compte | TaxCreditTotal |
| RollForward | ClosingReclassDTNR |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Provision pour dépréciation

| Dimension | Valeur |
|------------------|------------------|
| Compte | VATotal |
| RollForward | ClosingNoReclass |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Actif à court terme

| Dimension | Valeur |
|------------------|---------------|
| Compte | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Clôture |
| DataCategory | CurrentAssets |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Actif à long terme

| Dimension | Valeur |
|------------------|------------------|
| Compte | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Clôture |
| DataCategory | NonCurrentAssets |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Passif à court terme

| Dimension | Valeur |
|------------------|--------------------|
| Compte | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Clôture |
| DataCategory | CurrentLiabilities |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Passif à long terme

| Dimension | Valeur |
|------------------|-----------------------|
| Compte | NDefTaxNetVA |
| RollForward | Clôture |
| DataCategory | NonCurrentLiabilities |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Comptes de taxes régionaux

Pour les comptes de taxes suivants, le scénario, l'année, la période ou l'entité spécifié doit être un membre valide de la dimension. La vue indiquée doit être la vue de scénario, ou YTD si la vue de scénario par défaut est YTD, ou Périodique si la vue de scénario par défaut est Périodique. Le membre ReportingStandard spécifié doit être un membre ReportingStandard valide créé pour l'application. La dimension Valeur doit être <Entity Currency>. La dimension PIG doit être [ICP None].

Dépenses exigibles

| Dimension | Valeur |
|--------------|--------------------|
| Compte | RCurrentTaxExpense |
| RollForward | CurrentTaxCYTotal |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

| Dimension | Valeur |
|--------------|-----------------|
| Compte | RDefTaxTotal |
| RollForward | DeferredCYTotal |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Taux d'imposition effectif légal

| Dimension | Valeur |
|--------------|-------------|
| Compte | RETRTotal |
| RollForward | ETRTotal |
| DataCategory | Impôt |
| Jurisdiction | AllNational |
| TaxType | National |

Gestion des métadonnées

Les composants de métadonnées d'Oracle Hyperion Tax Provision ont été créés et configurés pour répondre aux exigences de provision pour impôts. Bien que les fichiers d'application soient composés de la dimension et des membres requis, vous devez modifier certaines des dimensions selon vos besoins ou si une personnalisation est nécessaire.

Gestion des comptes

Lors de l'implémentation initiale de l'application Oracle Hyperion Tax Provision, vous devez mettre à jour la dimension Account pour inclure les détails de compte de taxes. En outre, au début de chaque période de provisionnement, vous devrez peut-être ajouter de nouveaux détails de compte. Vous pouvez tenir à jour les comptes à l'aide de l'une des méthodes suivantes :

- Gestionnaire de métadonnées : créez des comptes supplémentaires ou mettez à jour des comptes existants à l'aide de l'outil Win32 pour les applications classiques. Pour plus de détails sur le gestionnaire de métadonnées, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.
- Oracle Data Relationship Management : créez des comptes supplémentaires ou mettez à jour les comptes existants à l'aide de Data Relationship Management. Pour plus de détails, reportez-vous au *Intégration d'Oracle Data Relationship Management Suite à Oracle Data Relationship Management avec Enterprise Performance Management*.
- Charger les éléments de l'application : créez un fichier de métadonnées APP ou XML externe avec les informations de compte à l'aide d'un éditeur de texte, de Microsoft Excel ou d'un éditeur XML. Pour plus d'informations sur les formats de fichier et la syntaxe, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Synthèse des détails des comptes de taxes à personnaliser

Comme expliqué dans la section Métadonnées précédente du présent document, vous devez inclure des comptes détaillés supplémentaires le cas échéant. Vous trouverez ci-dessous une liste synthétisée des comptes de taxes détaillés supplémentaires à ajouter sous les membres parent suivants :

- NIBTBA—Ajustements de livre avec le résultat net avant imposition
- NIBTBR—Reclassification de livre totale nette
- PermSTTotal—Ecart permanents (Légal-Fiscal)
- PermGSTotal—Ecart permanents (PCGR-Légal)
- TempSTTotal—Ecart temporaires (Légal-Fiscal)

- TempGSTotal—Ecart temporaire (PCGR-Légal)
- TotalTaxCredits—Total des crédits d'impôt
- TaxAttribTotal—Total des attributs fiscaux
- CurrentAddtlSrcTotal—Provisions à court terme supplémentaires—Source
- CurrentAddtlManualTotal—Provisions à court terme supplémentaires—Manuel
- CurrentAddtlCalcTotal—Provisions à court terme supplémentaires—Calculé
- AddtlCalcAuditTotal—Ajustement de règlement d'audit
- RPermTotal—Ecart permanent régional
- RTempTotal—Ecart temporaire régional
- RCurrentAddtlSrcTotal—Provisions à court terme supplémentaires—Source
- RCurrentAddtlManualTotal—Provisions à court terme supplémentaires—Manuel
- RCurrentAddtlCalcTotal—Provisions à court terme supplémentaires—Calculé
- RTaxCredits—Crédits d'impôt régionaux
- RTaxAttribTotal—Attributs fiscaux régionaux
- RAddtlCalcAuditTotal—Ajustement de règlement d'audit régional

Ajout d'un compte d'écarts permanents (GS ou ST) ou d'un compte régional

Vous devez créer un compte sous PermSTTotal ou PermGSTotal en fonction de la nature de la différence.

Si la différence est de type PCGR-Légal, vous devez créer le compte sous PermGSTotal. Si la différence est de type Légal-Fiscal, vous devez créer le compte sous PermSTTotal. Pour un écart permanent régional, vous devez ajouter le compte sous la hiérarchie de RPermTotal.

Définissez les propriétés des écarts permanents comme suit :

| Propriété | Valeur |
|-----------------------------|--|
| Type de compte | Actif |
| IsCalculated | No |
| IsConsolidated | Yes |
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | CurrentTaxCYTotal |
| Jurisdiction TopMember | Jurisdictions — AllNational pour National ; AllRegional — pour Régional |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |

| Propriété | Valeur |
|----------------------------|---|
| DataCategory TopMember | PreTaxNationalRegionalCETR - pour NationalAndRegional PreTaxRegional - pour Régional PreTaxNationalCETR - pour National |
| TaxType TopMember | NationalAndRegional - pour NationalAndRegional Regional - pour Régional National - pour National |
| NumDecimalPlaces | Toute valeur valide |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) |
| UDA1 | Utilisation du mot-clé si nécessaire ; EqRevN et EqRevR—pour les comptes d'extourne de capitaux propres |
| UDA2 | |
| UDA3 | |
| XBRL | <Blank> |
| Classe de sécurité | <Si nécessaire> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <Si nécessaire> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Ajout d'un compte d'écarts temporaires

Vous devez créer un compte d'écarts temporaires sous TempSTTotal ou TempGSTotal pour les comptes nationaux. Vous devez ajouter des comptes d'écarts temporaires régionaux sous RTempTotal pour le compte régional.

Vous devez créer le membre en tant que membre de base sous le parent TBBSOtherTaxEquityAdj.

Pour un compte d'écarts temporaires, vous devez créer un compte de capitaux propres correspondant avec un suffixe Equity. Par exemple, si un compte d'écarts temporaires TempST0001 existe, vous devez créer un compte de capitaux propres TempST0001Equity.

Propriétés de compte pour les comptes d'écarts temporaires

| Propriété | Valeur |
|----------------|--------|
| Type de compte | Actif |
| IsCalculated | No |
| IsConsolidated | Yes |

| Propriété | Valeur |
|-----------------------------|--|
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | ClosingPlusTaxMovement - pour National Closing - pour Régional |
| Jurisdiction TopMember | Jurisdictions |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |
| DataCategory TopMember | PreTaxNationalRegionalCurrent - pour National et Régional (A court terme) PreTaxNationalRegionalNonCurrent - pour National et Régional (A long terme) PreTaxRegionalCurrent - pour Régional (A court terme) PreTaxRegionalNonCurrent - pour Régional (A long terme) PreTaxNationalCurrent - pour National (A court terme) PreTaxNationalNonCurrent - pour National (A long terme) |
| TaxType TopMember | NationalAndRegional |
| NumDecimalPlaces | <Toute valeur valide> |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) |
| UDA1 | <Utilisation d'un mot-clé si nécessaire> NBR : Yes ou No EqRevN et EqRevR - pour les comptes d'extourne de capitaux propres Niveau de classe : Yes ou No Signe de classification : 1 ou -1 |
| UDA2 | |
| UDA3 | |
| XBRL | <Blank> |
| Classe de sécurité | <Si nécessaire> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <Si nécessaire> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Propriétés de compte pour les comptes de capitaux propres

| Propriété | Valeur |
|-----------------------------|--|
| Type de compte | Actif |
| IsCalculated | Yes |
| IsConsolidated | Yes |
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | TempEquity |
| Jurisdiction TopMember | AllNational |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |
| DataCategory TopMember | PreTax_Input |
| TaxType TopMember | National |
| NumDecimalPlaces | <Toute valeur valide> |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) |
| UDA1 | |
| UDA2 | |
| UDA3 | |
| XBRL | <Blank> |
| Classe de sécurité | <Si nécessaire> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <Si nécessaire> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Ajout de comptes dans Smart View

Vous pouvez ajouter des comptes d'écart permanent ou d'écart temporaire à l'aide de l'utilitaire Accélérateur de métadonnées HTP. L'utilitaire Accélérateur HTP est installé en tant que complément Oracle Smart View for Office ; il simplifie la modification des métadonnées et l'ajout de comptes à l'aide d'une feuille de calcul Excel. Vous devez avoir installé Smart View pour pouvoir employer l'utilitaire.

Pour plus d'informations sur Smart View, reportez-vous au *Guide de l'utilisateur Oracle Smart View for Office*.

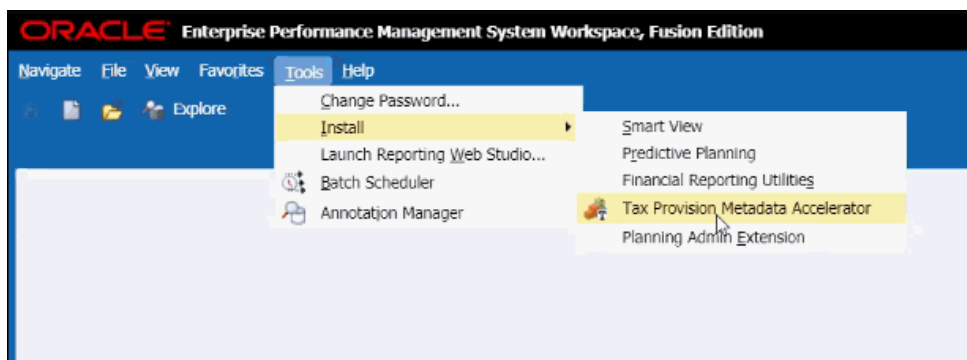
Installation de l'utilitaire Accélérateur de métadonnées HTP

L'utilitaire Accélérateur de métadonnées HTP est inclus lorsque vous mettez à jour Hyperion Tax Provisioning, mais vous devez l'installer.

Remarque : Vous devez avoir installé Smart View pour pouvoir employer l'utilitaire.

Pour installer l'utilitaire Accélérateur HTP, procédez comme suit :

1. Dans Enterprise Performance Management System Workspace, sélectionnez **Outils**.
2. Sélectionnez **Installer**, puis **Accélérateur de métadonnées Tax Provision**.



3. Ouvrez MS Excel. Reportez-vous à [Téléchargement d'une feuille de calcul](#).

Téléchargement d'une feuille de calcul

Vous pouvez extraire un fichier XML de métadonnées Oracle Hyperion Financial Management ou Oracle Data Relationship Management existant, puis le charger dans la feuille de calcul pour le modifier. La feuille de calcul affiche les membres de métadonnées et leurs propriétés, ce qui vous permet d'ajouter, de modifier ou de réorganiser facilement des membres dans la hiérarchie.

Lorsque vous ouvrez Excel, le système affiche un classeur vide. Vous pouvez sélectionner le fichier de métadonnées à charger.

Pour charger une feuille de calcul, procédez comme suit :

1. Ouvrez MS Excel. Le système affiche un classeur vide en haut duquel se trouve le ruban Accélérateur HTP.
2. Dans le ruban **Accélérateur HTP**, cliquez sur **Charger**.
3. Dans la boîte de dialogue **Ouvrir**, sélectionnez un fichier XML de métadonnées à charger, puis cliquez sur **OK**.

Le système affiche les feuilles de calcul d'écarts permanents et temporaires.

Ajout de comptes d'écarts permanents

La feuille de calcul Comptes d'écarts permanents répertorie les propriétés de compte pouvant être modifiées. Si vous ajoutez un compte, vous devez lui attribuer un nom unique et spécifier ses propriétés.

Vous ne pouvez pas ajuster les propriétés d'écart permanent suivantes :

- Groupe pour saisie de données
- Compte de taux de dérogation moyen d'opérations de change
- Compte d'écart de dérogation moyen d'opérations de change

Tableau 5-1 Propriétés de compte d'écarts permanents

| Colonne | Description | Type d'entrée | Valeurs valides |
|--|--|------------------|---|
| Nom | Libellé du membre dans HFM | Format libre | Seuls les caractères de libellé HFM valides sont autorisés. |
| Type d'impôt | Définissez le compte comme compte avant impôt, de taxes ou de répartition | Liste de valeurs | Uniquement Avant impôt, Impôt ou De répartition |
| Juridiction | Définissez le compte comme national, régional ou les deux | Liste de valeurs | National, Régional, ou National et régional |
| Utilise le TIE consolidé | Définissez si le compte sera un croisement valide sur le formulaire Taux d'imposition effectif consolidé | Liste de valeurs | Yes ou No uniquement. Yes est uniquement valide pour les comptes avant impôt, nationaux et régionaux. |
| Déplacer vers le RàN du compte de taxes | Définissez si le compte sera un croisement valide sur le formulaire TARF | Liste de valeurs | Yes ou No uniquement. Yes est uniquement valide pour les comptes avec incidence fiscale. |
| Extourne permanente de capitaux propres - National | Si un compte d'extourne est requis, sélectionnez-en un. | Liste de valeurs | Comptes permanents de base nationaux, avec incidence fiscale |
| Extourne permanente de capitaux propres - Régional | Si un compte d'extourne est requis, sélectionnez-en un. | Liste de valeurs | Comptes permanents de base nationaux, avec incidence fiscale |
| Parent par défaut | Parent par défaut du membre de compte | Liste de valeurs | Tous les membres parent dans la liste des comptes permanents |
| Langues | Chaque langue aura sa propre colonne dotée de l'en-tête de l'ID de langue HFM précédemment défini (par exemple, en-US) | Format libre | Seuls les caractères valides pour les descriptions HFM sont autorisés. |

Ajout de comptes d'écarts temporaires

La feuille de calcul Comptes d'écarts temporaires répertorie les propriétés de compte pouvant être modifiées. Si vous ajoutez un compte, vous devez lui attribuer un nom unique et spécifier ses propriétés.

Tableau 5-2 Propriétés de compte d'écarts temporaires

| Colonne | Description | Type d'entrée | Valeurs valides |
|---|--|------------------|---|
| Nom | Libellé du membre dans HFM | Format libre | Seuls les caractères de libellé HFM valides sont autorisés |
| Type d'impôt | Définissez le compte comme compte avant impôt, de taxes ou de répartition | Liste de valeurs | Uniquement Avant impôt, Impôt ou De répartition |
| Juridiction | Définissez le compte comme national, régional ou les deux | Liste de valeurs | National, Régional, ou National et régional |
| Classification | Définissez si un écart temporaire est à court terme ou à long terme | Liste de valeurs | Options A court terme ou A long terme uniquement |
| Bénéfice national de l'impôt régional | Définissez si le compte aura un bénéfice national pour ses impôts régionaux | Liste de valeurs | Yes ou No uniquement. Yes est uniquement valide pour les comptes avant impôt, nationaux et régionaux. |
| Extourne temporaire de capitaux propres - National | Si un compte d'extourne est requis, sélectionnez-en un. | Liste de valeurs | Comptes temporaires de base nationaux, avec incidence fiscale |
| Extourne temporaire de capitaux propres - Régional | Si un compte d'extourne est requis, sélectionnez-en un. | Liste de valeurs | Comptes temporaires de base nationaux, avec incidence fiscale |
| Modification du taux d'imposition de capitaux propres | Sélectionnez cette option si l'écart temporaire a un taux différent pour ses comptes de capitaux propres | Liste de valeurs | Yes ou No uniquement. Yes n'est valide que pour les membres de base de TempGSTotal et TempSTTotal. |
| Parent par défaut | Parent par défaut du membre de compte | Liste de valeurs | Tous les membres parent dans la liste des comptes d'écarts temporaires |
| Parents | Tous les parents valides pour le compte | Format libre | |
| Niveau de classe de bilan | Niveau de classification de bilan | Liste de valeurs | Yes ou No uniquement |
| Signe de classification | Signe positif ou négatif sur la classification | Liste de valeurs | |
| Niveau de classe VA | Niveau de classification de provision pour moins-value | Liste de valeurs | Yes ou No |

Tableau 5-2 (suite) Propriétés de compte d'écart temporel

| Colonne | Description | Type d'entrée | Valeurs valides |
|---------|--|---------------|--|
| Langues | Chaque langue aura sa propre colonne dotée de l'en-tête de l'ID de langue HFM précédemment défini (par exemple, en-US) | Format libre | Seuls les caractères valides pour les descriptions HFM sont autorisés. |

Recherche de membres

L'éditeur de propriétés de métadonnées HTP permet de rechercher rapidement des membres.

Pour rechercher des membres :

1. Dans l'éditeur de propriétés de métadonnées HTP, dans la zone Rechercher, entrez tout ou partie du nom du membre sur lequel lancer la recherche.
2. Utilisez les flèches vers le haut ou vers le bas, en regard de la zone Rechercher, pour effectuer une recherche vers le haut ou vers le bas dans la hiérarchie.

Réorganisation des membres

L'éditeur de propriétés de métadonnées HTP vous permet de réorganiser les membres dans une hiérarchie. Vous pouvez également copier une hiérarchie pour en créer une, spécifier un nom unique et la copier dans la hiérarchie existante.

Pour réorganiser des membres, procédez comme suit :

1. Dans l'éditeur de propriétés de métadonnées HTP, sélectionnez un ou plusieurs membres à déplacer.
2. Utilisez les flèches vers le haut ou vers le bas pour déplacer les membres vers le haut ou vers le bas, ou en début ou en fin de hiérarchie.

Enregistrement de métadonnées

Une fois que vous avez terminé de modifier les métadonnées, vous pouvez enregistrer ces modifications dans un fichier. Vous pouvez enregistrer le fichier au format .ads ou .xml.

Pour enregistrer des métadonnées, procédez comme suit :

1. Dans le ruban **Accélérateur HTP**, cliquez sur **Enregistrer**.
2. Dans la boîte de dialogue **Enregistrer**, sélectionnez un emplacement où enregistrer le fichier.

Ajout d'un compte de pertes fiscales national ou régional

Pour ajouter un compte des pertes fiscales, utilisez la procédure ci-après:

1. Ajoutez un membre Current Year sous TaxLossesCYTotal (RTaxLossesCYTotal pour Régional). Ajoutez un membre Carryforward sous TaxLossesCFSTotal (RTaxLossesCFSTotal pour Régional).

2. Créez un compte régional correspondant sous TaxLossesCFSRegTotal. Assurez-vous que le compte se termine par "Reg", pour que la valeur avant impôt Exercice en cours - national soit copiée dans la valeur avant impôt Régional.

Exemple : la valeur avant impôt nationale de l'exercice en cours de TaxLossesCFS est copiée dans le compte avant impôt régional TaxLossesCFSReg.

Ceci est obligatoire uniquement pour les comptes de pertes fiscales nationaux.

3. Si vous conservez les détails de pertes fiscales, ajoutez un compte de détail sous TaxLossesD (RTaxLossesD pour Régional). Définissez la propriété définie par l'utilisateur "TaxDetail" pour lier le compte de détail au compte de reconduction. Reportez-vous à [Propriété définie par l'utilisateur Détails de l'impôt](#).

Exemple : pour lier le compte de détail NTaxLosses à TaxLossesCFS : pour le compte TaxLossesCFS, indiquez la propriété définie par l'utilisateur comme suit : "TaxDetail:NTaxLosses".

4. A des fins de validation, ajoutez les membres Current Year et Carryforward sous TaxLossesTotals (RTaxLossesTotals pour Régional).

Exemple : TaxLossesCY et TaxLossesCFS sont regroupés sous TaxLossTotal pour que le système utilise la valeur totale à comparer à la valeur du compte de détail correspondant.

Définissez les propriétés suivantes pour tous les comptes :

| Propriété | Compte de l'exercice en cours TaxLossesCYXXX ou RTaxLossesCYXXX | Compte du système de report en avant TaxLossesCYXXX ou RTaxLossesCYXXX | Compte de détail de masque de saisie supplémentaire TaxLossesCYXXX ou RTaxLossesCYXXX | Compte régional TaxLossesCFSXXX Reg Applicable uniquement pour National |
|--------------------------------|--|---|--|--|
| Type de compte | ASSET | ASSET | ASSET | ASSET |
| IsCalculated | No | No | No | Yes |
| IsConsolidated | Yes | Yes | Yes | Yes |
| IsICP | No | No | No | No |
| PlugAcct | <Blank> | <Blank> | <Blank> | <Blank> |
| RollForward TopMember | ClosingReclassDTN R | ClosingReclassDTN R | TaxLossCreditTotal | CurrentTaxCYTotal |
| DataCategory TopMember | PreTaxNationalCurrent pour National et AppRegionalCurrent pour Régional | PreTaxNationalNonCurrent pour National et AppRegionalNonCurrent pour Régional | TaxLossCreditTotal | PreTaxNationalRegional pour National |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards | ReportingStandards | ReportingStandards | ReportingStandards |

| Propriété | Compte de l'exercice en cours TaxLossesCYXXX ou RTaxLossesCYXXX | Compte du système de report en avant TaxLossesCYXXX ou RTaxLossesCYXXX | Compte de détail de masque de saisie supplémentaire TaxLossesCYXXX ou RTaxLossesCYXXX | Compte régional TaxLossesCFSXXX Reg Applicable uniquement pour National |
|--------------------------------|--|---|--|--|
| Jurisdiction TopMember | AllNational pour National ; Jurisdictions pour Régional | AllNational pour National ; Jurisdictions pour Régional | AllNational pour National ; Jurisdictions pour Régional | AllRegional |
| TaxType TopMember | National ; NationalAndRegional pour Régional | National ; NationalAndRegional pour Régional | National ou Regional | Regional |
| NumDecimalPlaces | <Toute valeur valide> | <Toute valeur valide> | <Toute valeur valide> | <Toute valeur valide> |
| UseLineItems | No | No | No | No |
| EnableAggregation OnCustoms | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) |
| UDA | NBR ClassLevel ClassSign | TaxDetail NBR ClassLevel ClassSign | N/A | N/A |
| XBRL | N/A | N/A | N/A | N/A |
| Classe de sécurité | <Si nécessaire> | <Si nécessaire> | <Si nécessaire> | <Si nécessaire> |
| ICPTopMember | <Blank> | <Blank> | <Blank> | <Blank> |
| EnableDataAudit | <Si nécessaire> | <Si nécessaire> | <Si nécessaire> | <Si nécessaire> |
| CalcAttribute | <Blank> | <Blank> | <Blank> | <Blank> |

Remarque :

1. La hiérarchie TaxlossesCYTotal ne fait pas partie de la hiérarchie CurrentTaxExpense ; elle ne fait partie que de la hiérarchie d'écarts temporaires.
2. TaxLossesCFSTotal fait partie de la hiérarchie CurrentTaxExpense et de NDefTaxTotal.
3. Les enfants de TaxLossesTotals sont validés par rapport aux enfants de TaxLossesD de façon séquentielle ; par conséquent, l'ordre des enfants doit être tenu à jour correctement.
4. Le nombre d'enfants sous TaxlossesTotals doit avoir le même nombre d'enfants sous TaxLossesD.
5. La liaison avec le compte de détail de pertes fiscales est facultative.
6. Pour que le système valide les comptes, vous devez conserver le même nombre de membres enfant, qu'il s'agisse ou non de comptes liés.

7. Le commentaire de cellule de validation indique le compte de pertes fiscales qui comporte des erreurs.
8. Le commentaire de cellule ValidationTaxLossesTotal affiche les détails de tous les comptes comportant potentiellement des erreurs. Si le commentaire de cellule d'un compte de validation a des références à plusieurs comptes, lorsque TaxLosses0001Total et 0002 comportent des erreurs, le commentaire de cellule s'affiche sur deux lignes.
9. Le compte de validation TaxLossesTotal (ValidationTaxLossesTotal) s'affiche par dimension. Les dimensions affectées sont ReportingStandard, et Jurisdiction pour Régional.
10. Pour chaque compte TaxLossesCFS, le système doit avoir un compte TaxLossesCY correspondant. Par exemple, sous la hiérarchie TaxLossesCFSTotal, le compte TaxLosses001CFS doit avoir un compte TaxLosses001CY correspondant sous la hiérarchie TaxLossesCYTotal. Chacun de ces comptes doit être défini sur NoInput.
11. Tous les membres de base de TaxLossesCYTotal ne sont pas disponibles pour la saisie pour tous les membres RollForward, à l'exception de AcqNP, RCAcqNP et TransfersDO.
12. Tous les membres de base de TaxLossesCFSTotal ne sont pas disponibles pour la saisie pour tous les membres RollForward, à l'exception de CYAdj, AcqNP, RCAcqNP et TransfersDO. Le membre OtherDO est disponible pour la saisie si la propriété définie par l'utilisateur TaxDetail n'est pas affectée au compte.

Ajout d'un compte de crédits d'impôt (National ou Régional)

Lorsque vous ajoutez un compte de crédits d'impôt, ajoutez-le sous le compte TaxCreditTotal (RTaxCreditTotal pour Régional). Si vous conservez les détails de crédits d'impôt, vous devez ajouter un compte de détail sous TaxCreditsD (RTaxCreditsD pour Régional).

Définissez les propriétés de compte suivantes :

| Propriété | Total des crédits d'impôt (TaxCreditTotal) | Compte de détail de masque de saisie supplémentaire (TaxCreditsD) |
|-----------------------|--|---|
| Type de compte | ASSET | ASSET |
| IsCalculated | No | No |
| IsConsolidated | Yes | Yes |
| IsICP | No | No |
| PlugAcct | <Blank> | <Blank> |
| RollForward TopMember | ClosingReclassDTNR | TaxLossCreditTotal |

| Propriété | Total des crédits d'impôt (TaxCreditTotal) | Compte de détail de masque de saisie supplémentaire (TaxCreditsD) |
|-----------------------------|--|---|
| DataCategory TopMember | TaxNationalCurrent - pour Crédits nationaux (A court terme) TaxNationalNonCurrent - pour Crédits nationaux (A long terme) ou TaxRegionalCurrent - pour Crédits régionaux (A court terme) TaxRegionalNonCurrent - pour Crédits régionaux (A long terme) | TaxLossCreditTotal |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards | ReportingStandards |
| Jurisdiction TopMember | AllNational pour National Jurisdictions pour Régional | AllNational pour National AllRegional pour Régional |
| TaxType TopMember | National - pour National NationalAndRegional pour Régional | National pour National Regional pour Régional |
| NumDecimalPlaces | <Toute valeur valide> | <Toute valeur valide> |
| UseLineItems | No | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) |
| UDA | TaxDetail | N/A |
| XBRL | N/A | N/A |
| Classe de sécurité | <Si nécessaire> | <Si nécessaire> |
| ICPTopMember | <Blank> | <Blank> |
| EnableDataAudit | <Si nécessaire> | <Si nécessaire> |
| CalcAttribute | <Blank> | <Blank> |

Ajout d'un compte de provisionnement supplémentaire

Vous pouvez ajouter des comptes de provisions en tant que Source, Manuel ou Calculé. Vous devez ajouter ces comptes sous la hiérarchie CurrentAddtlTotal ou RCurrentAddtlTotal. Lorsque vous ajoutez un compte de provisionnement, il doit également être ajouté en tant que membre parent approprié dans les hiérarchies de taux d'imposition effectif.

Pour un compte national, vous devez l'ajouter sous CurrentAddtlETRTotal, AddtlCalcRTATotal ou AddtlCalcAuditTotal. Pour un compte régional, vous devez l'ajouter sous RCurrentAddtlETRTotal, RAddtlCalcRTATotal ou RAddtlCalcAuditTotal.

Définissez les propriétés de compte suivantes :

| Propriété | Valeur |
|-----------------------------|--|
| Type de compte | Actif |
| IsCalculated | Yes : si le compte est défini en tant que EqRevN ou EqRevR pour un écart temporaire ou permanent |
| IsConsolidated | Yes |
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | CurrentTaxCYTotal |
| Jurisdiction TopMember | AllNational - pour National AllRegional - pour Régional |
| ReportingStandard TopMember | ReportingStandards |
| DataCategory TopMember | TaxNationalExpPay - pour les comptes nationaux TaxRegionalExpPay - pour les comptes régionaux |
| NumDecimalPlaces | <Toute valeur valide> |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | Yes (pour toutes les valeurs personnalisées) |
| UDA1 | <Blank> |
| UDA2 | <Blank> |
| UDA3 | <Blank> |
| XBRL | <Blank> |
| Classe de sécurité | <Si nécessaire> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <Si nécessaire> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Ajout de comptes de taux d'imposition de dérogation

Vous pouvez appliquer des taux d'imposition de dérogation pour les calculs d'impôt différé. Les taux d'imposition de dérogation ont une incidence sur les calculs d'impôt, la classification des impôts différés (A court terme et A long terme) et le rapprochement de taux de change.

Pour saisir des taux d'imposition de dérogation, utilisez le formulaire de saisie Taux d'imposition de dérogation. Reportez-vous à [Noms et descriptions des formulaires](#).

Dans le fichier de métadonnées, pour chaque compte temporaire qui exige un taux de dérogation, vous devez effectuer les étapes suivantes :

- Créez le compte de taux d'imposition de dérogation correspondant dans la hiérarchie de taux d'imposition. Utilisez la convention de dénomination suivante pour le compte de taux d'imposition de dérogation :

<Temp acct label>_TR

Exemple :

Tax account: TempGS0012

Override Tax Rate account: TempGS0012_TR

- Spécifiez le TopMember RollForward en tant que OverrideTaxRates, le TopMember Jurisdiction en tant que AllNational, le TopMember TaxType en tant que National et laissez le TopMember personnalisé vide.

Si vous ne définissez pas de taux d'imposition de dérogation, le système utilise les taux d'imposition de l'exercice en cours pour calculer les impôts.

Si vous avez défini un taux d'imposition de dérogation, le système calcule l'impôt sur tous les membres Closing en utilisant ce taux. Le système calcule d'abord les membres de base CY au taux d'imposition de l'exercice en cours. Il calcule ensuite la différence entre le taux d'imposition de l'exercice en cours et le taux d'imposition de dérogation, et stocke le montant dans le membre RollForward correspondant.

Exemple :

Current Year Tax Rate: 30%, Override Tax Rate: 40%, CYSys: 10,000

RF#CYSys.DC#PreTax = 10,000

RF#CYSys.DC#Tax = 3000

RF#CYSysTR.DC#Tax = 1000

RF#CYSysDT.DC#Tax = 4000

Si un compte est identifié en tant que compte de capitaux propres temporaires, les montants CYSys et CyAdj sont extournés dans CYSysReversal et CyAdjReversal.

Exemples de propriétés de compte :

| Propriété | Valeur |
|----------------------------------|------------------|
| Type de compte | BALANCERECURRING |
| IsCalculated | No |
| IsConsolidated | No |
| IsICP | No |
| PlugAcct | <Blank> |
| RollForward TopMember | OverrideTaxRates |
| Jurisdiction TopMember | AllNational |
| ReportingStandard TopMember | <Blank> |
| DataCategory TopMember | <Blank> |
| TaxType TopMember | National |
| Autres membres supérieurs libres | <Blank> |

| Propriété | Valeur |
|----------------------------|---|
| NumDecimalPlaces | <Toute valeur valide>, suggestion : 2 |
| UseLineItems | No |
| EnableAggregationOnCustoms | No (pour toutes les valeurs personnalisées) |
| UDA1 | <Blank> |
| UDA2 | <Blank> |
| UDA3 | <Blank> |
| XBRL | <Blank> |
| Classe de sécurité | <Si nécessaire> |
| ICPTopMember | <Blank> |
| EnableDataAudit | <Si nécessaire> |
| CalcAttribute | <Blank> |

Dérégation aux taux de conversion

Vous pouvez déroger aux taux de conversion à l'aide de ces propriétés définies par l'utilisateur pour les comptes NIBT :

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|--|
| Propriété définie par l'utilisateur | TrOvRate |
| Valeurs valides | Membre Account de type Rate |
| Description | Permet de convertir les valeurs de compte à un taux différent du taux moyen. |
| Validité | Comptes de résultat net avant imposition |

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|--|
| Propriété définie par l'utilisateur | TrOvDiffAcc |
| Valeurs valides | Tout compte d'écarts permanents (le compte doit être calculé) |
| Description | Le compte stocke l'écart entre le taux moyen du système et le taux de dérogation |
| Validité | Compte NIBT pour lequel TrOvRate est également défini |

Exemple :

NIBT account UD1: TrOvRate: NIBTOVERRIDERate

UD2: TrOvDiffAcc: FXAdjPerm

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|------------|
| Propriété définie par l'utilisateur | CalcNIBTFX |

| Propriété | Valeur |
|-----------------|--|
| Valeurs valides | Yes ou No |
| Description | Permet la saisie des données de taux de conversion de dérogation NIBT pour l'entité parent spécifiée |
| Validité | Entité parent |

De plus, vous pouvez utiliser le formulaire de saisie des données des taux de dérogation de conversion pour saisir les données de taux pour chaque entité sur une base de dérogation. Reportez-vous à [Noms et descriptions des formulaires](#).

Spécification de comptes valides par entité

Vous pouvez identifier les comptes de taxes à utiliser par entité. Par défaut, tous les comptes sont valides pour toutes les entités. Vous pouvez les désactiver pour une entité spécifique.

Si un compte n'est pas valide pour une entité, il est considéré comme inactif. Il existe deux formulaires disponibles pour indiquer des comptes valides et inactifs : Inactif et Inactif - régional. Le PDV de chaque formulaire affiche l'entité et les lignes contiennent des comptes.

Vous ne pouvez pas saisir de données dans des comptes inactifs. Si des données existent pour un compte, vous devez les effacer pour pouvoir rendre ce compte inactif.

Une fois que vous avez défini un compte comme étant inactif, pour changer les cellules des grilles de données en cellules NoInput, vous devez recharger votre fichier de règles. Au cours du processus d'automatisation des taxes, le système ignore les comptes inactifs pour le calcul.

Dans le fichier de métadonnées, vous devez également identifier les membres de dimension Compte, Jurisdiction, ReportingStandard ou un autre membre de dimension libre dans lequel les données inactives doivent être stockées. Utilisez la propriété définie par l'utilisateur Inactive. Reportez-vous à [Propriétés de compte définies par l'utilisateur](#).

Ces comptes peuvent être définis comme actifs ou inactifs :

Comptes nationaux

Ces membres sont des enfants du compte parent NInactive :

- NIBTBA
- NIBTBR
- PermGSTotal
- TempGSTotal
- PermSTTotal
- TempSTTotal
- TaxSpecialDeductions
- CurrentAddtlSrcTotal

- CurrentAddtlManualTotal
- TaxAttribTotal
- VATotal
- EquityBATotal
- EquityPermTotal
- EquityTempTotal
- EquityAddtlTotal
- AdditionalDiscreteTotal

Comptes régionaux

Ces membres sont des enfants du compte parent RInactive :

- RPermTotal
- RTempTotal
- RPermRegionalTaxDeduction
- RTaxPostApportionmentAdj
- RCurrentAddtlSrcTotal
- RCurrentAddtlManualTotal
- RTaxAttribTotal
- RVATotal

Le compte Inactive est le parent des comptes NInactive et RInactive, et contient le mot-clé de propriété définie par l'utilisateur Inactive. La valeur du mot-clé est le membre Scenario dans lequel le paramètre Inactive est stocké. Dans l'exemple de fichier de métadonnées, la propriété est définie sur le scénario Actual. Vous pouvez le modifier si nécessaire.

Pour indiquer des comptes inactifs, procédez comme suit :

1. Ouvrez un formulaire :
 - Pour spécifier des comptes nationaux, ouvrez le formulaire **Inactif**.
 - Pour spécifier des comptes régionaux, ouvrez le formulaire **Inactif - régional**.
2. A partir du PDV, sélectionnez une entité de niveau de base.
3. Pour chaque compte que vous souhaitez définir comme inactif, entrez le nombre 1 dans la colonne **Inactif** en regard du compte.

Si la colonne Inactif est vide, le compte est considéré comme actif.

Configuration des comptes pour les calculs d'allocation de provision pour moins-value

Oracle Hyperion Tax Provision fournit une propriété de classification et une autre hiérarchie spécialement pour la classification des actifs d'impôts différés à court terme et à long terme, à utiliser dans le calcul d'allocation de provision pour dépréciation conformément aux US GAAP.

Pour configurer des comptes pour les calculs d'allocation de provision pour moins-value, procédez comme suit :

1. Définissez la propriété globale `VAClassification` sur Yes pour les comptes `TaxSettings` afin de permettre l'allocation de provision pour moins-value pour les comptes de taxes.
2. Définissez l'autre hiérarchie à des fins de classification de provision pour moins-value ou dans le cadre d'un état financier. Reportez-vous à [Calcul de l'allocation de provision pour moins-value](#).
 - Pour la classification d'allocation de provision pour moins-value, utilisez la hiérarchie `VAClassification` sous `TaxSettings`.
 - Pour la classification d'état financier, utilisez la hiérarchie `BSClassification`.
3. Définissez la propriété Niveau de classification sur No pour le membre de base et sur Yes pour tout membre dans sa chaîne ancêtre.
 - Pour la classification d'allocation de provision pour moins-value, utilisez la propriété définie par l'utilisateur `VAClassLevel`. Reportez-vous à [Calcul de l'allocation de provision pour moins-value](#).
 - Pour la classification d'état financier, utilisez la propriété définie par l'utilisateur `ClassLevel`. Reportez-vous à [Propriétés définies par l'utilisateur de dimension libre](#).
4. Définissez la propriété définie par l'utilisateur `TARF1` pour les membres `DataCategory` (`TARFDeferredVAAllocCurrent` et `TARFDeferredVAAllocNonCurrent`), selon leur classification (Allocation de provision pour moins-value ou état financier), pour déplacer les membres vers le masque de saisie Reconduction de compte de taxes.
 - Pour la classification d'allocation de provision pour moins-value, définissez `TARF1:VACurrent` ou `TARF1:VANonCurrent`.
 - Pour la classification d'état financier, définissez `TARF1:Current` et `TARF1NonCurrent`.

Gestion des entités

Lors de l'implémentation initiale de l'application Oracle Hyperion Tax Provision, vous devez mettre à jour la dimension Entity pour inclure des entités juridiques pour l'application. En outre, au début de chaque période de provisionnement, vous devrez peut-être ajouter de nouveaux détails d'entité. Vous pouvez tenir à jour les entités à l'aide de l'une des méthodes suivantes :

- Gestionnaire de métadonnées : créez des comptes supplémentaires ou mettez à jour des comptes existants à l'aide de l'outil Win32 pour les applications classiques. Pour plus de détails sur le gestionnaire de métadonnées, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.
- Oracle Data Relationship Management : créez des comptes supplémentaires ou mettez à jour les comptes existants à l'aide de Data Relationship Management. Pour plus de détails, reportez-vous au *Intégration d'Oracle Data Relationship Management Suite à Oracle Data Relationship Management avec Enterprise Performance Management*.
- Charger les éléments de l'application : créez un fichier de métadonnées APP ou XML externe avec les informations à l'aide d'un éditeur de texte, de Microsoft Excel ou d'un éditeur XML. Pour plus d'informations sur les formats de fichier et la syntaxe, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Remplissage des soldes d'ouverture entre les scénarios

Pour remplir les soldes d'ouverture pour le scénario Current, vous pouvez spécifier le membre Scenario à partir duquel les soldes de clôture doivent être copiés. Par exemple, vous pouvez copier les soldes de clôture du scénario Actual vers les soldes d'ouverture du scénario Forecast.

Ces propriétés définies par l'utilisateur vous permettent de spécifier la source de chaque membre Scenario:

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|---|
| Propriété définie par l'utilisateur | SrcSc |
| Valeurs | <Membre Scenario> (par exemple, Actual) |
| Description | Membre Scenario source |
| Exemple | Forecast: UD1=SrcSc:Actual |

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|---|
| Propriété définie par l'utilisateur | SrcYr |
| Valeurs | <Membre Year source> (par exemple, 1) |
| Description | Membre Year source. La valeur de cette propriété indique l'année Current moins la valeur. Par exemple, la valeur 1 indique Exercice en cours (2014) - 1 = 2013. |
| Exemple | Forecast: UD1=SrcYr:1 |

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|---|
| Propriété définie par l'utilisateur | SrcP |
| Valeurs | <Membre Period source> (par exemple, P12) |
| Description | Membre Period source |

| Propriété | Valeur |
|-----------|------------------------|
| Exemple | Forecast: UD1=SrcP:P12 |

Vous pouvez définir les trois propriétés définies par l'utilisateur ensemble. Par exemple : SrcSc:Actual^SrcYr:1^SrcP:P12

Vous pouvez également utiliser l'écran Soldes d'ouverture par scénario pour spécifier les membres Scenario source.

Pour spécifier les membres Scenario source, procédez comme suit :

1. Ouvrez l'écran Soldes d'ouverture par scénario.

Tous les membres Destination Scenario sont affichés en tant qu'en-têtes de ligne.

2. Dans les colonnes de membres source, utilisez les listes déroulantes pour sélectionner les membres Scenario source.

Les conditions suivantes sont appliquées lors de la copie des soldes d'ouverture :

- Si aucun scénario source n'est spécifié à l'aide de l'écran Soldes d'ouverture par scénario, le membre Scenario indiqué dans la propriété définie par l'utilisateur est pris en compte. Si aucun membre n'est spécifié dans la propriété définie par l'utilisateur, le membre Scenario actuel est utilisé.
- Si aucune année source n'est indiquée, l'année précédente est utilisée.
- Si aucune période source n'est indiquée, la dernière période (P12) est utilisée.
- Le calcul de la période actuelle a une incidence sur les périodes des scénarios futurs pertinents.

Ajout de membres RollForward

Vous pouvez ajouter des membres RollForward supplémentaires sous les sections suivantes :

- Section Provisions (section Profits et pertes)
- Section Hors provision
- Section Ajustement des capitaux propres

Pour ajouter un membre RollForward sous la section Provisions :

1. Ajoutez le membre en tant que semblable du membre ContingencyDO et avant le membre RCTotal.
2. Assurez-vous que le nouveau membre est ajouté aux hiérarchies suivantes pour que les formulaires prédéfinis affichent le nouveau membre :
 - CYDTNRTotal
 - TempDiffCYTotal
 - TempDiffCYTotalTR

Pour ajouter un membre RollForward sous la section Hors provisions :

1. Ajoutez le membre en tant que semblable du membre DisposalsNP et avant le membre EquityNPTotal.
2. Assurez-vous que le nouveau membre est ajouté aux hiérarchies suivantes pour que les formulaires prédéfinis affichent le nouveau membre :
 - NPDTNRTotal
 - NPTotal
 - TempDiffNPTotal
 - RegionalNPTotal

Pour ajouter un membre RollForward sous la section Ajustement des capitaux propres :

1. Ajoutez le membre en tant que semblable du membre EquityOtherNP et avant le membre RCEquityTotal.
2. Assurez-vous que le nouveau membre est ajouté aux hiérarchies suivantes pour que les formulaires prédéfinis affichent le nouveau membre :
 - EquityNPTotal
 - TempDiffEquityNPTotal
 - TempDiffEquityNPTotalTR

Ces propriétés définies par l'utilisateur s'appliquent aux nouveaux membres RollForward :

Pour s'assurer que les données sont incluses dans les calculs de reclassification de taux d'imposition effectif, utilisez les propriétés suivantes pour indiquer le compte de destination pour chaque membre RollForward :

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|---|
| Propriété définie par l'utilisateur | DestAcVA |
| Valeurs | Membre RollForward valide, par exemple : VAOther |

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|---|
| Propriété définie par l'utilisateur | DestAcDef |
| Valeurs | Membre RollForward valide, par exemple : DefTaxOther |
| Exemple | OtherSys: UD1 = DestAcVA:VAOther^DestAcDef:DefTaxOther |

- Pour s'assurer que les données sont incluses dans la hiérarchie de mouvements TARE, utilisez les propriétés suivantes :

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|--------|
| Propriété définie par l'utilisateur | TARE1 |

| Propriété | Valeur |
|-----------|---|
| Valeurs | Membre RollForward valide, par exemple : RF#OtherSys Lorsque vous spécifiez le membre RollForward pour le mot-clé TARF1, le nom du membre doit être précédé de "RF#". |
| Exemple | TARFOtherDeferredSys: UD1 = TARF1:RF#OtherSys |

- Pour s'assurer que les données sont incluses dans l'automatisation des taxes, utilisez les propriétés suivantes :

| Propriété | Valeur |
|-------------------------------------|--------------------------------|
| Propriété définie par l'utilisateur | TaxAutomation |
| Valeurs | Yes ou No |
| Exemple | OtherSys:UD1=TaxAutomation:Yes |

Une fois que vous avez ajouté de nouveaux membres et que vous avez indiqué les propriétés définies par l'utilisateur, vous devez modifier les formulaires afin d'inclure les nouveaux membres. Vous pouvez modifier les formulaires à l'aide de l'une des méthodes suivantes :

- Utilisez la page **Concepteur de formulaire**.
- Modifiez le script de formulaire manuellement.

Pour modifier des formulaires à l'aide du concepteur de formulaires, procédez comme suit :

1. Sélectionnez **Consolidation**, puis **Documents** et ouvrez un formulaire.

Conseil :

Si la page **Concepteur** ne s'affiche pas automatiquement, cliquez sur **Concepteur** ou sélectionnez **Actions**, puis **Concepteur**.

2. Cliquez sur **Modifier** ou sélectionnez **Actions** et **Modifier**.
3. Sélectionnez la colonne dans laquelle vous souhaitez insérer le nouveau membre, puis cliquez sur **Ajouter une nouvelle colonne**, ou sélectionnez **Actions** et **Ajouter une nouvelle colonne**.
4. Glissez-déposez la dimension RollForward dans la liste de dimensions de PDV, sélectionnez la dimension et sélectionnez le membre correspondant.

Pour modifier des formulaires à l'aide du script de formulaire, procédez comme suit :

1. Sélectionnez **Consolidation**, puis **Documents** et ouvrez un formulaire.
2. A partir de la barre d'outils du formulaire, cliquez sur **Script**, ou sélectionnez **Actions** et **Script**.
3. Insérez une colonne pour le nouveau membre et ajustez les numéros de colonne.

Par exemple, les colonnes suivantes existent dans un formulaire :

- C1=RF#RTADO
- C2=RF#ContingencyDO
- C3=RF#RCTotal

Si vous insérez un nouveau membre RollForward après le membre ContingencyDO, le script affichera les colonnes suivantes pour le formulaire :

- C1=RF#RTADO
- C2=RF#ContingencyDO
- C3=RF*NouveauMembre*
- C4=RF#RCTotal

Le tableau suivant répertorie les formulaires qui incluent des membres individuels d'une hiérarchie RollForward.

| Formulaire | Hiérarchie RollForward |
|---|------------------------|
| Impôt différé | Clôture |
| Impôt différé régional | RegionalClosing |
| Impôt différé pour la TARF | ClosingReclass |
| Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional | RegionalClosingReclass |
| Impôt différé - IFRS | ClosingDTNR |
| Impôt différé pour la TARF - IFRS | ClosingReclassDTNR |

Ajout d'une autre fonctionnalité Masque de saisie supplémentaire

Vous pouvez ajouter une autre fonctionnalité Masque de saisie supplémentaire. Suivez les instructions ci-après.

Lorsque vous créez des comptes, utilisez le membre parent approprié en tant que membre supérieur, comme lors de la sélection de la hiérarchie de clôture RollForward, en sélectionnant le membre DataCategory approprié.

Exemple : pour les comptes ex-BVT :

BVTDetail

PPETotal

| |
|------------|
| PPEPlant |
| PPEInvProp |
| PPEEquip |
| PPEOpLease |

Vous pouvez définir les TopMembers suivants pour les comptes :

| Dimension libre/ Account | RollForward | DataCategory | TaxType | Jurisdiction | ReportingStandard |
|---------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------|---------------------|--------------------------|
| PPEPlant PPEInvProp PPECapItems | ClosingBVT1 | TotalBVT | AllNational | National | ReportingStandard |
| PPEEquip PPEOpLease | ClosingBVT | TotalBVTNoIRE | AllNational | National | ReportingStandard |

Les comptes PPEPlant, PPEInvProp et PPECapItems ont ClosingBVT1 comme RollForward TopMember et TotalBVT comme DataCategory TopMember. Cela rend ces comptes disponibles pour la saisie de données pour les membres des hiérarchies ClosingBVT1 et TotalBVT.

Les comptes PPEEquip et PPEOpLease ont ClosingBVT comme RollForward TopMember et TotalBVTNoIRE comme DataCategory TopMember. Cela rend ces comptes disponibles pour la saisie de données pour les membres des hiérarchies ClosingBVT et TotalBVTNoIRE.

Vous devez créer la hiérarchie de mouvement de l'ouverture à la clôture sous la dimension RollForward. Par exemple, la hiérarchie ClosingBVT est la hiérarchie Closing maître créée pour les comptes BVT. Créez diverses hiérarchies Closing à l'aide des membres applicables à partir de la hiérarchie maître. Par exemple, la hiérarchie ClosingBVT1 est créée à l'aide des membres définis sous la hiérarchie ClosingBVT maître.

```
ClosingBVT1
|__OpeningAsAdjustedBVT
|__PLBVTTotal
|__NFBVTTotal
|__FXBVTTotal

ClosingPPEBVT
|__OpeningAsAdjustedBVT
|__TrueUpBVT
|__PPEPshipAlloc
|__PPEPshipAllocOther
|__AdditionsBVT
|__DeletionsBVT
|__PPEDepreciation
|__FXBVTTotal

ClosingPensionBVT
|__OpeningAsAdjustedBVT
|__TrueUpBVT
|__PensionExpenseRecovery
|__PensionPayments
|__OtherBVT
|__FXBVTTotal

ClosingIntangiblesBVT
|__OpeningAsAdjustedBVT
|__TrueUpBVT
|__AdditionsBVT
|__DeletionsBVT
|__IntangiblesAmort
|__IntangiblesTaxAmort
|__OtherBVT
|__FXBVTTotal

ClosingAROBVT
|__OpeningAsAdjustedBVT
|__TrueUpBVT
|__AdditionsBVT
|__DeletionsBVT
|__OtherBVT
|__FXBVTTotal

ClosingFinanceCostBVT
|__OpeningAsAdjustedBVT
|__TrueUpBVT
|__AdditionsBVT
|__DeletionsBVT
|__FXBVTTotal

ClosingStkCompBVT
|__OpeningAsAdjustedBVT
|__TrueUpBVT
|__AdditionsBVT
|__DeletionsBVT
|__OtherBVT
|__FXBVTTotal
```

Oracle Hyperion Tax Provision prend en charge les hiérarchies RollForward personnalisables pour différents types de compte. Lorsque vous utilisez la fonction Preuve d'impôt différé, vous devez créer une hiérarchie supplémentaire pour chaque hiérarchie de clôture. La deuxième hiérarchie contiendra la hiérarchie de clôture RollForward et le membre BVTTaxCalc. Le parent de la deuxième hiérarchie doit être utilisé pour le TopMember des comptes BVT.


```

ClosingBVT1Tax
  |__BVTTaxCalc → IsCalculated : Yes, AggrWeight : 1
  |__ClosingBVT (Same as above)

ClosingDepBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingPPEBVT (Same as above)

ClosingPensionBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingPensionBVT (Same as above)

ClosingIntangiblesBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingIntangiblesBVT (Same as above)

ClosingAROBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingAROBVT (Same as above)

ClosingFinanceCostBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingFinanceCostBVT (Same as above)

ClosingStkCompBVTTax
  |__BVTTaxCalc
  |__ClosingStkCompBVT (Same as above)

```

Les membres peuvent être dupliqués dans les dimensions Compte et RollForward de manière à ce que les comptes permanents puissent contenir des données de tout autre membre, mais les données des comptes temporaires ne peuvent provenir que du membre correspondant. Par exemple, les membres Tax in Equity sont dupliqués dans les dimensions Compte et RollForward car des comptes permanents peuvent contenir des données de toutes les réserves, mais pour les comptes temporaires, les données peuvent provenir uniquement des réserves correspondantes, par exemple AFS vers AFS, et CFH vers CFH.

Pour les calculs de taux de change, vous pouvez indiquer si un membre RollForward doit être converti au taux d'ouverture ou au taux en cours en spécifiant la propriété définie par l'utilisateur Ouverture :

| Propriété | Valeur |
|---------------|--|
| Propriété | Taux d'ouverture |
| Mot-clé | OpeningRate |
| Entrée valide | Yes ou No. Si la valeur No est définie, le système utilise le taux moyen pour la conversion. Valeur par défaut : OpeningRate:No |

A l'aide de l'automatisation des taxes, les valeurs des masques de saisie supplémentaires nouvellement créés peuvent être déplacées dans les calculs principaux de taxes.

Copie des ajustements du rendement sur provisions

Vous pouvez copier les ajustements du rendement sur provisions exigibles et différés d'un membre Scenario vers un autre membre Scenario, pour des éléments ReportingStandards. Par exemple, vous pouvez saisir une fois les ajustements du

rendement sur provisions dans le scénario Actual, puis les copier vers un scénario Budget ou un autre élément ReportingStandard, tel que US GAAP.

Vous pouvez copier les ajustements du rendement sur provisions à partir de plusieurs éléments ReportingStandards source, mais à partir d'un seul scénario source.

La copie des ajustements du rendement sur provisions est requise si vous utilisez une approche du provisionnement basée sur le taux effectif. Lorsque vous utilisez cette approche, les ajustements du rendement sur provisions sont comptabilisés lors de l'utilisation de la méthode discrète et sont enregistrés dans la période durant laquelle leurs date, heure et montant sont divulgués.

Imaginons par exemple que vous utilisiez l'approche basée sur le taux effectif pendant l'année. En septembre, vous remplissez les déclarations fiscales de l'année précédente. La date, l'heure et le montant des ajustements sont avérés. Vous préparez le rendement sur provisions dans le scénario Actual IFRS_Underlying et vous enregistrez les écritures de journal dans Septembre pour refléter les ajustements dans la charge d'impôt et les actifs d'impôt/impôts à payer différés et exigibles.

Les provisions pour impôts de septembre calculées à l'aide du taux effectif appliqué au résultat net avant imposition exigent que les ajustements du rendement sur provisions soient inclus en tant qu'éléments discrets dans le calcul des provisions provisoires. Les éléments discrets sont comptabilisés dans le scénario Outlook IFRS_Exceptional. Le rendement sur provisions calculé dans Actual doit donc être copié vers le calcul des provisions provisoires. Oracle Hyperion Tax Provision permet de copier l'ajustement de charge d'impôt courant vers les provisions à court terme d'une part, et les ajustements du rendement sur provisions vers les écarts temporaires d'autre part.

Vous définissez les règles de copie des ajustements du rendement sur provisions dans l'écran Automatisation du rendement sur provisions. Reportez-vous à [Définition de règles d'automatisation du rendement sur les provisions](#).

Accès à l'écran Automatisation du rendement sur provisions

L'écran Automatisation du rendement sur provisions permet de définir des règles pour la copie des ajustements du rendement sur provisions. Vous pouvez saisir les membres Scenario et ReportingStandard source et de destination pour la copie des soldes de rendement sur provisions.

Remarque :

Pour définir des règles d'automatisation du rendement sur les provisions, vous devez disposer de droits de sécurité d'administrateur ou de super utilisateur.

Pour accéder à l'écran Automatisation du rendement sur provisions, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation du rendement sur provisions**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

| RTA Automation x | | | | | | |
|------------------|------------|--------------------|----------|--------------------|--|--------------------------|
| Year: 2012 | | | | | | |
| Actions ▾ | | | | | | |
| | | Target | | Source | | Disable |
| | Scenario | Reporting Standard | Scenario | Reporting Standard | | Rule |
| 1 | Forecast ▾ | US_GAAP ▾ | Actual ▾ | IFRSUnderlying ▾ | | <input type="checkbox"/> |
| 2 | Forecast ▾ | IFRSUnderlying ▾ | Actual ▾ | IFRSUnderlying ▾ | | <input type="checkbox"/> |

Les règles sont automatiquement triées par scénario et norme de rapport.

Dans l'écran Automatisation du rendement sur provisions, vous pouvez effectuer les actions suivantes à l'aide de la barre d'outils ou du menu Actions :

- Ajouter une nouvelle ligne. Cliquez sur l'icône Ajouter, ou sélectionnez Ajouter dans le menu Actions pour créer une ligne, puis sélectionnez les membres Scenario et ReportingStandard cible et le membre ReportingStandard source dans les listes déroulantes pré-remplies pour le scénario et la norme de rapport.
- Supprimer une règle donnée.
- Désactiver une règle pour l'exercice indiqué. La case à cocher Désactiver est disponible sur chaque ligne. Lorsque vous désactivez une règle, les valeurs par défaut de scénario et de norme de rapport sont les mêmes que les valeurs source.
- Copier les règles de l'exercice précédent vers l'exercice en cours.
- Soumettre les modifications de la base de données.
- Actualiser les modifications.
- Exporter la configuration des règles vers MS Excel pour une analyse plus approfondie.

Colonnes Automatisation du rendement sur provisions

| Colonne | Cible - Scénario |
|-------------------|--|
| Valeurs | Membre valide de la dimension Scenario |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Commentaire | Exemple : Forecast |

| Colonne | Cible - ReportingStandard |
|-------------------|---|
| Valeurs | Membre valide de la dimension ReportingStandard |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Commentaire | Exemple : US_GAAP |

| Colonne | Source - Scénario |
|-------------------|--|
| Valeurs | Un seul membre valide de la dimension Scenario |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Commentaire | Exemple : Actual |

| Colonne | Source - ReportingStandard |
|-------------------|--|
| Valeurs | Au moins un membre valide de la dimension ReportingStandard. Dans la liste déroulante, sélectionnez au moins un membre ou sélectionnez Tout. |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Commentaire | Exemple : IFRSUnderlying |

| Colonne | Désactiver les règles |
|-------------------|--|
| Valeurs | Sélectionnée ou désélectionnée |
| Valeur par défaut | Désélectionnée |
| Commentaire | Si la colonne est sélectionnée, la règle est désactivée pour l'année indiquée. Lorsque vous désactivez une règle, les valeurs par défaut de scénario et de norme de rapport sont les mêmes que les valeurs source. |

Définition de règles d'automatisation du rendement sur les provisions

L'écran Automatisation du rendement sur provisions vous permet de saisir facilement le membre Scenario source et les membres ReportingStandard pour la copie des soldes de rendement sur provisions. L'écran affiche tous les membres Scenario/ ReportingStandard de destination en tant qu'en-têtes de ligne. Sélectionnez les membres Scenario et ReportingStandard source à l'aide des listes déroulantes.

Pour définir des règles d'automatisation du rendement sur les provisions, procédez comme suit :

1. Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation du rendement sur provisions**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.
2. Pour ajouter une règle, dans la barre d'outils, cliquez sur **Ajouter une règle**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Ajouter une règle**.

Le système insère une nouvelle ligne dans laquelle vous pouvez définir la règle.

3. Dans les listes déroulantes, sélectionnez le scénario et la norme de rapport cible, ainsi que le scénario et la norme de rapport source.

Ces opérations sont autorisées sur chaque ligne :

- Pour supprimer une règle, procédez comme suit :

Sélectionnez une règle puis, dans la barre d'outils, cliquez sur **Supprimer la règle**, ou sélectionnez **Actions** et **Supprimer la règle**.

- Pour copier une règle, procédez comme suit :

Sélectionnez une règle puis, dans la barre d'outils, cliquez sur **Copier la règle**, ou sélectionnez **Actions** et **Copier la règle**. Le système copie les règles de l'exercice précédent vers l'exercice en cours.

- Pour exporter la configuration vers une feuille de calcul Excel, procédez comme suit :

Cliquez sur **Exporter vers Excel**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Exporter vers Excel**, et enregistrez le fichier. Les règles sont automatiquement triées par scénario et norme de rapport.

Pour soumettre les modifications apportées à la base de données, dans la barre d'outils, cliquez sur **Soumettre**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Soumettre**.

- Pour actualiser/réinitialiser les modifications, dans la barre d'outils, cliquez sur **Actualiser**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Soumettre**.

Désactivation de règles d'automatisation du rendement sur provisions

Dans l'écran Automatisation du rendement sur provisions, vous pouvez désactiver des règles données. Les règles désactivées ne sont pas exécutées pour le scénario, l'année et la période indiqués.

Pour désactiver une règle d'automatisation du rendement sur provisions, procédez comme suit :

1. Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation du rendement sur provisions**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.
2. Dans l'écran Automatisation du rendement sur provisions, sélectionnez le compte pour lequel vous souhaitez désactiver des règles.
3. Dans la colonne **Désactiver la règle**, cochez la case pour désactiver la règle.

Copie des règles d'automatisation du rendement sur provisions

Vous pouvez copier les règles d'automatisation du rendement sur provisions de la période précédente vers la période en cours. Cette option remplace toutes les valeurs de la période en cours.

Pour copier les règles d'automatisation du rendement sur provisions, procédez comme suit :

1. Dans l'écran Automatisation du rendement sur provisions, cliquez sur **Copier les paramètres d'automatisation du rendement sur provisions**.

2. Dans l'avertissement de confirmation de copie, cliquez sur **Oui** pour continuer.

Commentaire de cellule Automatisation du rendement sur provisions

La définition de la règle d'automatisation du rendement sur provisions est stockée dans le libellé de commentaire de cellule Automatisation de crédit/du rendement sur provisions dans les PDV suivants :

- Scénario de destination
- Année de PDV
- Période fixe
- Entité [None]
- ReportingStandard de destination
- JD - SystemMember
- DC - SystemMember
- TT - SystemMember
- RF - SystemMember
- A - RTACopy

Syntaxe

- Séparateur deux-points (:): utilisé pour séparer le mot-clé de la valeur.
- Séparateur caret (^): utilisé pour identifier et séparer les différentes paires mot-clé/valeur.
- Séparateur point-virgule (;): utilisé pour identifier plusieurs valeurs pour le même mot-clé.
- Symbole arobase (@): utilisé pour identifier une logique supplémentaire à utiliser pour le même compte de destination.

Exemple

```
Forecast;IFRSUnderlying:"RTACopy^SrcScenario:Actual^SrcRS:IFRSUnderlying"
```

Gestion des propriétés définies par l'utilisateur

Les propriétés définies par l'utilisateur sont utilisées dans l'application Oracle Hyperion Tax Provision pour vous permettre de personnaliser les membres de dimension avec des propriétés spéciales. Les informations sur les propriétés sont utilisées dans des règles à des fins de calcul des taxes. Reportez-vous à l'explication des différents mots-clés définis par l'utilisateur dans chaque section Dimension.

Dans l'exemple de fichier de métadonnées, les mots-clés définis par l'utilisateur sont fournis à titre d'exemples. Vous pouvez indiquer des mots-clés dans n'importe lequel des trois champs définis par l'utilisateur. La fonction GetUDEntry est utilisée avec des règles pour l'extraction d'une entrée de mot-clé.

Les fichiers Listes des membres et Règles utilisent une fonction GetUDEntry qui permet à chaque champ défini par l'utilisateur de contenir plusieurs références.

Remarque :

Cette fonction a été écrite pour des applications spécifiques et n'est pas une fonction Oracle Hyperion Financial Management générique.

Par exemple, une propriété définie par l'utilisateur peut contenir la chaîne suivante :

```
Keyword1:Entry1^Keyword2:Entry2^Keyword3:Entry3
```

L'entrée définie par l'utilisateur se compose de trois éléments, séparés par un symbole "^". Dans chaque élément, il existe un mot-clé d'identification suivi de l'entrée. Dans l'exemple indiqué ci-dessus, il existe trois entrées :

```
Keyword:   Keyword1   Entry:    Entry1
```

```
Keyword:   Keyword2   Entry:    Entry2
```

```
Keyword:   Keyword3   Entry:    Entry3
```

La fonction GetUDEntry peut être utilisée pour accéder aux entrées dans un champ défini par l'utilisateur (UD1, UD2, UD3) spécifique ou dans n'importe quel champ défini par l'utilisateur (ALL).

Dans l'application échantillon, le mot-clé est défini dans un champ défini par l'utilisateur spécifique à des fins de cohérence. Cependant, comme le système utilise la fonction GetUDEntry dans les règles pour extraire l'entrée de mot-clé applicable dans tous les champs définis par l'utilisateur, vous pouvez spécifier l'entrée de mot-clé dans n'importe lequel de ces champs.

Validation des données et des métadonnées

Oracle Hyperion Tax Provision fournit deux types de validation pour les applications :

- Validations de l'intégrité des données
- Validations des métadonnées

Les validations de l'intégrité des données sont configurées dans le système afin de vérifier que le calcul est valide. Par exemple, les provisions à court terme et les provisions reportées doivent être égales au taux d'imposition effectif total.

Les validations de métadonnées garantissent que la configuration des métadonnées est valide. Chaque nouveau compte ajouté à l'application doit avoir des CustomTopMembers valides pour un croisement valide.

Vous pouvez également créer des validations personnalisées supplémentaires propres à l'application. La validation personnalisée peut être ajoutée à un fichier de règles ou conçue dans le cadre du contrôle du processus. Ceci doit être envisagé lors de la conception de l'application.

Validation des données

Dans le cadre du processus Sous-calculer, le système effectue également le processus de validation des données en exécutant la routine Sub Validate. La routine de validation exécute le contrôle des données suivant, et écrit un commentaire de cellule avec un message d'avertissement dans chaque compte de validation si les données ne réussissent pas le contrôle de validation.

Un formulaire de saisie distinct appelé "Validations" vous permet de visualiser les messages d'avertissement générés par le processus de validation des données.

| | Actual 2012 | December | San Jose |
|--|---------------------------|----------|----------|
| Total NOLs - Net Operating Losses - Does Not Balance US GAAP United States | Values do not match (...) | | |

ValidationPositiveEntry

Assurez-vous que `A#TaxLossCFS.RF#CYAdj.DC#PreTax_Input.TT#National` est un montant positif dans "Provision à court terme".

ValidatonTaxLossesTotal

Assurez-vous que les conditions suivantes sont remplies :

`A#TaxLossesTotal.RF#TempDiffclosing.DC#PreTax_Input.TT#National` (Reconduction d'écarts temporaires nationaux)

= `A#NTaxLosses.RF#TaxLossCreditTotal.DC#TaxLossCreditTotal.TT#National` ("Pertes fiscales nationales")

ValidationSETRTotal

Assurez-vous que les conditions suivantes sont remplies :

`A#CurrentTaxExpense.RF#CY.DC#Tax.TT#National` ("Provisions à court terme")

+ `A#NDefTaxTotal.RF#CYTotal.DC#Tax.TT#National` ("Impôts différés")

= `A#SETRTotal.RF#ETRTotal.DC#Tax.TT#National` ("Taux d'imposition effectif légal - National")

ValidationRETRTotal

Assurez-vous que les conditions suivantes sont remplies :

`A#RCurrentTaxExpense.RF#CY.DC#Tax.TT#Regional` ("Provisions à court terme régionales")

+ `A#RDefTaxTotal.RF#CYTotal.DC#Tax.TT#Regional` ("Reconduction d'impôts différés régionaux")

= `A#RETRTotal.RF#ETRTotal.DC#Tax.TT#Regional` ("Taux d'imposition effectif légal - Régional")

ValidationCETRTotal

Assurez-vous que les conditions suivantes sont remplies :

`A#CurrentTaxExpense.RF#CY.DC#Tax.TT#National.JD#Jurisdictions` ("Provisions à court terme")

+ `A#NDefTaxTotal.RF#CYTotal.DC#Tax.TT#National.JD#Jurisdictions` ("Impôts différés")

+ `A#RCurrentTaxExpense.RF#CY.DC#Tax.TT#Regional.JD#Jurisdictions` ("Provisions à court terme régionales")

+ `-A#RDefTaxTotal.RF#CYTotal.DC#Tax.TT#Regional.JD#Jurisdictions` ("Reconduction d'impôts différés régionaux")

= `A#CERTTotal.RF#ETRTotal.DC#TaxCETR.TT#National.JD#Jurisdictions` ("Taux d'imposition effectif consolidé")

Validation des métadonnées

L'écran personnalisé Validations permet d'exécuter manuellement le processus de validation des métadonnées. Une fois le processus terminé, si des métadonnées ne sont pas valides, le système affiche des messages d'avertissement ou d'erreur avec des explications.

| Dimension | Member | Error |
|-----------|---|---|
| Account | TempST0001 - Total Depreciation | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempST0002 - Bad Debt Expense | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempStockComp - Stock Compensation (SFAS 12) | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempST0001 - Total Depreciation | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempST0002 - Bad Debt Expense | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | TempStockComp - Stock Compensation (SFAS 12) | The top DataCategory member for this account should be PreTaxNationalRegionalCurrent or PreTaxRegionalCurrent |
| Account | CurrentAddtlSrc001 - Additional 1 | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlSrc002 - Additional 2 | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlSrc003 - Additional 3 | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlManual001 - Audit Adjustments - Cu... | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlManual002 - Texas Margin Tax | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlManual003 - FIN48 Charge | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlCalcRTA - Return-to-Accrual Current | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlCalcSFAS123RRTA - SFAS123R Curre... | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentAddtlCalcSFAS123RProv - SFAS123R Curr... | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | CurrentFXADJ - Reporting Currency Adjustments | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxNationalExpPay |
| Account | VACurrent - Valuation Allowance - Current | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VANonCurrent - Valuation Allowance - NonCurrent | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VACredits - Valuation Allowance - Credits | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VATaxLoss - Valuation Allowance - NOL | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VAllocCurrent - Valuation Allowance - Current (a... | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | VAllocNonCurrent - Valuation Allowance - NonC... | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RVACurrent - Regional Valuation Allowance - Curr... | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RVANonCurrent - Regional Valuation Allowance - ... | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RVACredits - Regional Valuation Allowance - Cred... | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RVATaxLoss - Regional Valuation Allowance - NOL | If ClassSign is defined, ClassLevel must also be defined |
| Account | RCurrentAddtlSrc001 - Additional 1 - XXXX | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlSrc002 - Additional 2 - XXXX | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlSrc003 - Additional 3 - XXXX | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlManual001 - Audit Settlements - C... | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlManual002 - FIN48 Charge | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |
| Account | RCurrentAddtlManual003 - Regional Tax Adjustm... | Invalid DataCategory top member. Currently: TaxRegionalExpPay |

Pour exécuter le processus de validation, procédez comme suit :

1. Ouvrez l'écran **Validations de métadonnées**.
2. Dans la barre d'outils, cliquez sur **Exécuter les validations**.

Processus de validation

Lors du processus de validation, le système effectue les vérifications suivantes :

Comptes d'extourne de capitaux propres

Pour les comptes d'extourne de capitaux propres, vous devez indiquer le compte d'extourne correspondant.

Si le compte contenant le mot-clé EqRevN pour l'extourne temporaire/permanente de capitaux propres est national, le compte d'extourne correspondant doit être un descendant du compte CurrentAddtlCalcTotal.

Si le compte contenant le mot-clé EqRevR pour l'extourne temporaire/permanente de capitaux propres est régional, le compte d'extourne correspondant doit être un descendant du compte RCurrentAddtlCalcTotal.

Le compte d'extourne doit être défini sur Calculé.

Propriétés ClassSign de membre Account

La propriété ClassSign doit être autorisée uniquement si la propriété ClassLevel est définie.

Les comptes de taxes qui contiennent la propriété ClassSign dans le champ défini par l'utilisateur doivent avoir uniquement la propriété ClassLevel définie sur Yes.

Propriétés ClassLevel de membre Account

Les comptes avec la propriété ClassLevel dans le champ défini par l'utilisateur doivent respecter les règles suivantes :

- Si plusieurs parents existent pour le compte avec la propriété ClassLevel, le champ Parent par défaut doit être indiqué pour le compte car les informations sur le parent par défaut sont utilisées pour le contrôle du parent.
- Tous les semblables du compte avec la propriété ClassLevel doivent avoir la même valeur de propriété ClassLevel. <Blank> est identique à la valeur Yes.
- Pour les parents du compte avec la propriété ClassLevel, certains membres parent doivent avoir ClassLevel:Yes.

Membre supérieur de compte de taxes

Le TopMember de tous les comptes de taxes doit disposer des informations suivantes :

Dimension RollForward—Doit être ClosingPlusTaxMovement

Dimension DataCategory—Doit être l'un des membres suivants :

- PreTaxCETR
- PreTaxNational
- PreTaxNationalCETR
- PreTaxNationalCurrent
- PreTaxNationalNonCurrent
- PreTaxNationalRegional
- PreTaxNationalRegionalCETR
- PreTaxNationalRegionalCurrent
- PreTaxNationalRegionalNonCurrent
- PreTaxRegional
- PreTaxRegionalCurrent
- PreTaxRegionalNonCurrent
- TaxNational
- TaxNationalCurrent
- TaxNationalNonCurrent
- TaxRegional
- TaxRegionalCurrent
- TaxRegionalNonCurrent
- AppRegional
- AppRegionalCurrent

Enfants de Résultat net avant imposition

Affectation de DataCategoryTopMember pour les comptes suivants :

- Membres de base de A#NIBTAdjusted - Doivent être PreTaxNationalRegional

- Enfants de A#PermSTTotal - Doivent être PreTaxNationalRegional
- Enfants de A#PermGSTotal - Doivent être PreTaxNationalRegional
- Enfants de A#TempSTTotal - Doivent être PreTaxNationalRegionalCurrent ou PreTaxNationalRegionalCurrent
- Enfants de A#TempGSTotal - Doivent être PreTaxNationalRegionalCurrent ou PreTaxNationalRegionalCurrent

Propriétés de compensation pour les entités

Lorsque des propriétés de compensation sont définies pour le membre Entity, les règles suivantes doivent être validées :

- Les mots-clés NettingNat et NettingReg doivent avoir la valeur Yes ou No.
- Les mots-clés NettingNat et NettingReg sont autorisés uniquement au niveau de l'entité parent.
- Lorsque NettingNat a la valeur Yes, tous les enfants de base de l'entité parent doivent avoir le même domicile.
- Lorsque NettingNat a la valeur Yes, aucun autre membre descendant ne doit avoir NettingNat défini sur Yes.
- Lorsque NettingNat a la valeur No, aucun autre membre descendant ne doit avoir NettingNat défini sur Yes.

Membres de base d'entité

Chaque membre d'entité de base doit contenir un mot-clé Domicile dans le champ défini par l'utilisateur, et le pays de domicile spécifié doit être un membre valide de JD#AllNational.

Juridiction régionale

Pour les membres de la hiérarchie régionale dans la dimension Juridiction, le membre parent doit avoir le libellé avec le format de "<country_code>_Region", par exemple : US_Region.

Ce membre parent doit contenir au moins un membre enfant nommé "<country code>_Blended", par exemple : US_Blended.

Les membres Additional Jurisdiction doivent avoir le libellé "<code pays>_xx", par exemple : US_CT.

Gestion de l'automatisation des taxes

L'automatisation des taxes est un processus clé visant à fournir des données pour le calcul principal des taxes. Il représente les liens entre les données comptables et les données fiscales. Une fois que vous avez chargé les données de la balance des comptes dans l'application, vous pouvez exécuter le processus d'automatisation des taxes afin de lier les données comptables sensibles à l'impôt à l'un des comptes de taxes suivants :

- Comptes d'écarts permanents
- Comptes d'écarts temporaires
- Comptes d'ajustement du résultat avant impôt
- Comptes de provisionnement supplémentaires

A l'aide de l'automatisation des taxes, le système Oracle Hyperion Financial Management prépare le processus de provisions à court terme en copiant le montant du résultat net avant imposition à partir du compte de résultat de l'entité dans l'entrée Résultat net avant imposition des provisions à court terme. Cela garantit que le point de départ des provisions à court terme est égal au résultat avant impôt des états financiers de l'entité juridique. Le processus d'automatisation des taxes peut également être utilisé pour automatiser le montant des ajustements du résultat net avant imposition qui passent dans les provisions à court terme (par exemple, Ajustements de livre et Reclassifications de livre).

Accès à l'écran Automatisation des taxes

Définissez le processus d'automatisation des taxes à l'aide de l'écran Automatisation des taxes.

Pour accéder à l'écran Automatisation des taxes, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation des taxes**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

| Target Account | Description | Occurrence | Logic | Percent | Source | Target | | |
|-----------------|---|------------|----------|---------|----------------------|--------------------|--------------|-------------|
| | | | | | Accounts | RollForward | Jurisdiction | RollForward |
| PermST0001 | Meals & Entertainment | 1 | Pull | 50 | 50034 | | | |
| PermST0001 | Meals & Entertainment | 2 | Pull | 35 | 50034 | | | |
| PermST0002 | Fines & Penalties | 1 | Pull | 100 | FinesAndPenalties | AdditionalMembers | | |
| PermST0003 | Non-deductible Insurance | 0 | | | | | | |
| TempST0001a | Tax Depreciation | 0 | | | | | | |
| TempST0001b | Book Depreciation | 1 | Pull | 100 | 70003 | | | |
| TempST0002 | Bad Debt Expense | 1 | Movement | -100 | 10115 | | | |
| TempST0003 | Miscellaneous Accrual | 1 | Squeeze | 100 | BSATotalMiscAccru... | BookTaxDiffClosing | | |
| TempStockComp | Stock Compensation | 0 | | | | | | |
| TempST0005 | Rate Change equity | 0 | | | | | | |
| TempST0006 | Intangible - BVT1 | 1 | Squeeze | 100 | IntangiblesTotal | closingbvt | | |
| TempST0007 | PPE - BVT2 | 1 | Pull | 100 | PPESummary | PPEDepreciation | | |
| TempST0008 | Pension - BVT3 | 1 | Pull | 100 | PensionTotal | Equity\IPSysBVT | | |
| TaxSpecialDeduc | Special Deductions | 0 | | | | | | |
| TaxLoss0001CFS | Tax Losses - Carry forward Automated | 0 | | | | | | |
| TaxLoss0002CFS | Capital Losses - Carry forward Automated | 0 | | | | | | |
| TaxLoss0003CFS | Charitable Contributions - Carry forward Aut... | 0 | | | | | | |
| TaxLossesCFS | National Tax Losses - Carry Forward Automa... | 0 | | | | | | |
| TaxCredit0001 | Foreign Tax Credit | 0 | | | | | | |
| TaxCredit0002 | General Business Credit | 0 | | | | | | |
| TaxCredit0003 | Jobs Credit | 0 | | | | | | |
| CurrentAddtSrc0 | Current Tax Contingency | 1 | Pull | 100 | TaxRiskProvisionC... | CYMovementTRP | | |
| CurrentAddtSrc0 | Additional 2 | 0 | | | | | | |
| CurrentAddtSrc0 | Additional 3 | 0 | | | | | | |
| TaxAttrib0001 | Deferred Tax Contingency | 1 | Pull | -100 | TaxRiskProvisionD... | CYMovementTRP | | OtherSys |
| TaxAttrib0002 | National Tax Attribute 2 | 0 | | | | | | |

Disposition de l'écran Automatisation des taxes

La définition de l'automatisation des taxes est configurée par scénario, année et période. Lorsque vous définissez le processus d'automatisation des taxes, indiquez les membres source et de destination pour lesquels exécuter ce processus. Pour les comptes source, vous pouvez sélectionner des membres individuels, plusieurs membres ou des listes de membres. Dans les lignes, le système affiche automatiquement tous les comptes de taxes applicables pour les comptes de destination. Ceci inclut tous les comptes de base des comptes parent suivants :

- PermGSTotal - Ecarts permanents (PCGR-Légal)
- PermSTTotal - Ecarts permanents (Légal-Fiscal)
- TempGSTotal - Ecarts temporaires (PCGR-Légal)
- TempSTTotal - Ecarts temporaires (Légal-Fiscal)
- CurrentAddtlTotal - Total des provisions à court terme supplémentaires
- RPermTotal - Ecarts permanents régionaux
- RTempTotal - Ecarts temporaires régionaux
- RCurrentAddtlTotal - Total régional des provisions à court terme supplémentaires
- NIBTAdjusted - Résultat net avant imposition
- TaxSpecialDeductions - Déductions spéciales
- TaxLossesCFSTotal - Total des pertes fiscales nationales - report automatisé
- TaxCreditsTotal - Total des crédits d'impôt
- CurrentAddtlSrcTotal - Provisions à court terme supplémentaires - source
- TaxAttribTotal - Total des attributs fiscaux
- VATotal - Provision pour moins-value totale

- EquityGainLossAdjusted - Gain/(perte) en capitaux propres - ajusté
- EquityTempTotal - Total des écarts temporaires en capitaux propres
- RPermRegionalTaxDeduction - Déduction fiscale régionale
- RTaxPostApportionmentAdj - Ajustements post-répartition régionaux
- RTaxLossesCFSTotal - Total des pertes fiscales régionales - report automatisé
- RTaxCreditTotal - Total régional des crédits d'impôt
- RCurrentAddtlSrcTotal - Provisions à court terme supplémentaires régionales - source
- RTaxAttribTotal - Attributs fiscaux régionaux
- RVATotal - Provision pour moins-value régionale

Vous pouvez filtrer les lignes en saisissant le texte de filtrage en haut de chaque colonne. Par exemple, si vous saisissez le texte "Livre" dans la colonne Description, le système affiche uniquement les lignes dont la description commence par le texte "Livre". L'opérateur logique "et" est appliqué au processus de filtrage lorsque plusieurs critères sont spécifiés.

Vous pouvez enregistrer les paramètres d'automatisation des taxes, mais également exporter la définition d'automatisation des taxes vers une feuille de calcul Excel.

Pour enregistrer ou exporter la définition d'automatisation des taxes, procédez comme suit :

1. Pour enregistrer les paramètres d'automatisation des taxes, dans la barre d'outils, cliquez sur **Enregistrer les paramètres**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Enregistrer les paramètres**.
2. Pour procéder à l'export, cliquez sur **Exporter les données de table vers une feuille de calcul Excel**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Exporter les données de table vers une feuille de calcul Excel**.
3. Cliquez sur **Ouvrir** ou **Enregistrer** et sélectionnez un emplacement.

Colonnes Automatisation des taxes

Cette section décrit les valeurs valides des colonnes utilisées pour l'automatisation des taxes.

Remarque :

Le processus d'automatisation des taxes utilise les membres RollForward qui ont été activés pour l'automatisation à l'aide de la propriété définie par l'utilisateur Automatisation des taxes. Reportez-vous à [Propriétés RollForward définies par l'utilisateur](#).

| Colonne | Compte cible |
|---------|---|
| Valeurs | Membre de base du compte de taxes parent valide |

| Colonne | Compte cible |
|-------------------|---|
| Valeur par défaut | Le compte de base est affiché par défaut. |
| Commentaire | Le système affiche automatiquement les comptes de base. Il s'agit du compte auquel le calcul de l'automatisation des taxes est appliqué. Vous pouvez insérer des règles supplémentaires pour le même compte. |
| | <hr/> <p>Remarque : Vous ne pouvez pas définir une règle d'automatisation des taxes et une règle d'automatisation de la perte nette d'exploitation pour un même compte cible de report en avant de perte fiscale.</p> <hr/> |
| | <hr/> <p>Attention : Ne configurez pas l'automatisation des taxes sur le compte d'écarts permanents suivant : FXAdjPerm (Ajustement de la conversion du résultat net avant imposition). Ce compte est utilisé pour stocker le montant de l'écart du taux de conversion de dérogation NIBT.</p> <hr/> |

| Colonne | Occurrence |
|-------------------|---|
| Valeurs | 1 ou n'importe quel nombre consécutif supérieur à 1 |
| Valeur par défaut | 0 |
| Commentaire | Lorsque vous définissez des règles supplémentaires pour le même compte, le système augmente automatiquement la valeur d'occurrence de 1. Cette valeur indique le nombre de règles définies pour le même compte cible. |

| Colonne | Logique |
|-------------------|---|
| Valeurs | Extraire, Déplacer, Equilibrer, Ajustement national, Annualiser, Exercice précédent |
| Valeur par défaut | Aucune |

| Colonne | Logique |
|-------------|--|
| Commentaire | Cette colonne est obligatoire. Dans la liste déroulante, vous devez sélectionner l'une des méthodes de logique de calcul valides. Reportez-vous à Méthodes de calcul de l'automatisation des taxes . |

| Colonne | Pourcentage |
|-------------------|--|
| Valeurs | Tout nombre compris entre -100 et 100. |
| Valeur par défaut | 100 % |
| Commentaire | Paramètre de pourcentage utilisé pour le calcul de la logique. |

| Colonne | Compte source |
|-------------------|--|
| Valeurs | Des comptes valides, séparés par un point-virgule (;). Les comptes source doivent être des descendants de TaxAccounts ou OtherTaxAccounts. Il peut également s'agir de livres comptables pour certains types de logique. Il peut s'agir de comptes de base ou parent. Cette colonne est obligatoire. |
| Valeur par défaut | La valeur par défaut est le compte cible pour les logiques Annualiser, Exercice précédent et Ajustement national. Les autres méthodes exigent de sélectionner un compte valide. |
| Commentaire | Comptes source à partir desquels le système obtient des données pour le calcul. |

| Colonne | RollForward source |
|-------------------|--|
| Valeurs | Un membre RollForward valide |
| Valeur par défaut | RF#TBClosingTotal |
| Commentaire | Membre RollForward source à partir duquel le système obtient des données pour le calcul. |

Remarque :

Si vous indiquez la logique Ajustement national dans Automatisation des taxes, le champ RollForward source est désactivé.

| Colonne | Source - Scénario |
|-------------------|---|
| Valeurs | Un seul membre Scenario valide |
| Valeur par défaut | Non requis. Si aucune valeur n'est indiquée, le scénario de PDV est utilisé. |
| Commentaire | Membre Scenario source à partir duquel le système obtient des données pour le calcul. |

| Colonne | Année source |
|-------------------|--|
| Valeurs | Un seul membre Year valide |
| Valeur par défaut | Non requis. Si aucune valeur n'est indiquée, l'année de PDV est utilisée. |
| Commentaire | Membre Year source à partir duquel le système obtient des données pour le calcul. Pour la logique Exercice précédent, l'exercice en cours et les exercices futurs ne sont pas valides. |

| Colonne | Période source |
|-------------------|---|
| Valeurs | Un seul membre Period valide |
| Valeur par défaut | Non requis. Si aucune valeur n'est indiquée, la période de PDV est utilisée. |
| Commentaire | Membre Period source à partir duquel le système obtient des données pour le calcul. |

| Colonne | ICP source |
|-------------------|---|
| Valeurs | Un seul membre supérieur de partenaire intragroupe (ICP) valide |
| Valeur par défaut | ICP {None} |
| Commentaire | Membre ICP source à partir duquel le système obtient des données pour le calcul. Cette colonne permet d'indiquer le membre supérieur ICP pour activer le processus d'automatisation des taxes afin d'inclure les valeurs d'élimination. |

| Colonne | Entités cible |
|-------------------|---|
| Valeurs | Des entités de base valides ou des listes d'entités valides, séparées par un point-virgule (;). |
| Valeur par défaut | <Blank>pour toutes les entités de base dans l'application |

| Colonne | Entités cible |
|----------------|--|
| Commentaire | Si vous spécifiez une entité ou une liste d'entités, le calcul s'applique uniquement à ces entités. Si vous ne spécifiez aucune entité, le calcul s'applique à toutes les entités de base. La spécification d'entité s'applique à la fois à la source et à la cible. |

| Colonne | Entités exclues |
|-------------------|--|
| Valeurs | Des entités de base valides ou des listes d'entités valides, séparées par un point-virgule (;). |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Commentaire | Identifie les entités à exclure du traitement. La spécification d'entité s'applique à la source et à la cible. |

| Colonne | Cible - Jurisdiction |
|-------------------|--|
| Valeurs | Des listes ou des membres Jurisdiction valides, séparés par un point-virgule (;). La juridiction est uniquement disponible pour les comptes régionaux. Il doit s'agir d'un membre de base de AllRegional et d'une région valide du domicile de l'entité. |
| Valeur par défaut | Pour un compte régional, <blank>. Le système utilise toutes les régions actives. |
| Commentaire | Le processus d'automatisation est effectué uniquement pour l'une des régions actives du pays de domicile de l'entité. La spécification s'applique à la fois à la juridiction source et à la juridiction cible. |

| Colonne | Cible - ReportingStandard |
|-------------------|---|
| Valeurs | Des listes ou des membres de base ReportingStandard valides, séparés par un point-virgule (;). |
| Valeur par défaut | <Blank> pour tous les membres ReportingStandard (sauf [None]) |
| Commentaire | Le processus d'automatisation est effectué uniquement pour le membre ReportingStandard spécifié. La spécification s'applique aux membres ReportingStandard source et cible. |

| Colonne | Cible - RollForward |
|-------------------|--|
| Valeurs | Un membre RollForward valide ou plusieurs membres d'une liste de membres prédéfinie |
| Valeur par défaut | RF#CYSys |
| Commentaire | Membre RollForward cible. Si la méthode PULL est spécifiée, le membre doit avoir le mot-clé défini par l'utilisateur TaxAutomation et doit avoir le paramètre IsCalculate activé. |

Vous n'avez pas besoin de spécifier les informations de dimension suivantes, étant donné que le système utilise ces membres pour le traitement par défaut.

| Colonne | Membre par défaut |
|-----------------------|---|
| DataCategory source | DC#SourcePreTax |
| Cible - DataCategory | DC#PreTax_Input |
| Entité | Le système utilise le même membre que le membre cible. |
| Source - Jurisdiction | La juridiction source peut uniquement être indiquée pour les comptes cible régionaux. Pour les comptes nationaux, le système utilise le membre Jurisdiction en fonction du code défini par l'utilisateur de domicile de l'entité. |
| Source - TaxType | TT#AllTaxTypes |
| Cible - TaxType | En fonction du membre Jurisdiction indiqué. Par exemple : <ul style="list-style-type: none"> • Si Jurisdiction est un membre de base de AllNational, le TaxType est National. • Si Jurisdiction est un membre de base de AllRegional, le TaxType est Régional. |

| Colonne | Désactiver les règles |
|-------------------|---|
| Valeurs | Sélectionnée ou désélectionnée |
| Valeur par défaut | Désélectionnée |
| Commentaire | Si la colonne est sélectionnée, la règle est désactivée pour la période indiquée. |

Définition des règles d'automatisation des taxes

Dans l'écran Automatisation des taxes, le système affiche une occurrence d'un compte de taxes par défaut. Vous pouvez saisir des règles d'automatisation pour n'importe quel compte.

Chaque règle est affichée sur une ligne distincte. La valeur de la colonne Occurrence indique le nombre de règles d'automatisation définies pour un même compte. Dans la plupart des cas, il n'y a qu'une règle par compte.

Si vous avez besoin de plusieurs règles pour un compte, vous pouvez ajouter une règle supplémentaire. Vous pouvez spécifier plusieurs lignes pour le même compte cible. Toute ligne suivante peut être définie sur Override ou Accumulate. La méthode par défaut pour les lignes suivantes est Override. Par exemple, vous pouvez définir une règle globale comme première règle à appliquer à toutes les entités, puis définir une seconde règle comme valeur de remplacement pour des entités spécifiques dans la ligne suivante.

Si vous définissez plusieurs règles pour un compte, vous devez indiquer l'un des modes d'automatisation des taxes suivants :

- **Override** : la valeur calculée de la seconde règle remplace la valeur calculée précédemment pour le compte.
- **Accumulate** : la valeur calculée de la seconde règle est cumulée à la valeur calculée précédemment pour le compte.

Utilisez la propriété définie par l'utilisateur Override pour spécifier le mode du compte. Par exemple :

Account: TaxAutomation

UD property: Override: Yes

La valeur par défaut est Yes pour le mode Override. Si vous saisissez No, le système utilise le mode Accumulate.

Ces opérations sont autorisées sur chaque ligne :

- Pour ajouter une règle, procédez comme suit :

Dans la barre d'outils, cliquez sur **Ajouter une règle**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Ajouter une règle**.
Le système insère une nouvelle ligne dans laquelle vous pouvez définir la règle.

- Pour promouvoir ou rétrograder une règle, procédez comme suit :

Sélectionnez une règle, puis dans la barre d'outils, cliquez sur **Déplacer la règle vers le haut** ou **Déplacer la règle vers le bas**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Déplacer la règle vers le haut** ou **Déplacer la règle vers le bas**.

- Pour supprimer une règle, procédez comme suit :

Sélectionnez une règle puis, dans la barre d'outils, cliquez sur **Supprimer la règle**, ou sélectionnez **Actions** et **Supprimer la règle**.

- Pour trier les règles par ordre croissant ou décroissant, cliquez deux fois sur l'entête de colonne.

Désactivation de règles d'automatisation des taxes

Dans l'écran Automatisation des taxes, vous pouvez désactiver des règles données. Les règles désactivées ne sont pas exécutées pour le scénario, l'année et la période indiqués.

Pour désactiver une règle d'automatisation des taxes, procédez comme suit :

1. Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation des taxes**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.
2. Dans l'écran Automatisation des taxes, sélectionnez le compte pour lequel vous souhaitez désactiver des règles.
3. Dans la colonne **Désactiver la règle**, cochez la case pour désactiver la règle.

Copie des règles d'automatisation des taxes

Vous pouvez copier les règles d'automatisation des taxes de la période précédente vers la période en cours. Cette option remplace toutes les valeurs de la période en cours. Exécutez cette procédure lors du processus de glissement périodique ou annuel. Reportez-vous à [Processus de report](#).

Pour copier les règles d'automatisation des taxes, procédez comme suit :

1. Dans l'écran Automatisation des taxes, cliquez sur **Copier les règles d'automatisation des taxes**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Copier les règles d'automatisation des taxes**
2. Dans l'avertissement **Confirmation de copie**, cliquez sur **Oui** pour continuer.

Méthodes de calcul de l'automatisation des taxes

Le système prend en charge les types de calculs d'automatisation des taxes suivants :

- **Annualiser** : permet d'annualiser des montants annuels partiels sur l'année complète.

Exemple

La balance de comptes a été chargée en P03, et les dépenses Meals et Entertainment pour le trimestre terminant le 31 mars s'élèvent à 3 000 \$. Pour annualiser sur l'année complète, ou obtenir une estimation sur 12 mois, le montant de 3 000 \$ doit être converti en montant mensuel/trimestriel, puis converti en une estimation sur 12 mois/4 trimestres complets, comme suit :

Monthly periods (\$1,000) * 12 = \$12,000

Quarterly periods (\$3,000/3) * 12 = \$12,000

Paramètres par défaut : Scénario, Année et Période. La logique Annualiser utilise les mêmes valeurs que le PDV, si vous ne saisissez aucune valeur.

Paramètres valides : Scénario, Année et Période sont des entrées valides et peuvent être sélectionnées avec la logique Annualiser. La logique est valide pour les livres comptables ou le compte cible source. Le compte source par défaut est le compte cible. Pour la logique Annualiser, vous pouvez indiquer un seul compte source.

- **Déplacer** : prend la différence entre le montant de la période en cours du compte source et le montant de la dernière période de l'exercice précédent du compte source, et applique le montant au compte de destination. Le scénario est valide et sélectionnable avec la logique Déplacer. L'année et la période ne sont pas sélectionnables.

Exemple

MOV 20%

Source Account1: Prior Year: 100; Current: 150

Source Account 2: Prior Year: 50; Current: 150

Destination = ((150-100) * 20%) + ((150-50)*20%) -= 10 + 20 = 30

- **Ajustement national** : permet d'ajuster (par exemple, extourner) les écarts temporaires ou permanents nationaux dans les provisions régionales.

Exemple

Il existe un écart permanent dans les provisions à court terme pour le revenu Subpart F d'un montant de 100 000 \$. Toutefois, l'Etat de l'Illinois n'impose pas le revenu Subpart F. C'est pourquoi cet ajustement est extourné dans un compte d'écarts permanents. Pour extourner le montant, vous appliquez la logique Ajustement national avec un pourcentage de moins 100 %.

Any period (\$100,000) * -100% = -\$100,000

Paramètres par défaut : Scénario, Année et Période. La logique Ajustement national utilise les mêmes valeurs que le PDV, si vous ne saisissez aucune valeur.

Paramètres valides : Scénario, Année et Période sont des entrées valides et peuvent être sélectionnées avec la logique Ajustement national. La logique est valide pour les comptes de taxes. Le compte source par défaut pour la logique Ajustement national est le compte cible. RollForward source est désactivé pour la logique Ajustement national.

- **Exercice précédent** : permet d'extraire les données de l'exercice précédent vers une provision.

Exemple

Il existe un écart permanent dans les provisions à court terme pour les intérêts exonérés d'impôt d'un montant de -1 000 000 \$ de l'exercice précédent. Vous pouvez utiliser le montant de l'exercice précédent des intérêts exonérés d'impôt en tant qu'estimation pour la prévision de l'exercice en cours. Pour utiliser le montant, appliquez la logique Exercice précédent avec un pourcentage de 100 %.

Any period (-\$1,000,000) * 100% = -1,000,000

Paramètres par défaut : Scénario, Année et Période. La logique Exercice précédent utilise les mêmes valeurs que le PDV, si vous ne saisissez aucune valeur. La valeur par défaut de l'exercice est l'exercice moins 1. La valeur par défaut de la période est P12 ou Q4, selon la configuration de votre application.

Paramètres valides : Scénario, Année et Période sont des entrées valides et peuvent être sélectionnées avec la logique Ajustement national. Vous ne pouvez pas sélectionner l'exercice en cours, mais les exercices et périodes précédents et futurs sont valides.

Remarque :

Lorsque vous utilisez la méthode Exercice précédent, vous devez indiquer une valeur pour RollForward source.

- **Extraire :** prend le pourcentage spécifié du compte source et l'applique au compte de destination. S'il existe plusieurs comptes source sur la même ligne, le système cumule les montants. Scénario, Année et Période sont des entrées valides et peuvent être sélectionnées avec la logique Extraire.

Exemple

PULL 50%

Source Account 1: 100

Source Account 2: 50

Destination = (100 * 50%) + (50*50%) = 50 + 25 = 75

- **Equilibrer :** calcule le montant RF#CYSys du compte de destination pour garantir que la valeur RF#Closing du compte de destination est identique à la valeur RF#TBClosingTotal du compte source. Le scénario est valide et sélectionnable avec la logique Déplacer. L'année et la période ne sont pas sélectionnables.

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = A\#SourceAcct.RF\#TBClosingTotal -$$

$$(A\#DestAcct.RF\#Closing - A\#DestAcct.RF\#CYSys)$$

Si vous avez plusieurs comptes source pour la même ligne, le calcul du premier compte source applique la méthode SQUEEZE, mais le calcul des comptes source suivants fonctionne d'une manière semblable au calcul PULL.

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = A\#SourceAcct1.RF\#TBClosingTotal -$$

$$(A\#DestAcct.RF\#Closing - A\#DestAcct.RF\#CYSys) \text{ (SQUEEZE)}$$

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = A\#DestAct.RF\#CYSys + A\#SourceAcct1.RF\#TBClosingTotal \text{ (PULL)}$$
Exemple

$$A\#SourceAcct1.RF\#TBClosingTotal = 6000$$

$$A\#SourceAcct2.RF\#TBClosingTotal = 7000$$

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = 0$$

$$A\#DestAcct.RF\#OtherDO = 1000$$

$$A\#DestAcct.RF\#Closing = 1000$$

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = 6000 - (1000 - 0) = 5000 \text{ (apply SQUEEZE with first Source account)}$$

$$A\#DestAcct.RF\#CYSys = 5000 + 7000 = 12000 \text{ (apply PULL for second Source account and accumulate to Destination)}$$

Exécution de l'automatisation des taxes

Vous pouvez exécuter l'automatisation des taxes pour toutes les entités ou pour des entités sélectionnées.

Vous pouvez également utiliser une fonctionnalité de suivi afin de visualiser des détails sur la façon dont les données sont calculées en fonction des données source. Lorsque vous exécutez l'automatisation des taxes pour des entités sélectionnées avec trace, le système calcule le montant d'automatisation des taxes et applique les pourcentages de compte source au libellé de commentaire de cellule TaxAutomationTrace. Vous pouvez consulter les informations de trace dans le commentaire de cellule.

Le processus d'automatisation des taxes calcule uniquement CYSys et d'autres informations RollForward pour lesquelles l'automatisation est activée. Il calcule les comptes de taxes ou avant impôt. Pour les comptes avant impôt, les valeurs de taxe ne sont pas calculées tant que vous n'effectuez pas un processus de calcul complet. Au cours du processus d'automatisation, seules les valeurs de Ecart temporaire et Provision à court terme sont calculées pour les membres CYSys, OtherSys et EquitySys RollForward.

> Pour exécuter l'automatisation des taxes, utilisez l'une des méthodes suivantes :

- Dans l'écran Automatisation des taxes, cliquez sur **Exécuter l'automatisation des taxes pour toutes les entités de base**, ou sélectionnez **Actions** et **Exécuter l'automatisation des taxes pour toutes les entités de base**.
- Dans l'écran Automatisation des taxes, cliquez sur **Exécuter l'automatisation des taxes pour les entités sélectionnées**, ou sélectionnez **Actions** et **Exécuter l'automatisation des taxes pour les entités sélectionnées**, puis dans le sélecteur de membres, sélectionnez les entités pour lesquelles exécuter l'automatisation des taxes.
- Dans l'écran Automatisation des taxes, cliquez sur **Exécuter l'automatisation des taxes pour les entités sélectionnées avec trace**, ou sélectionnez **Actions** et **Exécuter l'automatisation des taxes pour les entités sélectionnées avec trace**, sélectionnez une entité de base et, lorsque le processus d'automatisation est terminé, cliquez sur **OK**.

Visualisation des informations de trace de l'automatisation des taxes

Si vous exécutez l'automatisation des taxes pour des entités sélectionnées avec trace, vous pouvez afficher les détails du calcul des données en fonction des données source. Les informations de trace sont affichées à partir d'un formulaire contenant une intersection calculée. Par exemple, si l'automatisation des taxes avec trace est exécutée pour NIBTBA1, vous pouvez accéder à Provision à court terme et voir l'intersection de Compte et RollForward.

Remarque :

Si vous avez chargé des exemples de fichier lors du processus d'installation, vous pouvez afficher des exemples de formulaire qui affichent les informations de trace : Trace de l'automatisation des taxes et Trace de l'automatisation des taxes régionale.

Pour visualiser les informations de suivi de l'automatisation des taxes, procédez comme suit :

1. Créez ou affichez un formulaire contenant une intersection calculée.
2. A partir du formulaire, cliquez avec le bouton droit de la souris et sélectionnez **Commentaire de la cellule.**

Le formulaire affiche les informations sur le commentaire de cellule, y compris la méthode de calcul des taxes, le pourcentage, les montants source et le montant calculé à partir de l'automatisation des taxes. Si la méthode de calcul MOVE a été utilisée, le commentaire de cellule affiche le montant de la période en cours et le montant de la dernière période de l'exercice précédent pour chaque compte source.

Formulaire - Suivi d'automatisation des taxes - national

Ce panneau affiche les informations de suivi pour les comptes nationaux.

Lignes : comptes de taxes nationaux - descendants de la hiérarchie NTaxAutomation

Colonnes : membres RollForward pris en charge par l'automatisation des taxes

PDV : W#YTD.V#<Entity Currency>.I#[ICPNone].DC#PreTax_Input.TT#National

PDV sélectionnable : Scénario/Année/Période/Entité/ReportingStandard

Formulaire - Suivi d'automatisation des taxes - régional

Ce panneau affiche les informations de suivi pour les comptes régionaux.

Lignes : comptes de taxes régionaux - descendants de la hiérarchie RTaxAutomation

Colonnes : membres RollForward pris en charge par l'automatisation des taxes

PDV : W#YTD.V#<Entity Currency>.I#[ICPNone].DC#PreTax_Input.TT#Regional

PDV sélectionnable : Scénario/Année/Période/Entité/ReportingStandard/Jurisdiction

Exemple de format de commentaire de cellule 1

Logic: Pull

Percentage: 50%

Source POV1 Amount: 100

Source POV2 Amount: 200

Source POV3 Amount: 150

Total: 450

Calculated amount: 225

Exemple de format de commentaire de cellule 2

Logic: Move

Percentage: 50%

SourceAcct1/Current period: 500

SourceAcct1/Prior Year: <200>

SourceAcct2/Current period: 800

SourceAcct2/Prior Year: <300>

Total: 800

Calculated amount: 400

Exécution de l'automatisation des taxes avec des calculs d'élimination

Dans Oracle Hyperion Financial Management, les transactions intragroupes sont éliminées dans la dimension de partenaire intragroupe (ICP). Le membre de dimension Value [Elimination] stocke les détails de l'élimination, qui contiennent tous les soldes d'élimination générés lors du processus de consolidation. Si les données du livre source contiennent des éliminations, vous pouvez configurer le processus d'automatisation des taxes pour inclure les calculs d'élimination.

Pour exécuter l'automatisation des taxes pour les calculs d'élimination, procédez comme suit :

- Dans la colonne ICP source, sélectionnez [ICP Top] comme source d'un compte pour calculer les données à partir du membre supérieur ICP. Reportez-vous à [Colonnes Automatisation des taxes](#).
- Modifiez le fichier de règles Oracle Hyperion Tax Provision à exécuter pour la valeur [Elimination]. Utilisez l'indicateur Constante afin d'exécuter l'automatisation des taxes pour la dimension Value :

```
'Const RUN_TAXAUTOMATION_DURING_ELIMINATION = False
```

```
Const RUN_TAXAUTOMATION_DURING_ELIMINATION = True
```

Lorsque cette constante est définie sur True, les règles d'automatisation des taxes exécuteront les calculs d'élimination. Par défaut, la constante est définie sur False.

Commentaire de cellule Automatisation des taxes

La définition d'automatisation des taxes est stockée dans le libellé de commentaire de cellule Automatisation des taxes de chaque compte cible dans Entity [None].

Elle utilise la syntaxe suivante :

- Séparateur deux-points (:): utilisé pour séparer le mot-clé de la valeur.
- Séparateur caret (^): utilisé pour identifier et séparer les différentes paires mot-clé/valeur.
- Séparateur point-virgule (;): utilisé pour identifier plusieurs valeurs pour le même mot-clé.
- Symbole arobase (@): utilisé pour identifier une logique supplémentaire à utiliser pour le même compte de destination.

Comme la définition d'automatisation des taxes est stockée en tant que commentaire de cellule, vous pouvez également charger et extraire la définition d'automatisation des taxes vers un fichier de données externe. Les informations de commentaire de cellule de suivi sont effacées lorsque les options Calculer, Forcer le calcul ou Automatisation des taxes sont exécutées.

La section suivante est un exemple de définition d'automatisation des taxes employant un commentaire de cellule :

Exemple de commentaire de cellule

```
!SCENARIO=Actual

!YEAR=2014

!PERIOD=P12

!VIEW=YTD

!VALUE=[None]

!ICP=[ ICP None ]

!JURISDICTION=SystemMembers

!ROLLFORWARD=SystemMembers

!DATACATEGORY=SystemMembers

!TAXTYPE=SystemMembers

!REPORTINGSTANDARD=SystemMembers

!ENTITY=[None ]

!DESCRIPTIONS

PermST0001;"TaxAutomation~Logic:PULL^Percent:50^SourceAccounts:
50034^ReportingStandard:US_GAAP@Logic:PULL^Percent:35^SourceAccounts:
50034^ReportingStandard:US_GAAP^Entity:FLE201"

TempGS0001;"TaxAutomation~Logic:SQUEEZE^Percent:100^SourceAccounts:
20315^ReportingStandard:US_GAAP"

TempST0001b;"TaxAutomation~Logic:PULL^Percent:100^SourceAccounts:
70003^ReportingStandard:US_GAAP"

NIBT;"TaxAutomation~Logic:PULL^SourceAccounts:80000^Percent:100"
```

Gestion des pertes fiscales

Voir aussi :

[Utilisation de l'échéancier de pertes fiscales](#)

[Automatisation des pertes nettes d'exploitation/crédits](#)

Utilisation de l'échéancier de pertes fiscales

L'échéancier de pertes fiscales est conçu pour capturer la composition détaillée des pertes fiscales, notamment l'année de génération et l'année d'expiration correspondante. Vous pouvez intégrer le processus aux provisions à court terme et aux écarts temporaires en liant un compte de détail de perte fiscale à un compte de report en avant de pertes fiscales.

Dans l'échéancier de pertes fiscales, l'exercice fiscal généré est conservé dans les lignes en incluant l'exercice en cours et les 20 années précédentes, et une seule catégorie pour les pertes occasionnées il y a plus de 21 ans.

Le formulaire Pertes fiscales vous permet de capturer l'année d'expiration et l'année de début. Vous saisissez l'année d'expiration manuellement. Si vous ne saisissez pas d'année d'expiration, le système la définit automatiquement sur NoExpiration. Le système peut remplir automatiquement l'année de début à l'aide de la règle à la demande du formulaire. Il peut également copier l'année d'expiration à l'aide de la règle à la demande de la période suivante.

Le formulaire fournit un report des soldes dans les colonnes de pertes fiscales par année comme suit :

- **Original** : montant de la perte d'origine ou du solde d'ouverture de la période. Ce montant sera calculé à partir du solde de clôture de l'exercice précédent (par exemple, P12 ou Q4) sauf s'il a été généré pendant l'exercice en cours.
- **Ajustement de l'exercice précédent** : saisissez manuellement ce montant pour tout ajustement d'exercice précédent requis. Ce montant est copié vers les écarts temporaires dans la colonne Ajustement de l'exercice précédent lorsque le compte de détail de perte fiscale est lié à l'aide de la propriété TaxDetail définie par l'utilisateur. Reportez-vous à [Propriété définie par l'utilisateur Détails de l'impôt](#).
- **Ouverture en tant qu'ajustement** : ce montant est la somme des deux premières colonnes : Original et Ajustement de l'exercice précédent.
- **Créé** : montant de la perte fiscale de l'exercice en cours à reporter. Ce montant est transféré à partir des provisions à court terme lorsque le compte de détail de perte fiscale est lié à l'aide de la propriété TaxDetail. Ce montant est copié vers les écarts temporaires dans la colonne Automatisé lorsque le compte de détail de perte fiscale est lié à l'aide de la propriété TaxDetail définie par l'utilisateur.

- Créé et automatisé : montant de la perte fiscale de l'exercice en cours à reporter. Ce montant est transféré à partir des provisions à court terme lorsque l'automatisation est définie pour le compte de détail de perte fiscale dans l'écran personnalisé. Le montant de Total créé est copié vers les écarts temporaires dans la colonne Automatisé.
- Expiration : saisissez manuellement le montant de la perte fiscale de l'exercice en cours qui expire. Ce montant est automatiquement copié vers les écarts temporaires dans la colonne Autres ajustements (différés uniquement) lorsque le compte de détail de perte fiscale est lié à l'aide de la propriété TaxDetail.
- Expiration - Automatisé : lorsque l'expiration automatique est définie pour le compte de perte fiscale dans l'écran personnalisé, le montant d'expiration de l'exercice en cours expire automatiquement au cours de la dernière période. Le montant de Expiration - Total est copié vers les écarts temporaires dans la colonne Autres ajustements (système uniquement) (OtherSys).
- Ajustement du rendement sur les provisions : saisissez manuellement ce montant pour l'ajustement dans la période en cours en raison des ajustements du rendement sur provisions suite au remplissage des déclarations fiscales. Ce montant n'est pas automatisé à partir du masque de saisie RSP et vers Ecart temporaire.
- Autres ajustements : saisissez manuellement ce montant pour un ajustement dans la période en cours. Ce montant est automatiquement copié vers les écarts temporaires dans Autres ajustements (différés uniquement) lorsque le compte de détail de perte fiscale est lié au compte de report en avant de perte fiscale à l'aide de la propriété TaxDetail définie par l'utilisateur.
- Acquisition : saisissez manuellement ce montant pour les pertes fiscales acquises dans la période en cours. Ce montant n'est pas automatisé à partir de l'échéancier d'acquisition et vers les écarts temporaires.
- Disponible : montant des pertes fiscales disponibles pour compenser le revenu imposable dans la période en cours. Ce montant est la somme des montants des colonnes Ouverture en tant qu'ajustement, Créé, Expiration, Ajustement du rendement sur les provisions, Autres ajustements et Acquisition.
- Utilisation pour l'exercice en cours : saisissez manuellement le montant des pertes fiscales utilisées dans la période en cours. Ce montant est transféré vers les provisions à court terme lorsque le compte de détail de perte fiscale est lié à l'aide de la propriété TaxDetail. Ce montant est copié vers les écarts temporaires dans la colonne Automatisé lorsque le compte de détail de perte fiscale est lié à l'aide de la propriété TaxDetail.
- Utilisation pour l'exercice en cours - Automatisé : montant de la perte fiscale de l'exercice en cours à utiliser. Ce montant est transféré à partir des provisions à court terme lorsque l'automatisation est définie pour le compte de détail de perte fiscale dans l'écran personnalisé. Le montant de Utilisation - Total est copié vers les écarts temporaires dans la colonne Autres ajustements (système uniquement) (OtherSys).
- Report en avant : montant de la perte fiscale reportée en avant. Somme des colonnes Disponible et Utilisation pour l'exercice en cours.

Propriété définie par l'utilisateur Détails de l'impôt

| Propriété | Valeurs |
|--------------------------------|--|
| Propriété | Détails de l'impôt |
| Mot-clé | TaxDetail |
| Champ défini par l'utilisateur | ALL |
| Entrée valide | <Membre Carryforward valide> |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Exemple | TaxDetail:NTaxLosses |
| Description | Dans cet exemple, pour lier le compte de détail NTaxLosses à TaxLossesCFS, dans le compte TaxLossesCFS, indiquez la propriété définie par l'utilisateur TaxDetail:NTaxLosses |

Exemple de flux de données à l'aide de la propriété Détails de l'impôt

Cet exemple illustre un exemple flux de données lors de la liaison d'un compte de report en avant de perte fiscale à un compte de détail de perte fiscale à l'aide de la propriété Détails de l'impôt.

Lorsque vous cliquez sur le bouton TLCOriinationYear, l'application remplit automatiquement l'année de début.

Les montants de la catégorie 21+ sont des données agrégées des années précédentes.

Lorsque vous cliquez sur le bouton TLCExpirationYear, l'application remplit automatiquement l'année d'expiration. Par exemple, l'année d'expiration est copiée de P11 vers P12 en 2012.

(1) Report d'une perte fiscale

Par exemple, si vous saisissez 100 000, la perte fiscale est compensée dans les provisions à court terme.

L'échéancier des pertes fiscales est mis à jour pour la perte fiscale différée.

Les écarts temporaires sont mis à jour pour la perte fiscale différée.

(2) Saisie d'une expiration de perte fiscale ou autre ajustement de l'échéancier de pertes fiscales

Une législation fiscale exigeait l'annulation des pertes datant des années antérieures à 2006 et l'expiration automatique des pertes de 2007. Dans cet exemple, des ajustements de (2 000) et (70 000) ont été saisis dans les colonnes Autres ajustements et Expiration de l'échéancier de pertes fiscales.

Les montants de (72 000), ou (2 000) plus (70 000), sont automatiquement déplacés vers l'échéancier d'écarts temporaires dans la colonne Autres ajustements (automatisés).

(3) Saisie du montant utilisé d'une perte fiscale dans l'échéancier de pertes fiscales

Dans cet exemple, l'entreprise affichait un bénéfice imposable de 75 000 \$ en 2012 et utilisera des montants de report en avant de perte de 39 500 \$ en commençant par les pertes les plus anciennes.

L'utilisation des pertes de report en avant (39 500) sera automatiquement transférée aux provisions à court terme.

L'utilisation des pertes fiscales de report en avant (39 500) sera transférée aux écarts temporaires.

Remarques supplémentaires

Colonnes RSP et Acquisition dans l'échéancier de pertes fiscales

Vous saisissez manuellement les montants de l'échéancier de rendement sur provisions et d'acquisition comme un seul montant pour toutes les années (total de toutes les années concernées). Par conséquent, les montants sont déplacés du rendement sur provisions et des acquisitions vers les écarts temporaires, puisque ces derniers possèdent le même niveau de détail (total de toutes les années concernées). Le détail de l'échéancier de pertes fiscales reprend à la fois l'année de début et, plus important encore, l'année d'expiration. Vous devez saisir manuellement ces montants en fonction du détail. Par exemple, un ajustement du rendement sur provisions de 100 \$ pourrait couvrir deux années. Tandis que le rendement sur provisions afficherait 100 \$, l'échéancier de détail de perte fiscale afficherait des ajustements à plus d'un an ou de plusieurs années.

Validations

Le solde de clôture total de l'échéancier de pertes fiscales est sujet à validation par le système. La validation compare le total de clôture de l'échéancier de pertes fiscales au total de clôture du report en avant, plus le compte de l'exercice en cours dans les écarts temporaires. Lorsque les deux montants ne correspondent pas, une erreur de validation est ajoutée dans le formulaire et le rapport de validation.

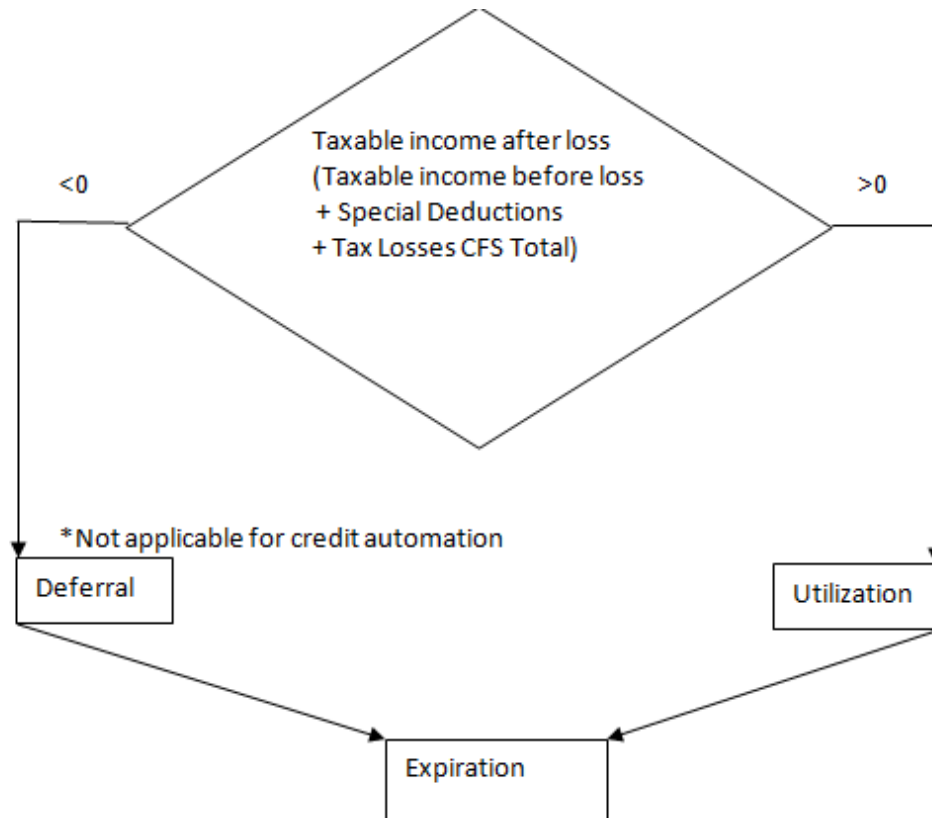
Automatisation des pertes nettes d'exploitation/crédits

Les pertes fiscales surviennent lorsque le total du revenu imposable (TaxableIncomeAfterLoss) de la période en cours est inférieur à 0. Les pertes fiscales encourues lors la période en cours peuvent être reportées afin de pouvoir les utiliser dans des périodes/exercices ultérieurs.

Hyperion Tax Provision vous permet de reporter, d'utiliser ou de faire expirer automatiquement les pertes fiscales en fonction d'un ensemble de règles que vous définissez.

Lorsque le total du revenu imposable (TaxableIncomeAfterLoss) de la période en cours est un montant positif, les pertes fiscales générées lors de périodes ou d'exercices antérieurs peuvent être utilisées. Les pertes différées (pertes générées lors de périodes ou d'exercices antérieurs) peuvent être utilisées en totalité ou en partie dans la période en cours.

Les pertes différées de périodes ou d'exercices antérieurs possèdent une année d'expiration. Lorsque cette année d'expiration est dépassée, ces pertes ne peuvent plus être utilisées et doivent expirer dans le système. Vous pouvez définir des règles pour faire expirer automatiquement les pertes différées dont l'année d'expiration est dépassée.

**Remarque :**

Les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation s'appliquent uniquement au calcul des impôts nationaux.

Accès à l'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation

L'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation vous permet de configurer les règles qui définissent la façon dont le système reporte, utilise ou fait expirer automatiquement les pertes fiscales et comptabilise les montants compensateurs correspondants.

Pour accéder à l'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation de la perte nette d'exploitation**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

| Target Account | Description | Occurrence | Logic | | | Source | Entities | | Limit - Utilization | | Sequence | Disable Rule |
|----------------|---|------------|----------|-------------|------------|--------------|----------------|-------------------|---------------------|---------|----------|--------------|
| | | | Deferral | Utilization | Expiration | | Detail Account | Entities | Excluded Entities | Percent | | |
| TaxLoss0001CFS | Tax Losses - Carryforward Automated | 1 | --- | --- | ✓ | TaxLoss0001 | Entities | Excluded Entities | | | | |
| TaxLoss0002CFS | Capital Losses - Carryforward Automated | 0 | --- | --- | --- | | | | | | | |
| TaxLoss0003CFS | Charitable Contributions - Carryforward Automated | 0 | --- | --- | --- | | | | | | | |
| TaxLossesCFS | National Tax Losses - Carryforward Automated | 0 | --- | --- | --- | | | | | | | |
| TaxCred00001 | Tax Credit | 1 | --- | ✓ | ✓ | TaxCred00001 | LE101 | | 100 | | 1 | |
| TaxCred00002 | General Business Credit | 0 | --- | --- | --- | | | | | | | |

Disposition de l'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation

La définition de l'automatisation de la perte nette d'exploitation est configurée par scénario, année et période. Lorsque vous définissez le processus d'automatisation de la perte nette d'exploitation, vous indiquez les membres du compte de détail source et le compte de report en avant fiscal cible pour lequel le processus d'automatisation est exécuté.

Les pertes de report en avant fiscal de la période en cours sont représentées en tant que descendants de niveau de base du compte parent TaxLossesCFSTotal. L'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation répertorie tous les descendants de niveau de base du compte TaxLossesCFSTotal en tant que cibles pour les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation. Ces comptes sont affichés dans le formulaire Provisions à court terme. La colonne Provision à court terme - Automatisé affiche le résultat des règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation pour les comptes de niveau de base sous TaxLossesCFSTotal.

Les crédits de report en avant fiscal de la période en cours sont représentés en tant que descendants de niveau de base du compte parent TaxCreditTotal. L'écran d'automatisation de crédit/de la perte nette d'exploitation répertorie tous les descendants de niveau de base du compte TaxCreditTotal en tant que cibles pour les règles d'automatisation de crédit/de la perte nette d'exploitation. Ces comptes sont affichés dans le formulaire Provisions à court terme. La colonne Provision à court terme - Automatisé affiche le résultat des règles d'automatisation de crédit/de la perte nette d'exploitation pour les comptes de niveau de base sous TaxCreditTotal.

L'échéancier de pertes fiscales affiche les détails des pertes fiscales différées, y compris l'année de début, l'année d'expiration, les montants d'utilisation et les montants d'expiration. Les comptes de détail de perte différée sont représentés en tant que descendants de niveau de base du compte TaxLossesD. Pour lier un compte de perte de report en avant fiscal à un compte de détail fiscal, utilisez les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation. Par exemple, vous pouvez associer le compte TaxLoss0001CFS au compte de détail TaxLossD0001.

Vous pouvez filtrer les lignes en saisissant le texte de filtrage en haut de chaque colonne.

Vous pouvez enregistrer les paramètres d'automatisation de la perte nette d'exploitation, mais également exporter la définition vers une feuille de calcul Excel.

Pour enregistrer ou exporter la définition d'automatisation de la perte nette d'exploitation, procédez comme suit :

1. Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation de la perte nette d'exploitation**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.
2. Pour enregistrer les paramètres d'automatisation de la perte nette d'exploitation, dans la barre d'outils, cliquez sur **Enregistrer les paramètres**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Enregistrer les paramètres**.
3. Pour procéder à l'export, cliquez sur **Exporter les données de table vers une feuille de calcul Excel**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Exporter les données de table vers une feuille de calcul Excel**.
4. Cliquez sur **Ouvrir** ou **Enregistrer** et sélectionnez un emplacement.

Colonnes Automatisation de la perte nette d'exploitation

| Colonne | Compte cible |
|-------------------|--|
| Valeurs | Descendant de niveau de base valide du compte TaxLossesCFSTotal ou du compte TaxCreditTotal |
| Valeur par défaut | Descendants de niveau de base du compte TaxLossesCFSTotal ou du compte TaxCreditTotal |
| Commentaire | Il s'agit du compte de report en avant auquel le calcul de l'automatisation de la perte nette d'exploitation est appliqué. Vous pouvez utiliser plusieurs règles pour le même compte. |
| | <hr/> <p>Remarque : Vous ne pouvez pas définir une règle d'automatisation de la perte nette d'exploitation et une règle d'automatisation des taxes pour un même compte cible de report en avant de perte fiscale.</p> <hr/> |
| Colonne | Occurrence |
| Valeurs | 1 ou n'importe quel nombre consécutif supérieur à 1 |
| Valeur par défaut | 0 |
| Commentaire | Lorsque vous définissez des règles supplémentaires pour le même compte, le système augmente automatiquement la valeur d'occurrence de 1. Cette valeur indique le nombre de règles définies pour le même compte. |
| Colonne | Logique : Report, Utilisation, Expiration |
| Valeurs | <ul style="list-style-type: none"> • Report • Utilisation • Expiration |
| Valeur par défaut | Désélectionnée |
| Commentaire | Cliquez sur les méthodes de logique de calcul de perte nette d'exploitation à sélectionner. |

| Colonne | Compte de détail source |
|-------------------|---|
| Valeurs | Permet de définir le compte de détail associé au compte cible. Vous pouvez indiquer un seul compte de détail. |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Commentaire | Compte de détail de perte à associer au compte cible TaxLossesCFSTotal ou TaxCreditTotal |

| Colonne | Entités |
|-------------------|--|
| Valeurs | Des entités de base valides ou des listes d'entités valides, séparées par un point-virgule (;). |
| Valeur par défaut | <Blank>pour toutes les entités de base dans l'application |
| Commentaire | Vous pouvez restreindre la règle à une entité donnée ou à une liste d'entités données. Si Entité est vide, le montant est appliqué à toutes les entités. |

| Colonne | Entités exclues |
|-------------------|---|
| Valeurs | Entités de base valides ou listes d'entités valides, séparées par un point-virgule (;). |
| Valeur par défaut | Aucune |
| Commentaire | Identifie les entités à exclure du traitement. Si Entités exclues est vide, aucune entité n'est exclue. |

| Colonne | Limite - Utilisation - Pourcentage |
|-------------------|--|
| Valeurs | Tout nombre compris entre 0 et 100 |
| Valeur par défaut | 100 % |
| Commentaire | Le pourcentage permet d'indiquer la part d'un montant pouvant être utilisé dans un compte de détail. |

| Colonne | Limite - Utilisation - Montant en dollars |
|-------------------|--|
| Valeurs | Tout nombre positif |
| Valeur par défaut | Aucune |

| Colonne | Limite - Utilisation - Montant en dollars |
|-------------|--|
| Commentaire | Vous pouvez indiquer un montant en dollars au lieu d'un pourcentage pour spécifier le montant à utiliser. Le montant par défaut est celui indiqué dans la devise de l'entité pour laquelle l'automatisation de la perte nette d'exploitation est sélectionnée. |

| Colonne | Limite - Report - Pourcentage |
|-------------------|--|
| Valeurs | Tout nombre compris entre 0 et 100 |
| Valeur par défaut | 0 % |
| Commentaire | Le pourcentage permet d'indiquer la part d'un montant pouvant être reporté dans un compte de détail. |

| Colonne | Séquence |
|-------------------|--|
| Valeurs | Tout nombre positif |
| Valeur par défaut | 1 |
| Commentaire | Pour la méthode Utilisation, la séquence est requise pour indiquer l'ordre de répartition de l'utilisation du revenu imposable. Même si vous désactivez une règle, vous devez conserver le numéro de séquence le cas échéant. Par exemple, si la séquence de règle est 1,2,3, et que vous souhaitez désactiver la séquence 2, désactivez la règle mais ne modifiez pas son numéro de séquence. |

| Colonne | Désactiver la règle |
|-------------------|---|
| Valeurs | Sélectionnée ou désélectionnée |
| Valeur par défaut | Désélectionnée |
| Commentaire | Si la colonne est sélectionnée, la règle est désactivée pour la période indiquée. |

Méthodes de calcul de l'automatisation de la perte nette d'exploitation

Vous pouvez définir les types suivants de méthode d'automatisation de la perte nette d'exploitation et sélectionner des méthodes pour le processus d'automatisation de la perte nette d'exploitation.

- Report (remarque : cette méthode n'est pas applicable à l'automatisation du compte de crédit d'impôt)
- Utilisation

- Expiration

Les règles doivent être exécutées dans l'ordre indiqué ci-dessus. Les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation sont exécutées après les calculs d'impôt national. Elles ne peuvent pas être exécutées en tant que règles à la demande.

Après avoir défini une règle d'automatisation de la perte nette d'exploitation, vous devez exécuter **Forcer le calcul**. Le processus Calculer n'exécute pas les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation, car la mise à jour des règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation n'a aucune incidence sur les données et ne déclenche pas le calcul. Vous devez exécuter Forcer le calcul pour exécuter la règle.

Les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation sont stockées en tant que commentaire de cellule. Reportez-vous à [Commentaire de cellule Automatisation de la perte nette d'exploitation](#).

Report

Lorsque le revenu imposable et les déductions spéciales (TaxableIncomeBeforeLoss + TaxSpecialDeductions) donnent un résultat négatif, vous pouvez reporter une perte afin de l'utiliser dans une période future. Un report de perte optimal donne un revenu imposable de 0 grâce au report d'une perte équivalente à la somme du revenu imposable et des déductions spéciales, et de tout montant saisi manuellement dans les comptes TaxLossCarryforward.

Exemple

Si le revenu imposable est de -35 493, le système doit reporter 35 493 de pertes dans la période en cours. Vous pouvez définir une règle pour reporter automatiquement les pertes en fonction du montant du pourcentage de report. Dans cet exemple, vous pouvez indiquer TaxLoss0001CFS comme compte de perte cible et TaxLossesD0001 comme compte de détail de perte.

La règle de report que vous indiquez associe le compte TaxLossCarryforward (descendant de base de TaxLossesCFSTotal) et le compte de détail de perte (descendant de base de TaxLossesD) pour un groupe d'entités et un groupe d'entités exclues.

Lorsque vous avez défini la règle de report d'automatisation de la perte nette d'exploitation, et que vous avez exécuté Forcer le calcul, le système crée une perte de 35 493 pour compenser entièrement le résultat négatif de la somme du revenu imposable et des déductions spéciales. Le revenu imposable et la taxe en cours du revenu imposable dans les provisions à court terme sont désormais de 0.

L'échéancier de pertes fiscales affiche à présent la perte comptabilisée dans le membre RollForward TLCCreatedAutomated de l'exercice en cours pour le compte de détail TaxLossD0001.

L'échéancier des écarts temporaires affiche à présent la perte différée dans la colonne Automatisé (CYSys) du compte TaxLoss0001CFS cible.

Utilisation

Lorsque le revenu imposable (TaxableIncomeAfterLoss) est un montant positif, vous pouvez utiliser les pertes différées de périodes ou d'exercices précédents. Une utilisation de perte optimale donne un revenu imposable de 0 grâce à l'utilisation du montant équivalent à la somme du revenu imposable et des déductions spéciales, et de tout montant saisi manuellement dans les comptes TaxLossCarryforward.

Le processus est le même pour l'utilisation de crédits.

Exemple

Si le revenu imposable est de 80 007, le système peut utiliser les pertes fiscales jusqu'à un montant total de 80 007 dans la période en cours. Vous pouvez définir des règles pour utiliser automatiquement les pertes différées. Vous pouvez définir plusieurs règles d'utilisation pour différents comptes de perte cible associés à différents comptes de détail, par exemple TaxLoss0001CFS avec TaxLossD0001 et TaxLoss0002CFS avec TaxLossD0002.

La règle d'utilisation que vous indiquez associe le compte TaxLossCarryforward (descendant de base de TaxLossesCFSTotal ou TaxCreditTotal pour les crédits) avec un compte de détail de perte (un descendant de base de TaxLossesD ou, pour les crédits, des descendants de base de TaxCreditsD) pour un groupe d'entités et un groupe d'entités exclues.

Lorsque vous avez défini la règle de report d'automatisation de la perte nette d'exploitation, et que vous avez exécuté Forcer le calcul, le système crée toutes les pertes disponibles jusqu'au total de la somme du revenu imposable et des déductions spéciales. Dans cet exemple, le revenu imposable et la taxe en cours du revenu imposable sont de 0 une fois que toutes les pertes disponibles ont été utilisées.

L'échéancier de pertes fiscales affiche à présent une perte utilisée de 1 000 pour le compte de détail TaxLossD0001 dans le membre RollForward d'utilisation automatisée pour l'exercice en cours (TLCUtilizationAutomated).

L'échéancier de pertes fiscales affiche à présent une perte utilisée de 79 007 pour le compte de détail TaxLossD0002 dans le membre RollForward d'utilisation automatisée pour l'exercice en cours (TLCUtilizationAutomated).

L'échéancier des écarts temporaires affiche à présent la perte différée dans la colonne Automatisé (CYSys) des comptes TaxLoss0001CFSTaxLoss0002CFS cible.

La méthode de calcul Utilisation utilise d'abord les pertes dont l'expiration est la plus proche. Tax Provision traite les règles d'utilisation en fonction de l'exercice, en commençant par l'exercice en cours puis en passant aux exercices suivants dans l'ordre chronologique. Le système commence par l'exercice en cours, par exemple 2015, et traite toutes les pertes qui expirent au cours de cet exercice pour l'entité, le scénario et la période dans l'ordre de séquence croissant.

Les processus d'utilisation et de report s'excluent l'un l'autre. Seule l'une de ces deux méthodes de calcul peut être exécutée à la fois pour une entité, un scénario et une période donnés.

Le système détermine qu'une perte est disponible et peut être utilisée si le montant est positif dans le membre TLCAvailable Rollforward pour l'année d'expiration et le compte de détail.

Vous pouvez indiquer le pourcentage du montant pouvant être utilisé dans chaque compte de détail. L'exemple suivant affiche 100 % du montant utilisé

```
PER:100^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0002^DAMT:^SEQ:1^UTIL:YES
```

Vous devez indiquer un pourcentage ou un montant en dollars. Si les deux sont indiqués, le pourcentage prévaut.

Remarque :

Dans le processus d'utilisation, vous devez indiquer une séquence d'exécution des règles. Vous devez inclure au moins un numéro de séquence (séquence 1). Si vous désactivez des règles, vous devez ajuster la séquence en conséquence.

Exemple 1

Revenu imposable + Déductions spéciales = 28 000

Année actuelle : 2012

Période actuelle : P12

Entité actuelle : LE105

Règles d'utilisation :

TaxLosses0001CFS PER:100^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0001^DAMT:^SEQ:
1^UTIL:YES

TaxLosses0002CFS PER:100^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0002^DAMT:^SEQ:
2^UTIL:YES

Tableau 8-1 Utilisation — Exemple 1

| TaxLossD0001 | | | TaxLossD0002 | | |
|--------------------|--------------|-------------------------|--------------------|--------------|-------------------------|
| Année d'expiration | TLCAvailable | Utilisation automatisée | Année d'expiration | TLCAvailable | Utilisation automatisée |
| 2012 | 20 000 | -20 000 | 2012 | 5 000 | -5 000 |
| 2013 | 10 000 | -3 000 | 2013 | 10 000 | |
| Total | 30 000 | | | 15 000 | |

1. Le système commence par l'exercice en cours (2012) et tente d'utiliser les pertes disponibles dans l'ordre de séquence croissant. Le compte de détail TaxLossD0001 est le premier dans la séquence 1. Le système utilise 100 % de la perte disponible pour 2012 dans TaxLossD0001. La perte disponible est de 20 000. Le montant utilisé est égal à 100 % de 20 000. Le revenu imposable restant est de 28 000 - 20 000 = 8 000.
2. Le compte de détail TaxLossD0002 est le second dans la séquence 2. Le système utilise 100 % de la perte disponible pour 2012 dans TaxLossD0002. La perte disponible est de 5 000. Le montant utilisé est égal à 100 % de 5 000. Le revenu imposable restant est de 8 000 - 5 000 = 3 000.
3. Il n'existe aucune autre règle d'utilisation pour LE105. Le système passe à l'exercice suivant, 2013, et tente d'utiliser toutes les pertes disponibles jusqu'à ce qu'il n'y ait plus aucune perte, ou jusqu'à ce qu'il n'y ait plus de revenu imposable à compenser.
4. Le montant total utilisé sera compensé dans les provisions à court terme des comptes de report en avant de perte fiscale.

Exemple 2

Cet exemple illustre une règle d'utilisation avec différents pourcentages.

Revenu imposable + Déductions spéciales = 28 000

Année actuelle : 2012

Période actuelle : P12

Entité actuelle : LE105

Règles d'utilisation :

TaxLosses0001CFS PER:50^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0001^DAMT:^SEQ:
1^UTIL:YES

TaxLosses0002CFS PER:60^ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0002^DAMT:^SEQ:
2^UTIL:YES

Tableau 8-2 Utilisation — Exemple 2

| TaxLossD0001 | | | TaxLossD0002 | | |
|--------------------|--------------|-------------------------|--------------------|--------------|-------------------------|
| Année d'expiration | TLCAvailable | Utilisation automatisée | Année d'expiration | TLCAvailable | Utilisation automatisée |
| 2012 | 20 000 | -15 000 | 2012 | 5 000 | -5 000 |
| 2013 | 10 000 | | 2013 | 10 000 | -4 000 |
| Total | 30 000 | -15 000 | | 15 000 | -9 000 |

Dans cet exemple, en raison de la configuration, seuls 50 % du montant disponible total pour le compte TaxLossD0001 seront utilisés. Le total est de 30 000 et 50 % = 15 000.

En raison de la configuration, seuls 60 % du montant disponible total pour le compte TaxLossD0002 seront utilisés. Le total est de 15 000 et 60 % = 9 000.

Le montant maximal à utiliser dans les comptes de détail est de 24 000.

Par conséquent, le montant imposable restant dans les provisions à court terme est de 28 000 – 24 000 = 4 000.

1. Le système commence par l'exercice en cours (2012) et tente d'utiliser les pertes disponibles dans l'ordre de séquence croissant. Le compte de détail TaxLossD0001 est le premier dans la séquence 1. Le système utilise 100 % de la perte disponible pour 2012 dans TaxLossD0001. La perte disponible est de 20 000. Le montant utilisé est égal à 50 % de 30 000, soit 15 000. 15 000 étant inférieur à 20 000, le montant utilisé sera de 15 000. Le revenu imposable restant est de 28 000 - 15 000 = 13 000.
2. Le compte de détail TaxlossD0002 est le second dans la séquence (2). Le système utilise 60 % de la perte disponible totale de 15 000, soit 9 000, pour 2012 dans TaxlossD0002. La perte disponible est de 5 000. 5 000 étant inférieur au montant maximal à utiliser, le montant utilisé sera de 5 000. Le revenu imposable restant est de 13 000 - 5 000 = 8 000.
3. Il n'existe aucune autre règle d'utilisation pour LE105. Le système passe à l'exercice suivant, 2013, et tente d'utiliser toutes les pertes disponibles jusqu'à ce qu'il n'y ait plus aucune perte, ou jusqu'à ce qu'il n'y ait plus de revenu imposable à compenser.
4. Le montant total utilisé sera compensé dans les provisions à court terme des comptes de report en avant de perte fiscale.

Expiration

Lorsque vous définissez une règle d'expiration pour un compte, le montant du compte de détail d'impôt est automatiquement compensé pour l'année actuelle et les années avant l'expiration.

L'expiration automatique a lieu après la fin du processus automatique de report ou d'utilisation pour l'entité, le scénario, l'année et la période. Elle a lieu quel que soit le montant de la somme du revenu imposable et des déductions spéciales (TaxableIncomeBeforeLoss + TaxSpecialDeductions).

Vous pouvez définir des règles pour que le système fasse expirer automatiquement les pertes qui ne pourront plus être utilisées après la période actuelle.

Lorsque vous avez défini la règle d'expiration d'automatisation de la perte nette d'exploitation, et que vous avez exécuté Forcer le calcul, le système fait expirer toutes les pertes qui ne pourront plus être utilisées après la période actuelle.

Le formulaire Pertes fiscales affiche les pertes expirées dans la colonne Expiration - Automatisé (TLCExpirationAutomated) du compte de détail pour l'année actuelle et l'année d'expiration correspondante.

Le formulaire Ecarts temporaires affiche le montant expiré de chaque compte de report en avant cible dans la colonne Autres ajustements (différés uniquement) pour l'année et la période actuelles.

Les pertes expirées ne sont pas affichées dans le formulaire Provisions à court terme.

La logique d'expiration fait expirer tous les montants disponibles qui possèdent une année d'expiration inférieure à l'année actuelle pour un compte de détail donné. Les pertes dont l'année d'expiration correspond à l'année actuelle expireront uniquement au cours de la dernière période de l'année, par exemple, P12.

Le système détermine le montant des pertes à faire expirer en fonction de la colonne TLCAvailable du formulaire Pertes fiscales pour l'année d'expiration et le compte de détail.

Exemple

TaxableIncomeBeforeLoss + TaxSpecialDeductions = 28 000

Année actuelle : 2012

Période actuelle : P12

Entité actuelle : LE105

Tableau 8-3 Exemple d'expiration

| TaxLossD0001 | | | TaxLossD0002 | | |
|--------------------|--------------|------------------------|--------------------|--------------|------------------------|
| Année d'expiration | TLCAvailable | Expiration automatisée | Année d'expiration | TLCAvailable | Expiration automatisée |
| 2010 | 20 000 | -20 000 | 2012 | 5 000 | -5 000 |
| 2011 | 10 000 | -10 000 | 2013 | 10 000 | |

Définition des règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation

L'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation vous permet de configurer les règles qui définissent la façon dont le système reporte, utilise ou fait expirer automatiquement les pertes fiscales et comptabilise les montants compensateurs correspondants.

Pour définir des règles de perte nette d'exploitation/crédit, vous devez disposer de droits de sécurité d'administrateur ou de super utilisateur.

Remarque :

Les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation sont exécutées dans le cadre du processus Calculer et ne peuvent pas être appelées en tant que règle à la demande.

Pour définir les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation, procédez comme suit :

1. Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation de la perte nette d'exploitation**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.

2. Pour ajouter une règle, dans la barre d'outils, cliquez sur **Ajouter une règle**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Ajouter une règle**.

Le système insère une nouvelle ligne dans laquelle vous pouvez définir la règle.

3. Sélectionnez un compte cible dans la liste pré-remplie des descendants de niveau de base du compte TaxLossesCFSTotal et du compte TaxCreditTotal.

4. Sélectionnez des méthodes de calcul :

- **Report** (non valide pour la base des comptes TaxCreditTotal)
- **Utilisation**
- **Expiration**

5. Saisissez un compte de **détail source** ou, à l'aide du sélecteur de membres, sélectionnez un compte de détail à associer au compte.

Vous pouvez indiquer un seul compte de détail source.

6. Saisissez les **entités** auxquelles appliquer la calcul ou saisissez des **entités exclues** pour indiquer les entités à exclure du traitement.

Si vous ne spécifiez aucune entité, le calcul est exécuté sur toutes les entités.

7. Saisissez un **pourcentage** ou un **montant en dollars**.

Pour la méthode Utilisation, saisissez un pourcentage ou un montant en dollars.

Pour la méthode Report, vous devez saisir un pourcentage pour reporter le montant de la perte.

Pour la méthode Expiration, le pourcentage et le montant en dollars ne sont pas applicables.

8. Saisissez un numéro de séquence pour le processus Utilisation, par exemple 1.

La séquence est requise pour la méthode Utilisation.

Elle n'est pas applicable aux méthodes Report et Expiration.

9. Après avoir défini une règle d'automatisation de la perte nette d'exploitation, vous devez exécuter **Forcer le calcul**.

Le processus Calculer n'exécute pas les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation, car la mise à jour des règles d'automatisation de la perte nette

d'exploitation n'a aucune incidence sur les données et ne déclenche pas le calcul. Vous devez exécuter Forcer le calcul pour exécuter la règle.

Désactivation de règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation

Dans l'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation, vous pouvez désactiver des règles données. Les règles désactivées ne sont pas exécutées pour le scénario, l'année et la période indiqués.

Pour désactiver une règle d'automatisation de la perte nette d'exploitation, procédez comme suit :

1. Dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Automatisation de la perte nette d'exploitation**, ou sélectionnez cette option dans la liste **Tâches de l'application**.
2. Dans l'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation, sélectionnez le compte pour lequel vous souhaitez désactiver des règles.
3. Dans la colonne **Désactiver la règle**, cochez la case pour désactiver la règle.

Copie des règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation

Vous pouvez copier les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation de la période précédente vers la période en cours. Cette option remplace toutes les valeurs de la période en cours.

Pour copier les règles d'automatisation de la perte nette d'exploitation, procédez comme suit :

1. Dans l'écran Automatisation de la perte nette d'exploitation, cliquez sur **CopyNOLCreditRules**.
2. Dans l'avertissement de confirmation de copie, cliquez sur **Oui** pour continuer.

Commentaire de cellule Automatisation de la perte nette d'exploitation

La définition de la règle d'automatisation de la perte nette d'exploitation est stockée dans le libellé de commentaire de cellule Automatisation de crédit/de la perte nette d'exploitation dans les PDV suivants :

- Scénario de destination
- Année de destination
- Période de destination
- A - Comptes de crédit cible (descendants de base de TaxLossesCFSTotal et de TaxCreditTotal)
- Entity - [None]
- Value - [None]
- ICP - [None]
- JD - SystemMembers

- DC - SystemMembers
- TT - SystemMembers
- RF - SystemMembers
- RS - SystemMembers

Syntaxe

- Séparateur deux-points (:): utilisé pour séparer le mot-clé de la valeur.
- Séparateur caret (^): utilisé pour identifier et séparer les différentes paires mot-clé/valeur.
- Séparateur point-virgule (;): utilisé pour identifier plusieurs valeurs pour le même mot-clé.
- Symbole arobase (@): utilisé pour identifier une logique supplémentaire à utiliser pour le même compte de destination.

Mots-clés

Vous pouvez utiliser les mots-clés suivants dans les commentaires de cellule :

- **Entity** : permet de restreindre la règle à une entité donnée ou à une liste d'entités données. Si aucune valeur n'est indiquée, la règle est appliquée à toutes les entités. Séparez les entités par des points-virgules. Les entités parent sont prises en charge lorsque la propriété TaxCalc est définie sur Yes pour l'entité parent.
- **ExcEntity** : permet d'exclure des entités. Si aucune valeur n'est indiquée, aucune entité n'est exclue.
- **DACC** : permet de définir le compte de détail. Vous pouvez indiquer un seul compte de détail.
- **DPER** : permet de définir le montant du pourcentage de report. Les montants de pourcentage valides vont de 0 à 100.
- **SEQ** : séquence requise pour la méthode Utilisation, permettant d'indiquer l'ordre de répartition de l'utilisation du revenu imposable.
- **PER** : pourcentage de la perte totale disponible à utiliser. Non applicable à la méthode Expiration.
- **DAMT** : montant absolu de la perte totale disponible à utiliser. Non applicable à la méthode Expiration.
- **UTIL** : défini sur Yes pour la méthode Utilisation, par exemple : UTIL:YES
- **DIS** : défini sur Yes pour désactiver la règle, par exemple : DIS:YES

Libellé de commentaire de cellule

- Automatisation de la perte nette d'exploitation - Report
- Automatisation de la perte nette d'exploitation - Expiration
- ExpireNOLAutomation - Utilisation

Exemples

Report

DPER:100^ENTITY:LE101^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0001^DEF:YES^UTIL:YES^EXP:YES^SEQ:1

Utilisation

TaxLosses0001CFS PER:100^ENTITY:^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0001^DAMT:^SEQ:
1^UTIL:YES

TaxLosses0002CFS PER:100^ENTITY:^EXCENTITY:^DACC:TaxLossD0002^DAMT:^SEQ:
2^UTIL:YES

Expiration

TaxLosses0001CFS ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLoss00001

TaxLosses0002CFS ENTITY:LE105^EXCENTITY:^DACC:TaxLoss00002

Constantes utilisées dans l'automatisation de crédits/de la perte nette d'exploitation (modifiez ces constantes si besoin)

'This should match the last year of expiration years defined under ExpirationYears hierarchy (DataCategory Dimension)

Const MAX_NOL_YEAR = 2070

'We have to run the number of iterations in order to completely utilize the Taxable amount, default it is set to 20.

'Need to increase the value only if the Taxable income does not completely utilize even though we have the available amount under detail account

Const MAX_NOL_LOOP = 20

Note: Lines in rules file starting from 51 to 54

Remarque :

Vous devez copier les règles de commentaire de cellule d'une période à l'autre. Vous pouvez vous servir de l'écran personnalisé Administration fiscale.

Processus de report

Le processus de glissement permet de copier les données pertinentes de la période précédente afin de les utiliser comme point de départ pour le processus de provisions pour impôts. Reportez-vous aux rubriques suivantes :

- [Visualisation des propriétés d'administration fiscale](#)
- [Processus de report d'une période à l'autre](#)
- [Processus de report de clôture d'exercice](#)
- [Copie des données de compte de taxes](#)
- [Copie des taux d'imposition](#)
- [Copie de données périodiques](#)

Visualisation des propriétés d'administration fiscale

Vous pouvez gérer le processus de changement d'exercice à l'aide de l'écran Administration fiscale, qui fournit un emplacement central où exécuter les règles OnDemand pour les tâches de changement d'exercice et d'automatisation des taxes. Le processus d'exécution des règles est le même que lorsque vous les exécutez à partir de formulaires ; cependant, l'écran Administration fiscale vous permet d'exécuter toutes les règles à partir d'un emplacement central.

| Tax Administration | | | | |
|---|----------------------|---------------------------|-------------|-------------------|
| Scenario: Actual Year: 2015 Period: P01 | | | | |
| Actions View | | | | |
| Rule | Run for all entities | Run for selected entities | Last run at | Status |
| Copy tax rates | | | | Rule not executed |
| Copy origination year | | | | Rule not executed |
| Copy expiration year | | | | Rule not executed |
| Copy tax automation rules | | | | Rule not executed |
| Copy TAR automation rules | | | | Rule not executed |
| Copy periodic data | | | | Rule not executed |
| Copy tax risk provision | | | | Rule not executed |
| Run tax automation | | | | Rule not executed |
| Run tax automation with trace | | | | Rule not executed |

L'écran Administration fiscale vous permet d'exécuter les tâches suivantes :

- Copier les taux d'imposition. Reportez-vous à [Copie des taux d'imposition](#).
- Copier l'année de création. Reportez-vous à [Règles à la demande](#) et à [Processus de report de clôture d'exercice](#).

- Copier l'année d'expiration. Reportez-vous à [Règles à la demande](#) et à [Processus de report de clôture d'exercice](#).
- Copier les règles d'automatisation des taxes. Reportez-vous à [Copie des règles d'automatisation des taxes](#).
- Copier les règles d'automatisation de RàN du compte de taxes. Reportez-vous à [Mapping des données dans les formulaires RàN du compte de taxe](#).
- Copier les données périodiques. Reportez-vous à [Copie de données périodiques](#).
- Copier les infos de provisions pour impôts. Reportez-vous à [Noms et descriptions des formulaires](#).
- Exécuter l'automatisation des taxes. Reportez-vous à [Exécution de l'automatisation des taxes](#).
- Exécuter l'automatisation des taxes avec trace. Reportez-vous à [Visualisation des informations de trace de l'automatisation des taxes](#).

Pour afficher les propriétés d'administration fiscale, dans le menu **Tax Provision**, sélectionnez **Paramètres**, puis **Administration fiscale**, ou sélectionnez l'option dans la liste **Tâches de l'application**

La liste des tâches dans l'écran Administration fiscale est prédéfinie. Vous ne pouvez pas ajouter de lignes ou de colonnes.

Vous pouvez exécuter une règle pour toutes les entités dans le système ou vous pouvez sélectionner des entités pour lesquelles vous voulez exécuter la règle.

Une fois que vous avez exécuté une règle dans l'écran Administration fiscale, le système affiche le statut, ainsi que la date et l'heure d'exécution. Si vous souhaitez enregistrer ces informations, vous pouvez exporter la table vers une feuille de calcul Microsoft Excel.

Pour exécuter les règles d'administration fiscale, procédez comme suit :

1. Ouvrez l'écran Administration fiscale.
2. Dans la barre du PDV, sélectionnez le scénario, l'année et la période pour lesquels exécuter les règles. Le scénario, l'année et la période sont communs à toutes les règles.
3. Sélectionnez une règle, puis une option :
 - Pour exécuter la règle pour toutes les entités du système, cliquez sur **Exécuter sur toutes les entités**.
 - Pour sélectionner des entités spécifiques, cliquez sur **Exécuter sur les entités sélectionnées**, puis dans le sélecteur de membres, sélectionnez les entités que vous voulez exécuter.
4. **Facultatif** : pour enregistrer les informations concernant la date et l'heure d'exécution d'une règle, cliquez sur **Exporter vers Excel**, ou sélectionnez **Actions**, puis **Exporter vers Excel**, et enregistrez le fichier.

Processus de report d'une période à l'autre

Lors du processus de glissement d'une période à l'autre, les tâches suivantes doivent être effectuées :

1. Utilisez la tâche Charger les données pour charger les données de livre et/ou les données de balance des comptes pour la nouvelle période.
2. Exécutez la règle `OnDemand_CopyTaxRules` pour copier les règles d'automatisation des taxes de la période précédente vers la période en cours.
Les données d'automatisation des taxes sont stockées dans Entity [None] et dans le libellé de commentaire de cellule Automatisation des taxes pour tous les comptes de taxes définis avec une règle d'automatisation.
3. Utilisez la fonction Copie de gestion de base de données pour copier les données de compte de taxes d'une période à l'autre. Reportez-vous à [Copie des données de compte de taxes](#).

Incluez les comptes suivants :

- Pour les comptes de base du sous-groupe `A#TaxAccounts`
- Pour les comptes de base du sous-groupe `A#OtherTaxAccounts`
- Pour les comptes de base du sous-groupe `A#SupplementalSchAccounts`

Il n'est pas nécessaire de copier les données relatives aux taux d'imposition d'une période à l'autre dans la même année car tous les comptes de taux d'imposition sont de type `BalanceRecurring`. Pour plus de détails sur les types de compte, reportez-vous au *Guide de l'administrateur Oracle Hyperion Financial Management*.

Processus de report de clôture d'exercice

Lors du processus de glissement de fin d'exercice, copiez des données de la période P12 de l'exercice précédent vers la période P1 de l'exercice en cours. Effectuez les tâches suivantes :

1. Utilisez la tâche Charger les données pour charger les données de livre et/ou les données de balance des comptes pour la nouvelle période.
2. A partir de l'écran Automatisation des taxes, exécutez la règle `OnDemand_CopyTaxRules` pour copier les règles d'automatisation des taxes de la période précédente vers la période en cours.
Les données d'automatisation des taxes sont stockées dans Entity [None] et dans le libellé de commentaire de cellule Automatisation des taxes pour tous les comptes de taxes définis avec une règle d'automatisation.
3. A partir du formulaire Taux d'imposition, exécutez la règle `OnDemand_CopyTaxRates` pour copier toutes les données de taux d'imposition de l'exercice précédent vers l'exercice en cours.
4. A partir du formulaire Crédits d'impôt, Crédits d'impôt - régional ou Pertes fiscales, exécutez la règle `OnDemand_CopyTLCEXpirationYear` pour copier le commentaire de cellule Année d'expiration des pertes fiscales/crédits d'impôt de l'année/la période précédente.
5. A partir du formulaire Crédits d'impôt, Crédits d'impôt - régional ou Pertes fiscales, exécutez la règle `TLCOriinationYear` pour écrire l'année d'origine des pertes fiscales/crédits d'impôt dans le commentaire de cellule.

6. Utilisez la fonction Copie de gestion de base de données pour copier les données de compte de taxes d'une période à l'autre. Reportez-vous à [Copie des données de compte de taxes](#).

Incluez les comptes suivants :

- Pour les comptes de base du sous-groupe A#TaxAccounts
- Pour les comptes de base du sous-groupe A#OtherTaxAccounts
- Pour les comptes de base du sous-groupe A#SupplementalSchAccounts

Copie des données de compte de taxes

Pour copier les données de compte de taxes, procédez comme suit :

1. Sur la page Gérer les données, développez **Copier les données**.
2. Dans **Source**, sélectionnez le scénario, l'année et la période ou la plage de périodes correspondant aux données que vous voulez copier.
3. Dans **Cible**, sélectionnez le scénario, l'année et le même nombre de périodes dans lesquels vous souhaitez copier les données.
4. Dans **Copier des membres**, pour **Entité**, sélectionnez toutes les entités de base et pour **Compte**, sélectionnez ces trois listes de compte :
 - A#TaxAccounts
 - A#OtherTaxAccounts
 - A#SupplementalSchAccounts
5. Dans **Options, Mode**, sélectionnez **Remplacer** pour remplacer les données dans le scénario de destination.
6. Dans **Vue**, sélectionnez **Cumul annuel**.
7. Sélectionnez cette option pour copier **Commentaire de la cellule**.
8. Cliquez sur **Copier**.

Copie des taux d'imposition

Exécutez la règle OnDemand_CopyTaxRates pour copier toutes les données de taux d'imposition de l'exercice précédent vers l'exercice en cours.

Remarque :

Si vous mettez à jour les taux d'imposition de l'année précédente, utilisez Forcer le calcul dans la période en cours pour extraire les taux d'imposition mis à jour.

Lorsque vous exécutez la règle à la demande pour CopyTaxRates, vous devez utiliser le formulaire adéquat :

- Pour les taux d'imposition et de répartition, utilisez le formulaire Taux d'imposition.
- Pour le taux d'imposition de dérogation, utilisez le formulaire Taux d'imposition de dérogation.

Le tableau suivant spécifie les taux qui sont copiés de la dernière période de l'exercice précédent vers la première période de l'exercice en cours.

| Dernière période de l'exercice précédent (P12) | Première période de l'exercice en cours |
|---|---|
| Répartition | |
| A#TaxApportionmentOpening | Néant |
| A#TaxApportionmentRegClosing | A#TaxApportionmentRegCY |
| A#TaxApportionmentRegClosing | A#TaxApportionmentRegOpening dans la première période de l'année suivante |
| Taux d'imposition | |
| A#TaxRatePY | Néant |
| A#TaxRateCY | A#TaxRateCY de P12 est copié vers A#TaxRatePY dans la première période de l'exercice en cours |
| A#TaxRateCurrentOpening | Néant |
| A#TaxRateCurrentClosing | A#TaxRateCurrentClosing |
| A#TaxRateNonCurrentOpening | Néant |
| A#TaxRateNonCurrentClosing | A#TaxRateNonCurrentOpening |
| A#TaxRateConsETR | A#TaxRateConsETR |
| Taux d'imposition de dérogation | |
| RF#OverrideTaxRateOpening | Néant |
| RF#OverrideTaxRateCY | Néant. Saisie manuelle dans la période suivante. |
| RF#OverrideTaxRateClosing | RF#OverrideTaxRateOpening |

Copie de données périodiques

Saisissez ou téléchargez la plupart des données dans une application, sur une base Cumul annuel. Saisissez des données périodiquement pour les paiements et remboursements dans TARF et pour les détails d'acquisition.

Par exemple, après avoir saisi des paiements dans la période en cours (P1), le total des paiements et remboursements pour cette période reflète précisément le total des paiements périodiques. Néanmoins, une fois que cette période devient une période suivante (P2), les données périodiques (Paiements) sont extournées. Le nouveau total pour les données périodiques est nul.

Le total des paiements périodiques doit être copié vers la cellule YTD avant la période suivante, de sorte que les paiements saisis sur une base périodique continueront à

avoir une incidence sur la valeur YTD. Lorsque vous exécutez la règle `OnDemand_CopyPeriodicData`, le système copie les données périodiques à partir de la période sélectionnée vers la cellule YTD, puis définit les données périodiques sélectionnées sur zéro. Après avoir exécuté la règle et mis à jour la valeur YTD, vous pouvez saisir les paiements et remboursements de la période en cours.

Les mêmes exigences s'appliquent pour les données d'acquisition saisies à la fois dans le formulaire national et dans le formulaire régional.

La règle `OnDemand_CopyPeriodicData` est exécutée sur les comptes suivants :

- TARF - Paiements et remboursements
- Acquisitions (`pretax_input`, `tax_input`)
- Compte de taux de change (RCAcqNP)

Spécifiez les entités pour lesquelles cette règle doit être exécutée. Un administrateur ayant accès à l'intégralité de la hiérarchie d'entités peut exécuter la règle pour toutes les entités.

Objets d'application Tax Provision

Voir aussi :

[Formulaire et rapports](#)

[Liens personnalisés](#)

Formulaire et rapports

| Formulaire | Rapport | Description |
|---|---|---|
| Acquisitions | Acquisitions | Utilisé pour entrer/déclarer les écarts temporaires et l'impôt différé pour les entités acquises |
| Acquisitions régionales | Acquisitions régionales | Utilisé pour entrer/déclarer les écarts temporaires régionaux et l'impôt différé pour les entités acquises |
| | Bilan | Rapport de bilan |
| Taux d'imposition effectif consolidé | Taux d'imposition effectif consolidé | Rapport de rapprochement du taux d'imposition effectif consolidé |
| | Entités de taux d'imposition effectif consolidé | Rapport sur le taux d'imposition effectif consolidé pour toutes les entités consolidées dans la devise de reporting |
| | Taux d'imposition effectif consolidé - Consolidation | Taux d'imposition effectif consolidé - Consolidation |
| | Taux d'imposition effectif consolidé - Cumul annuel précédent et en cours | Utilisé pour déclarer les écarts entre l'année en cours et l'année précédente |
| | Taux d'imposition effectif consolidé - Devise de reporting et d'entité | Utilisé pour déclarer les écarts entre la devise de reporting et d'entité |
| Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS | Utilisé pour afficher le taux d'imposition effectif consolidé pour IFRS, calculé en fonction du taux saisi pour ConsolTaxRateNat et ConsolTaxRateReg. |
| | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS - Consolidation | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS - Consolidation |

| Formulaire | Rapport | Description |
|---|---|--|
| | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS - Cumul annuel précédent et en cours | Utilisé pour déclarer les écarts entre l'année en cours et l'année précédente pour IFRS |
| | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS - Devise de reporting et d'entité | Utilisé pour déclarer les écarts entre la devise de reporting et d'entité pour IFRS |
| Taux d'imposition effectif consolidé | Taux d'imposition effectif consolidé | Utilisé pour entrer/déclarer le taux d'imposition consolidé pour le groupe consolidé |
| Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS | Taux d'imposition effectif consolidé - IFRS | Utilisé pour saisir un taux global pour ConsolTaxRateNat et ConsolTaxRateReg. |
| | Reporting pays par pays | Utilisé pour collecter et stocker les informations fiscales en fonction d'une entité et d'une juridiction afin d'évaluer les exigences et risques fiscaux par pays |
| Provisions à court terme | Provisions à court terme | Utilisé pour calculer et déclarer les provisions pour impôts à court terme |
| | Entités de provisions à court terme | Rapport sur le total des provisions pour impôts à court terme pour toutes les entités juridiques dans la devise de reporting |
| | Provision à court terme - Consolidation | Provision à court terme - Consolidation |
| | Provision à court terme - Cumul annuel précédent et en cours | Utilisé pour déclarer les écarts entre l'année en cours et l'année précédente |
| | Provision à court terme - Cumul annuel en cours - Devise de reporting et d'entité | Utilisé pour déclarer les données de cumul annuel en cours à la fois pour la devise de reporting et la devise d'entité |
| Provisions à court terme régionales | Provisions à court terme régionales | Utilisé pour calculer et déclarer les provisions à court terme régionales (par exemple, province/État) |
| | Provision à court terme régionale - Consolidation | Provision à court terme régionale - Consolidation |
| | Provision à court terme régionale - Cumul annuel précédent et en cours | Utilisé pour déclarer les écarts entre l'année en cours et l'année précédente - régional |

| Formulaire | Rapport | Description |
|---|---|--|
| | Provision à court terme régionale - Cumul annuel en cours - Devise de reporting et d'entité | Utilisé pour déclarer les données de cumul annuel en cours à la fois pour la devise de reporting et la devise d'entité |
| | Etat des provisions en cours | Utilisé pour déclarer les provisions à court terme pour les Etats et les territoires des Etats-Unis |
| Taxe à payer en cours | Taxe à payer en cours | Utilisé pour effectuer une analyse de la taxe à payer en cours par année |
| Taxe à payer en cours régionale | Taxe à payer en cours régionale | Utilisé pour effectuer une analyse de la taxe à payer en cours par année pour les comptes régionaux |
| Entrée d'impôt différé | Entrée d'impôt différé | Utilisé pour la saisie de données dans les comptes d'écartés temporaires nationaux |
| Impôt différé - Avant impôt et impôt | Impôt différé - Avant impôt et impôt | Utilisé pour saisir l'activité différée de l'exercice en cours pour générer la charge d'impôt différé et les impôts différés |
| Preuve d'impôt différé | Preuve d'impôt différé | Calcul de l'actif et du passif d'impôt différé en fonction du livre et des différences/soldes fiscaux |
| Preuve d'impôt différé - Régional | Preuve d'impôt différé - Régional | Calcul de l'actif et du passif d'impôt différé régional en fonction du livre et des différences/soldes fiscaux |
| Impôt différé pour la TARF | Impôt différé pour la TARF | Rapport sur la reconduction d'impôt différé par classification |
| Impôt différé pour la TARF - DETAILS | | Rapport sur la reconduction d'impôt différé par classification avec calculs détaillés |
| Impôt différé pour la TARF - IFRS | Impôt différé pour la TARF - IFRS | Rapport sur la reconduction d'impôt différé par classification - IFRS |
| Impôt différé pour la TARF - IFRS - DETAILS | | Rapport sur la reconduction d'impôt différé par classification - IFRS avec calculs détaillés |
| Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional | Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional | Rapport sur la reconduction d'impôt différé régional par classification |
| Impôt différé pour le report des soldes de compte de taxes - régional - DETAILS | | Rapport sur la reconduction d'impôt différé régional par classification avec calculs détaillés |

| Formulaire | Rapport | Description |
|--|--|---|
| Impôt différé pour la reclassification de la TARF | Impôt différé pour la reclassification de la TARF | Reclassification de l'actif/du passif d'impôt différé |
| Impôt différé pour la reclassification de la TARF - IFRS | Impôt différé pour la reclassification de la TARF - IFRS | Reclassification de l'actif/du passif d'impôt différé - IFRS |
| Impôt différé pour la reclassification de la TARF - Régional | Impôt différé pour la reclassification de la TARF - Régional | Reclassification de l'actif/du passif d'impôt différé - régional |
| Impôt différé non reconnu | Impôt différé non reconnu | Ajustement de l'impôt différé - IFRS |
| Impôt différé | Impôt différé | Rapport sur la reconduction d'impôt différé |
| Impôt différé - DETAILS | | Rapport sur la reconduction d'impôt différé avec calculs détaillés |
| | Impôts différés - fédéral uniquement | Rapport sur la reconduction d'impôt différé - fédéral uniquement excluant le bénéfice fédéral de l'Etat |
| | Impôts différés - fédéral et Etat | Rapport sur la reconduction d'impôt différé - fédéral et Etat combinés |
| | Impôt différé - Clôture - Consolidation | Impôt différé - Clôture - Consolidation |
| Impôt différé - IFRS | Impôt différé - IFRS | Rapport sur la reconduction d'impôt différé - IFRS |
| Impôt différé - IFRS - DETAILS | | Rapport sur la reconduction d'impôt différé - IFRS avec calculs détaillés |
| | Impôt différé régional - Clôture - Consolidation | Impôt différé régional - Clôture - Consolidation |
| Impôt différé régional | Impôt différé régional | Rapport sur la reconduction d'impôt différé - régional |
| Impôt différé - régional - DETAILS | | Rapport sur la reconduction d'impôt différé - régional avec calculs détaillés |
| Taux de change | | Taux de change |
| | Rapprochement de taux consolidé IFRS - Cumul annuel de l'année en cours/Cumul annuel de l'année précédente | |
| | Rapprochement de taux consolidé IFRS - Cumul annuel de l'année en cours (Devise d'entité)/Cumul annuel de l'année précédente (Devise de reporting) | |

| Formulaire | Rapport | Description |
|--|--|--|
| Inactif | Inactif | Comptes définis comme inactifs par entité - national |
| Inactif - régional | Inactif - régional | Comptes définis comme inactifs par entité - régional |
| | Compte de résultat | Compte de résultat |
| Provisions pour impôts provisoires | Provisions pour impôts provisoires | Provisions pour impôts provisoires basées sur le taux d'imposition effectif annualisé +/- les ajustements d'impôt discrets |
| Taux de dérogation de résultat net avant imposition | | Utilisé pour entrer le taux de conversion de dérogation NBIT |
| Taux d'imposition de dérogation | Taux d'imposition de dérogation | Taux de dérogation d'impôt différé définis sur les comptes d'écarts temporaires au niveau de l'entité |
| Taux d'imposition de dérogation régional | Taux d'imposition de dérogation régional | Taux de dérogation d'impôt différé définis sur les comptes d'écarts temporaires régionaux au niveau de l'entité |
| Rendement sur provisions | Rendement sur provisions | Rapprochement du rendement sur les provisions - national |
| Rendement sur les provisions - régional | Rendement sur les provisions - régional | Rapprochement du rendement sur provisions - régional (par exemple, Etat, province) |
| Taux d'imposition effectif légal | Taux d'imposition effectif légal | Rapport de rapprochement du taux d'imposition effectif légal |
| Taux d'imposition effectif légal régional | Taux d'imposition effectif légal régional | Rapport de rapprochement du taux d'imposition effectif légal - régional |
| Echéancier - Amendes et pénalités | Echéancier - Amendes et pénalités | Utilisé pour entrer les détails concernant les amendes et les pénalités par entité |
| Masque de saisie - Ajustements du bilan | Masque de saisie - Ajustements du bilan | Utilisé pour entrer les ajustements de livre et d'impôt selon les écarts temporaires par entité |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID | Reconduction Livre contre impôt pour les écarts temporaires (par exemple, historique) |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID - Régional | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt - PID - Régional | Reconduction Livre contre impôt pour les écarts temporaires (par exemple, historique) - régional |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 1 | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 1 | Reconduction Livre contre impôt pour les écarts temporaires (par exemple, historique) |

| Formulaire | Rapport | Description |
|--|--|---|
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 2 | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 2 | Reconduction Livre contre impôt pour les écarts temporaires (par exemple, historique) |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 3 avec exemptions de constatation initiale | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 3 avec exemptions de constatation initiale | Reconduction Livre contre impôt pour les écarts temporaires (par exemple, historique) |
| Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 4 | Masque de saisie - Analyse Livre contre impôt 4 | Reconduction Livre contre impôt pour les écarts temporaires (par exemple, historique) |
| Masque de saisie - Impôt sur les capitaux propres et les réserves | Masque de saisie - Impôt sur les capitaux propres et les réserves | Impôt différé et exigible utilisé pour les calculs d'impôt sur les capitaux propres et les réserves |
| Masque de saisie - Provisions pour risques fiscaux | Masque de saisie - Provisions pour risques fiscaux | Reconduction de l'imprévu fiscal (par exemple, impôt différé et exigible) |
| | Taux d'imposition effectif - Récapitulatif | Récapitulatif du taux d'imposition effectif consolidé |
| RàN du compte de taxes | RàN du compte de taxes | RàN du compte de taxes |
| Configuration de bilan de RàN du compte de taxes | | |
| RàN du compte de taxes combiné | | RàN du compte de taxes personnalisé - Membres nationaux et étrangers en fonction de l'entité |
| RàN du compte de taxes national | | RàN du compte de taxes personnalisé - Membres nationaux et étrangers en fonction de l'entité |
| RàN du compte de taxes régional | | RàN du compte de taxes personnalisé - Membres nationaux et étrangers en fonction de l'entité |
| RàN du compte de taxes - IFRS | | Reconduction de compte de taxes - IFRS |
| RàN du compte de taxes - Provisions supplémentaires | | Détails du formulaire lié pour la TARF |
| RàN du compte de taxes - Ajustements | | Détails du formulaire lié pour la TARF |
| RàN du compte de taxes - Paiements et remboursements | | Saisie de données du formulaire lié pour la TARF |
| TARF - Paiements et remboursements - Régional | | Saisie de données du formulaire lié pour la TARF |
| TARF - Paiements et remboursements - Détail régional | TARF - Paiements et remboursements - Détail régional | Détails et saisie de données du formulaire lié pour la TARF |

| Formulaire | Rapport | Description |
|--|---|---|
| RàN du compte de taxes - Provisions et hors provisions | | Détails du formulaire lié pour la TARF |
| TARF - Provisions et hors provisions - IFRS | | Détails du formulaire lié pour la TARF |
| RàN du compte de taxes - Reclassification - Régional | | Saisie de données du formulaire lié pour la TARF pour la reclassification entre les comptes |
| TARF - Reclassification - Régional - Détails | TARF - Reclassification - Détail régional | Saisie de données du formulaire lié pour la TARF pour la reclassification entre les comptes - Détails |
| RàN du compte de taxes - Récapitulatif | | RàN du compte de taxes condensé |
| RàN du compte de taxes - Récapitulatif - IFRS | | IFRS de RàN du compte de taxe condensé |
| Trace de l'automatisation des taxes | Trace de l'automatisation des taxes | Calcul des détails d'automatisation des taxes par entité - national |
| Suivi d'automatisation des taxes - régional | Suivi d'automatisation des taxes - régional | Calcul des détails d'automatisation des taxes par entité - régional |
| Bilan de l'assiette fiscale | Bilan de l'assiette fiscale | Rapprochement du livre contre l'assiette fiscale pour l'actif et le passif |
| Crédits d'impôt | Crédits d'impôt | Reconduction des crédits d'impôt - national |
| Crédits d'impôt - par année d'expiration | Crédits d'impôt - par année d'expiration | Récapitulatif des crédits d'impôt par année d'expiration - national |
| Crédits d'impôt régionaux | Crédits d'impôt régionaux | Reconduction des crédits d'impôt - régional |
| Crédits d'impôt régionaux - par année d'expiration | Crédits d'impôt régionaux - par année d'expiration | Récapitulatif des crédits d'impôt par année d'expiration - régional |
| Pertes fiscales | Pertes fiscales | Reconduction des pertes fiscales - national |
| Pertes fiscales – par année d'expiration | Pertes fiscales – par année d'expiration | Récapitulatif des pertes fiscales par année d'expiration - national |
| Pertes fiscales régionales | Pertes fiscales régionales | Reconduction des pertes fiscales - régional |
| Pertes fiscales régionales - par année d'expiration | Pertes fiscales régionales - par année d'expiration | Récapitulatif des pertes fiscales par année d'expiration - régional |
| Taux d'imposition | Taux d'imposition | Taux d'imposition légal par entité |

| Formulaire | Rapport | Description |
|---|---|---|
| Taux d'imposition - IFRS | Taux d'imposition - IFRS | Taux d'imposition légal par entité - IFRS (y compris taux de dérogation des capitaux propres) |
| Ecarts temporaires - Approche de type bilan | Ecarts temporaires - Approche de type bilan | Ajustements IFRS, GAAP/légal, légal/GAAP et d'exemptions de constatation initiale |
| Ecarts temporaires - Approche de type bilan - Régional | Ecarts temporaires - Approche de type bilan - Régional | Ajustements IFRS, GAAP/légal, légal/GAAP et d'exemptions de constatation initiale - régional |
| Ecarts temporaires | Ecarts temporaires | Reconduction d'écarts temporaires - national |
| Ecarts temporaires régionaux | Ecarts temporaires régionaux | Reconduction d'écarts temporaires - régional |
| Total des provisions pour impôts | Total des provisions pour impôts | Récapitulatif détaillé des charges d'impôts exigibles, des charges d'impôts différés et des charges totales nationales |
| Total des provisions pour impôts - Régional | Total des provisions pour impôts - Régional | Récapitulatif détaillé des charges d'impôts exigibles, des charges d'impôts différés et des charges totales régionales |
| Allocation de provision pour dépréciation - Provision pour dépréciation | Allocation de provision pour dépréciation - Provision pour dépréciation | Classification de provision pour dépréciation pour les actifs en fonction des paramètres de classification de provision pour dépréciation |
| Allocation de provision pour dépréciation | Allocation de provision pour dépréciation | Proratisation des provisions pour moins-value entre les actifs bruts à court terme et à long terme (US GAAP) |
| Validations | Validations | Rapport sur les résultats de la validation/des contrôles configurés dans Oracle Hyperion Tax Provision |

Liens personnalisés

| Lien personnalisé | Description |
|---------------------------|---|
| Propriétés personnalisées | Rapport pour les paramètres des dimensions libres |
| Propriétés d'entité | Rapport pour les paramètres des propriétés d'entité |

| Lien personnalisé | Description |
|---|---|
| Propriétés de juridiction | Rapport pour les paramètres des propriétés de juridiction |
| Validations de métadonnées | Rapport pour les paramètres des validations des métadonnées |
| Automatisation de la perte nette d'exploitation | Interface utilisateur - Pertes fiscales |
| Soldes d'ouverture par scénario | Interface utilisateur - Copie des soldes vers/à partir de scénarios |
| Propriétés de compte permanentes | Rapport pour les paramètres de comptes d'écarts permanents |
| Automatisation du rendement sur provisions | Interface utilisateur - Tâches de rendement sur provisions |
| Administration fiscale | Interface utilisateur - Tâches d'administration fiscale |
| Automatisation des taxes | Interface utilisateur - Règles d'automatisation des taxes |
| Propriétés de compte temporaires | Rapport pour les paramètres de comptes d'écarts temporaires |
