

Partie I :

Expert/m for Windows





Table des matières

TOUCHES DE FONCTION	4
DÉMARRER EXPERT/M FOR WINDOWS	5
CREATION D'UN NOUVEAU DOSSIER.....	7
COMPLETER LES DONNEES DU DOSSIER.....	9
COMPTES GENERAUX	10
CREATION COMPTES GENERAUX.....	10
LISTES DONNEES DE CREATION.....	13
LISTE DONNEES DU DOSSIER	13
LISTE COMPTES GENERAUX	14
ECHEANCES	15
GESTION DES CREDITEURS.....	16
CREATION FOURNISSEURS	16
CONFIGURATION FOURNISSEURS	18
SITUATION INITIALE FOURNISSEURS	22
LISTES DONNEES DE CREATION GESTION DES CREDITEURS	25
<i>Listes fournisseurs</i>	25
<i>Contrôle des postes ouverts introduits</i>	26
ACHATS.....	27
<i>Création journal des achats</i>	27
<i>Introduction factures d'achat</i>	29
<i>Contenu achats</i>	44
<i>Contenu centralisation achats</i>	45
<i>Mise à jour achats</i>	45
<i>Journal des achats</i>	46
<i>Contenu achats par document</i>	46
<i>Contenu achats devises</i>	46
<i>Contenu achats privés</i>	47
<i>Supprimer achats</i>	47
GESTION DES DEBITEURS.....	48
CREATION CLIENTS.....	48
CONFIGURATION CLIENTS.....	50
SITUATION INITIALE CLIENTS	53
LISTES DONNEES DE CREATION GESTION DES DEBITEURS	54
<i>Listes clients</i>	54
<i>Contrôle des postes ouverts introduits</i>	55
VENTES	56
<i>Création journal des ventes</i>	56
<i>Introduction factures de ventes</i>	58



<i>Contenu ventes</i>	69
<i>Contenu centralisation ventes</i>	69
<i>Mise à jour ventes</i>	69
<i>Journal des ventes</i>	69
<i>Contenu ventes par document</i>	69
<i>Contenu ventes devises</i>	70
<i>Supprimer ventes</i>	70
RAPPELS DE PAIEMENT	71
<i>Mise en page</i>	72
<i>Impression des extraits de compte</i>	74
<i>Impression des rappels</i>	75
OPERATIONS FINANCIERES	76
CREATION JOURNAUX FINANCIERS	76
SYSTEME DES ACOMPTE.....	79
<i>Attribution du compte d'acompte dans les journaux</i>	79
<i>Attribution du code exact aux comptes d'acompte</i>	80
ENREGISTREMENT DES OPERATIONS FINANCIERES.....	81
<i>Résumé des fonctions dans les opérations financières</i>	82
<i>Indiquer les paiements et/ou acomptes</i>	82
CONTENU FINANCIER.....	89
MISE A JOUR FINANCIER	89
JOURNAL FINANCIER.....	89
EXTRAITS DE COMPTE.....	90
SUPPRIMER FINANCIER	90
CAISSE ET RECETTES JOURNALIERES	91
CREATION JOURNAL DE CAISSE	91
INTRODUCTION OPERATIONS DE CAISSE.....	93
CONTENU FINANCIER.....	94
MISE A JOUR FINANCIER	94
JOURNAL FINANCIER.....	94
SUPPRIMER FINANCIER	94
OPERATIONS DIVERSES	95
CREATION JOURNAL OPERATIONS DIVERSES	95
INTRODUCTION ENREGISTREMENTS DIVERS	95
CONTENU DIVERS	98
CONTENU CENTRALISATION DIVERS	99
MISE A JOUR DIVERS.....	99
JOURNAL DES OPERATIONS DIVERSES	99
JOURNAL DES OPERATIONS DIVERSES	99
TVA	100
RELEVE IC	102
GLISSEMENT DE PERIODES	104
APUREMENTS: COMPTES GENERAUX	105
APURER MOUVEMENTS COMPTES GENERAUX	105
ANNULATION APUREMENT COMPTES GENERAUX	106



APUREMENTS: CLIENTS ET FOURNISSEURS.....	107
ATTRIBUTION ACOMPTES CLIENTS/FOURNISSEURS	107
APUREMENT DOCUMENTS CLIENTS ET FOURNISSEURS	107
APUREMENT AUTOMATIQUE DOCUMENTS CLIENTS ET FOURNISSEURS.....	108
AMORTISSEMENTS.....	110
GROUPES D'AMORTISSEMENTS	110
ELEMENTS D'AMORTISSEMENTS	110
ENREGISTREMENT AMORTISSEMENTS.....	115
MISE HORS SERVICE ELEMENTS D'AMORTISSEMENTS.....	115
ANNULER MISE HORS SERVICE.....	116
SUPPRIMER ELEMENTS AMORTISSEMENTS	116
CORRECTION ANNEE DEDUCTION INVESTISSEMENT	116
IMPRESSION DONNEES CONCERNANT ELEMENTS D'AMORTISSEMENTS	116
MOUVEMENTS, BALANCES ET JOURNAUX DE CENTRALISATION.....	118
COMPTES GENERAUX.....	118
<i>Consultations à l'écran.....</i>	<i>118</i>
<i>Listes.....</i>	<i>120</i>
BALANCES.....	123
<i>Balance de vérification.....</i>	<i>123</i>
<i>Balance par soldes</i>	<i>126</i>
JOURNAUX DE CENTRALISATION.....	130
CONTROLES PERIODIQUES.....	131
CONTROLE NUMEROTATION	131
CONTROLE DATE ET SOLDE JOURNAUX FINANCIERS	131
GLISSEMENT D'EXERCICE	132
REOUVERTURE AUTOMATIQUE.....	133
REPRISE BILAN D'OUVERTURE	133
CONTRE-PASSER REPRISE BILAN D'OUVERTURE	133



Touches de fonction

Pour faciliter et accélérer l'introduction de données, vous pouvez toujours faire appel aux touches de raccourci en cliquant sur une icône avec la souris ou en introduisant une combinaison de touches par le clavier.

Pour un aperçu des touches de fonction et des touches de raccourci: voir annexe.

Remarque:



Cette icône indique aux utilisateurs qui passent d'Expert/m Classic à Expert/m for Windows, que nous répétons la procédure suivie sous Expert/m Classic et que nous expliquons en grandes lignes les différences entre les deux systèmes.



*L'icône **OK** indique les remarques et informations utiles concernant l'emploi et les fonctionnalités d'Expert/m for Windows.*



Démarrer Expert/m for Windows

Vous pouvez démarrer Expert/m for Windows en cliquant sur l'icône suivante:



Vous pouvez démarrer Expert/m for Windows comme suit:

Démarrer-Programmes-Expert/m for Windows 2000-Expert/m for Windows 2000

L'écran d'accès d'Expert/m for Windows apparaît alors :

Connexion

Nom :
expert

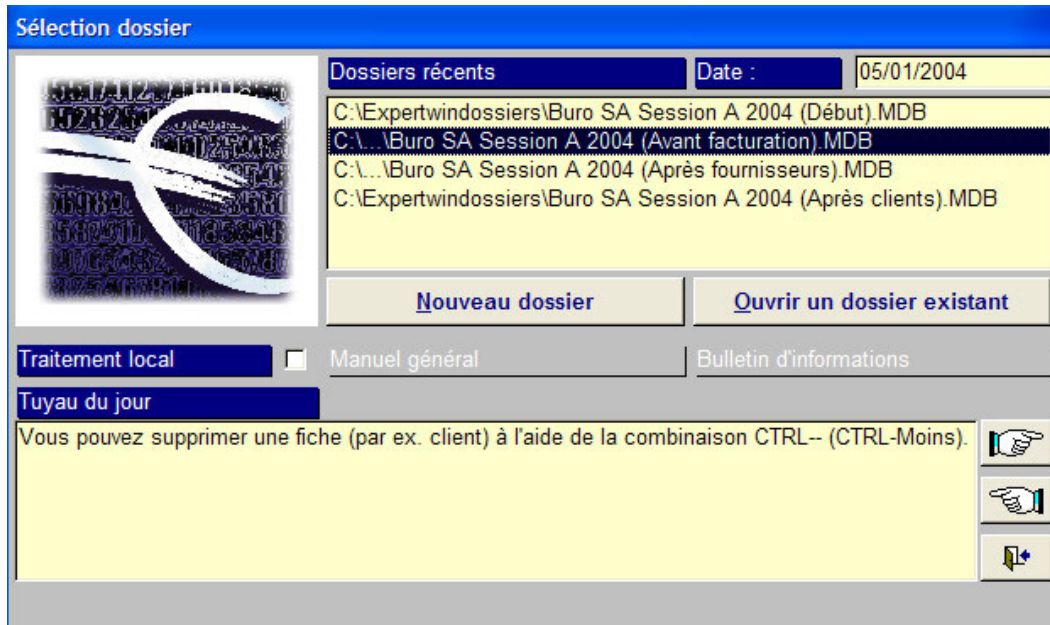
Mot de passe :

OK

Annuler

Vous cliquez sur OK.

Remarque: les personnes autorisées peuvent créer de nouveaux utilisateurs et mots de passe par 'Expert for Windows 2000 Instal'.



Dans l'écran '**Sélection dossier**', vous pouvez sélectionner les dix derniers dossiers qui ont été ouverts. Le dossier utilisé le plus récemment se trouve en haut de la liste et peut être sélectionné en pressant la touche d'entrée (Enter) sur le champ '**Date**'. Un fin pointillé apparaît autour de l'élément actif (dans ce cas le dossier Buro Session A3). Lorsque vous appuyez à nouveau sur la touche d'entrée, le dossier est ouvert.

Vous pouvez sélectionner un autre dossier de la liste par les flèches.



Date la date du jour est proposée.

Nouveau dossier ou dossier existant

Traitement local vous pouvez traiter les dossiers qui se trouvent sur le réseau de façon locale. Ceci vous permet de travailler beaucoup plus rapidement. Cochez le champ 'Traitement local' et le dossier est copié de façon locale sous le répertoire des programmes d'Expert/m for Windows. Le dossier sur le réseau reçoit immédiatement l'extension .loc de façon à ce qu'aucun autre utilisateur ne puisse l'ouvrir. Lorsque vous quittez le dossier, celui-ci est à nouveau copié vers le réseau et le dossier local ainsi que le fichier .loc sont supprimés.

Manuel général peut être démarré par F1 lorsque vous travaillez sous Expert/m for Windows.

Bulletin d'informations contient une brève description des adaptations et nouveautés par version.

Tuyau du jour une information pratique concernant la procédure à suivre. Vous pouvez consulter d'autres tuyaux par les touches  .



Si vous passez d'Expert/m Classic à Expert/m for Windows, vous pouvez reprendre certaines données. Le moment de la reprise joue un rôle important. Vous pouvez obtenir des informations à ce sujet en demandant à un de nos collaborateurs sur place.



Création d'un nouveau dossier

Pour créer un nouveau dossier vous cliquez sur le bouton 'Création nouveau dossier'

Exercice

Créez le dossier Buro SA et sauvegardez le dossier sous c:\Expwindossiers

The screenshot shows the 'Création nouveau dossier' dialog box with the 'Général' tab selected. The 'Nom' field contains 'Buro SA'. The 'Dossier blanc' tab is also visible, showing language and declaration settings.

Général		Dossier blanc	
Numéro	0	Langue 1	Français
Pays	BE	Langue 2	Nederlands
Devise	EUR	Langue 3	English
Début exercice	01/01/2004	Langue 4	Deutsch
Fin exercice	31/12/2004	Création selon	Dossier blanc
Périodes comptables	12		
Chiffres comptes	6		
Déclaration de TVA	Déclaration mensuell		

The screenshot shows the 'Création nouveau dossier' dialog box with the 'Dossier blanc' tab selected. The 'Nom' field contains 'Buro SA'. The 'Général' tab is also visible, showing journal creation options.

Général		Dossier blanc	
Copier comptes généraux	<input checked="" type="checkbox"/>	Nombre de langues	4
Création journal achats	<input checked="" type="checkbox"/>	Pays CE fréquents	<input checked="" type="checkbox"/>
Création journal des ventes	<input checked="" type="checkbox"/>		
Création journal banque	<input checked="" type="checkbox"/>		
Création journal caisse	<input checked="" type="checkbox"/>		
Création journal d'ouverture	<input checked="" type="checkbox"/>		
Création journal des O.D.	<input checked="" type="checkbox"/>		

Copier comptes généraux : Vous spécifiez si vous voulez utiliser le plan comptable qui est livré avec le programme.

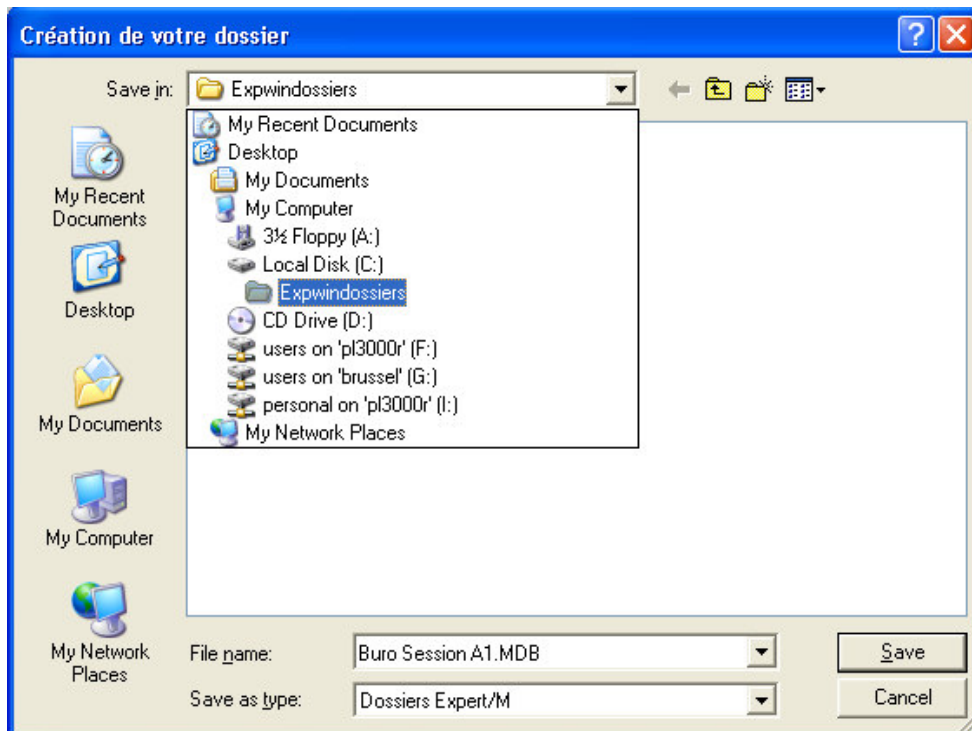
Création journaux : Vous décidez quels sont les journaux qu'Expert/m for Windows peut créer pour vous de façon automatique et standard.

Nombre de langues : Vous avez le choix entre une, deux, trois ou quatre langues

Pays CE fréquents : Tous les pays européens seront ajoutés dans la liste des pays fréquents.



Après avoir cliqué sur sauvegarder, vous obtenez l'écran suivant ou vous pouvez éventuellement changer le nom du fichier ainsi que son emplacement sur vos disques durs ou réseau.



Pour changer de dossier dans Expert/m for Windows, vous ne devez pas quitter le programme. Vous sélectionnez Général – Sélection - Dossier



Compléter les données du dossier

Imputation - Dossier général - Dossier

Ce programme vous permet de compléter ou modifier les données de votre société.

Exercice

Complétez les données suivantes.
(L'exercice coïncide avec l'année civile.)

Onglet 'Coordonnées'

S.A. BURO

Rue Atlas 24 boîte 2
B-1000 Bruxelles
buro@info.be

Onglet 'Enreg.'

Société anonyme
RC Bruxelles: 585999

Onglet 'TVA'

Déposant mensuel
Numéro de TVA: BE 403.131.703
Bureau de TVA Bruxelles I = n° du bureau 534
Le siège administratif se trouve à la même adresse, remplie sous l'onglet 'Coordonnées'.

Onglet 'A.G. Intrastat'

La firme a été créée le 15 janvier 2002.
L'assemblée générale a lieu le premier vendredi du mois de juin.
Vous cochez le champ 'Intrastat' si vous devez tenir des statistiques pour l'Intrastat.

Onglet 'Divers'

Importation & Exportation sur 'Suppl 1'.
Adresse Internet : www.buro.be
Nous travaillons avec une ventilation automatique du privé par document.

Onglet 'N° de tél.'

Téléphone: 02/231.55.23
Fax: 02/231.55.24
GSM directeur: 0475/55.99.23
Téléphone privé: 02/345.62.26

Onglet 'N° comptes'

Fortis 285-0387730-50
Dexia 052-9006469-91



Il suffit d'introduire la/les première(s) lettre(s) de votre sélection pour déterminer votre choix. Par ex. dans le champ 'Langue' (Onglet 'Coordonnées') → F pour Français et N pour Néerlandais. Ce principe est valable dans tout le programme et accélère les introductions.



Comptes généraux

Création comptes généraux

Imputation - Dossier comptabilité - Comptes généraux

Exercice

Le plan comptable standard a déjà été prévu dans le dossier et doit seulement être complété par les comptes généraux suivants:

N° compte général	Description	Codes
612011	Entretien magasin 1	- mouvements en détail - enregistrement dans les achats, le financier et les divers
612012	Entretien magasin 2	- mouvements en détail - enregistrement dans les achats, le financier et les divers
550010	CBC EUR 464-9149011-24	- Sans détails - enregistrement dans le financier et les divers

Votre sélection

Numéro: 612011 Entretien magasin 1

Général 1	Général 2	Annexes	Unités
Description Français	Entretien magasin 1		
Description Nederlands	Entretien magasin 1		
Description English	Entretien magasin 1		
Description Deutsch	Entretien magasin 1		
Nature compte	Résultat d'exploitation		
Mouv. en détail	<input checked="" type="checkbox"/>		
Mouvements analytiques 1	Pas		
Mouvements analytiques 2	Pas		



- Si vous avez déjà créé d'autres dossiers, vous pouvez copier le plan comptable d'un dossier existant vers un autre dossier (Imputation - Dossier général - Reprise données autre dossier).
- Les comptes généraux ne sont pas remplacés.
- Expert/m for Windows vous donne la possibilité de configurer les écrans d'introduction des comptes généraux selon votre choix afin de n'avoir à remplir que les champs que vous souhaitez lors de la création. Imputation - Configuration données - Comptes généraux.



Introduction comptes généraux

Votre sélection

Numéro 612011 Entretien magasin 1

Général 1 Général 2 Annexes Unités

% Privé 0,00 Invest.

TVA non déductible 0,00

Dépenses rejetées 0,00

Voitures Non

Imputer aux achats

Imputer aux ventes

Imputer au financier


Imputer aux op diverses

Exercice

Modifiez les noms et/ou les codes des comptes généraux suivants:
(Les données à modifier sont indiquées en gras et en italiques)

N° compte général	Description	Codes
550000	<i>Fortis EUR 285-0387730-50</i>	
580000	Virements internes	<i>'Repris bilan d'ouverture': historiques non-apurés</i>
611340	Entretiens et réparations matériel de transport	<i>'% privé' : 30 'Code véhicule privé': TVA privée 50 % TVA non-déductible 25% dépenses rejetées</i>
241000	Matériel roulant	<i>'Durée d'amortissement': 60 mois linéaire 'Compte charges amortissement': 630220</i>
612500	Téléphone	<i>'% privé': 30</i>

A la page 11 vous trouvez la procédure pour le calcul concernant la Restriction du droit de déduction de la TVA sur les véhicules privés.

Vous pouvez supprimer un compte général en cliquant sur l'icône  dans l'écran de création à condition que celui-ci n'ait pas encore été utilisé.

Vous pouvez supprimer plusieurs comptes généraux en même temps par le point:

Imputation - Dossier général - Supprimer comptes généraux



Restriction du droit de déduction de la TVA sur les véhicules privés

Principe

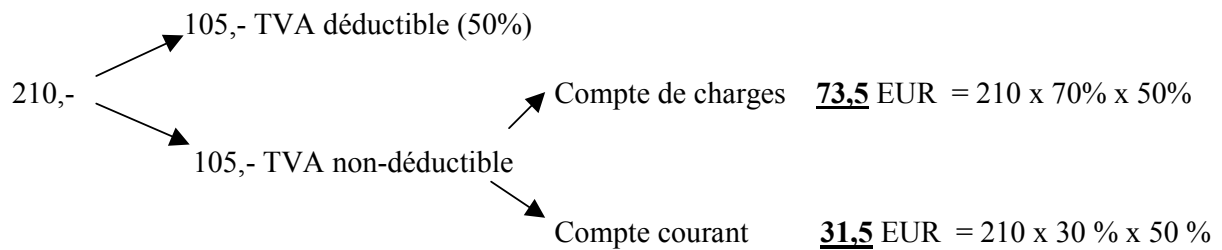
- La restriction du droit de déduction concerne les livraisons de véhicules destinés au transport de personnes ou à double usage ainsi que le minibus et les livraisons ou services concernant ces moyens de transport.
- Le droit de déduction de la TVA est limité à 50% au maximum.
- La TVA non-déductible peut être traitée par deux systèmes différents. Le montant repris comme coût et comme partie privée (compte courant) est calculé en fonction du système appliqué.

Exemple

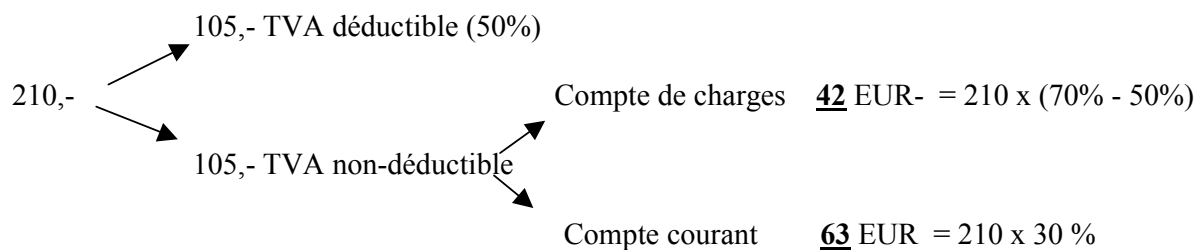
- Facture pour l'entretien d'un véhicule privé de 1.210 EUR (1.000,- base imposable et 210,- TVA) dont 70 % à titre professionnel et 30 % privé.

Etant donné que la TVA déductible > 50%, la limite de 50% TVA déductible est appliquée. Les 50 % TVA non-déductible qui restent, sont traités de la façon suivante:

Système 1 TVA non-déductible



Système 2 TVA Privé





Listes données de création


Vous pouvez imprimer les données de création par le point menu 'Impression'.


Liste données du dossier

Impression - Dossier général – Dossier

Liste dossier				page 1	
Kluwer software NV					
EUR Buro SA					
Nom	Buro SA	Traitement Intrastat	Oui	Première langue	Français
Rue	Rue Atlas 24 B2	Etablissement Intrast	0	Deuxième langue	Nederlands
Code postal	1000	Déclaration de TVA	Déclaration mensuelle	Troisième langue	English
Commune	Bruxelles	N° bureau de TVA	534	Quatrième langue	Deutsch
E-mail	buro@info.be	Comm. bureau TVA	Bruxelles I	Chiffres comptes	6
Suppl1	Importation & Exportation	1e rappel après x jou	30		
Suppl2		2e rappel après x jou	60		
Suppl3		3e rappel après x jou			
Statut numéro de TV	403.131.703	Date fondation	15/01/2002		
Langue	Français	Formule A.G.			
Pays	BE		Premier		
Devise	EUR		Vendredi		
Forme juridique	SA		Juin		
Description	Société anonyme	Exercice en cours	2004		
Registre	RC	A partir du	01/01/2004		
Grefte de	BRUXELLES	Au	31/12/2004		
Numéro	585999				
Moyens de communication		Numéros de comptes			
: 02/345.62.26		Dexia : 052-9006469-91			
: 02/231.55.24		Fortis : 285-0387730-50			
: 02/231.55.23					
directeur : 0475/55.99.23					
Personnes à contacter					



- Une fois la sélection parcourue, l'icône  est activée. Lorsque vous appuyez à nouveau sur Enter, l'aperçu avant impression apparaît automatiquement à l'écran.

- Vous pouvez faire une sélection d'impression dans l'aperçu avant impression par l'icône  (rouge), vous pouvez par exemple faire imprimer plusieurs exemplaires

- Les sélections introduites lors de l'impression de listes sont mémorisées et sont proposées pour l'impression suivante.



Liste comptes généraux

Impression - Dossier comptabilité - Comptes généraux

Comptes généraux										
Kluwer software NV									page	1
EUR Buro SA										
Numéro	Description	Nature	% Privé	TVA n.d.	Dép. rejetée	Utilisation autorisée en	Mouv.en détail	Invest.		
611200	Location-financement et droits similaires - Terrains	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611210	Location-financement et droits similaires - Constructions	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611220	Location-financement et droits similaires - Matériel (installations, machines, outillage)	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611230	Location-financement et droits similaires - Mobilier et matériel de bureau	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611240	Location-financement et droits similaires - Matériel roulant	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611300	Entretien et réparations - Terrains	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611310	Entretien et réparations - Constructions	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611320	Entretien et réparations - Matériel (installations, machines, outillage)	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611330	Entretien et réparations - Mobilier et matériel de bureau	Résultat d'exploitation				Ach	Div	Oui	Non	
611340	Entretien et réparations - Matériel roulant	Résultat d'exploitation	30,00	50,00	25,00	Ach	Div	Oui	Non	

Impression - Dossier comptabilité - Comptes généraux avec titres

Les titres représentent la description de la classe et/ou sous-classe. Si vous utilisez des titres de balances liés au dossier (introduits par *Imputation - Dossier général - Titres balances*), ceux-ci sont imprimés. Si vous n'avez pas prévu de titres liés au dossier, les titres standards sont imprimés (pour plus de détails concernant cette procédure, nous vous renvoyons à la formation avancée Session D).

Liste comptes généraux avec titres	
Kluwer software NV	
EUR Buro SA	
page 1	
Numéro	Description
604000	Achats de marchandises
605000	Achats d'immeubles destinés à la vente
608000	Remises, ristournes et rabais obtenus (-)
609000	Variation des stocks de matières premières
609100	Variation des stocks de fournitures
609400	Variation des stocks de marchandises
609500	Variation des stocks d'immeubles achetés destinés à la vente
60	Approvisionnements et marchandises
611100	Loyers et charges locatives - Terrains
611110	Loyers et charges locatives - Constructions
611120	Loyers et charges locatives - Matériel (installations, machines, outillage)
611130	Loyers et charges locatives - Mobilier et matériel de bureau
611140	Loyers et charges locatives - Matériel roulant
611200	Location-financement et droits similaires - Terrains
611210	Location-financement et droits similaires - Constructions
611220	Location-financement et droits similaires - Matériel (installations, machines, outillage)
611230	Location-financement et droits similaires - Mobilier et matériel de bureau
611240	Location-financement et droits similaires - Matériel roulant
611300	Entretien et réparations - Terrains
611310	Entretien et réparations - Constructions
611320	Entretien et réparations - Matériel (installations, machines, outillage)
611330	Entretien et réparations - Mobilier et matériel de bureau
611340	Entretien et réparations - Matériel roulant
61	Services et biens divers
6	Charges



Echéances

Vous indiquez les échéances que vous voulez utiliser par dossier. Ces échéances peuvent être utilisées dans les fiches clients ainsi que dans les fiches fournisseurs.

Imputation - Dossier général - Echéances

Exercice

Créez les échéances suivantes.

Jours	
	Au comptant
15 jours	après date facture
30 jours	après date facture
45 jours	après date facture
60 jours	après date facture
30 jours	fin de mois
60 jours	fin de mois
90 jours	fin de mois
120 jours	fin de mois



- Il suffit d'introduire la/les première(s) lettre(s) de votre sélection pour indiquer le choix date facture, fin de mois ou au comptant.



- Contrairement à Expert/m Classic où vous pouviez utiliser 8 échéances standard, sous Expert/m for Windows vous pouvez utiliser un nombre illimité d'échéances. L'introduction manuelle de la version Classic n'existe pas sous la version Windows. Il va de soi que vous avez toujours la possibilité de modifier les échéances proposées lors de vos enregistrements.



Gestion des crédateurs

Général: par la gestion des crédateurs nous entendons l'état et les listes concernant les crédateurs (fournisseurs).

Création fournisseurs

Imputation - Dossier comptabilité - Fournisseurs

Exercice

Créez les fournisseurs suivants:

Fournisseur 1:

Bureamat S.A.

Chaussée de Courtrai 11

9000 Gent

Tél.: 09/225.20.14

Fax: 09/225.20.18

Numéro de TVA: Inconnu

E-mail: Bureamat@Club.Innet.be

N° de compte: 390-0751009-90

Contrepartie: 604000/614200

Les factures sont payables à 15 jours après date facture.

Bureamat S.A. livre du matériel de bureau au taux de TVA de 21%.

N° comptes		Cpte d'achat		Coordonnées		TVA/Compt.		Suivi		Divers		N° tél.	
Titre													
Rue		Chaussée de Courtrai											
N°		11											
Boîte													
Code postal		9000											
Commune		Gent											
Langue		Nederlands											



Sous Expert/m for Windows, le code alpha est automatiquement proposé en fonction du nom. Celui-ci peut être modifié. Contrairement à Expert/m Classic, aucune différence n'est faite entre les minuscules et les majuscules.



Introduction Fournisseurs

Votre sélection

Numéro	1	Nom	Bureaumat S.A.
Pays	BE	Alpha	bureaumat

N° comptes	Cpte d'achat		
Coordonnées	TVA/Compt.	Suivi	N° tél.

Assujetti à la TVA	Assujetti à la TVA
Statut numéro de TVA	Numéro de TVA inconnu
Devise	EUR
Ventilation	Intérieur
% TVA	21 %
Fiche	
Compte de centralisation	

Introduction Fournisseurs

Votre sélection

Numéro	1	Nom	Bureaumat S.A.
Pays	BE	Alpha	bureaumat

Coordonnées	TVA/Compt.	Suivi	Divers	N° tél.
N° comptes	Cpte d'achat			

Compte général	
604000	Achats de marchandises
614200	Autres frais de transport



Dans Expert/m for Windows vous pouvez prévoir plus d'un compte général par fiche fournisseur. Si vous avez, sur la même facture, des achats de marchandises ainsi que des frais de transport, vous pouvez prévoir ces comptes dans le programme. Lors de la consultation des comptes généraux à partir de l'introduction, ces comptes seront toujours proposés en premier.



Configuration fournisseurs

Imputation - Configuration données - Fournisseurs

Ce programme vous permet de configurer les fiches fournisseurs comme vous le désirez. Lors de la création de fournisseurs, seuls les champs que vous avez sélectionnés sont demandés. Par ex. le programme ne s'arrête pas de façon standard sur le champ 'Compte de centralisation'.



indique que vous souhaitez voir le champ en question lors de l'introduction.



indique que vous voulez vous arrêter sur ce champ lors de l'introduction.

Exercice

Le programme ne doit pas s'arrêter sur le champ suivant lors de la création des fournisseurs:

Champ
Titre

Si vous n'êtes pas soumis à l'Intrastat, les champs concernant l'Intrastat ne doivent pas non plus être cochés.

Les champs suivants ne doivent plus apparaître à l'écran, adaptez la configuration:

Champs
Limite de crédit
Groupe de fournisseurs
Suppl 1
Suppl 2
Suppl 3
Champ libre 1
Champ libre 2

Sur les champs suivants le curseur doit également s'arrêter, adaptez la configuration :

Champs
Profession
Epouse de



Fournisseur 2:

Rossel S.A.
Chaussée de Louvain 30
1000 BRUXELLES
Tél.: 02/467.22.11
Fax: 02/466.74.83

Numéro de TVA: BE415.969.454
E-mail: Vum@Skynet.be
N° de compte: 425-6501761-44
Contrepartie: 612600 (nouveau compte)

L'échéance est de 30 jours fin de mois.
Vous avez un abonnement au Soir (TVA 0%).

Fournisseur 3:

Garage Lieven Strobbe
Veldstraat 42
9910 KNESSELARE
Tél.: 09/374.07.13

Numéro de TVA: BE648.243.675 *
E-mail: lieven.strobbe@skynet.be
N° de compte: 001-1483859-29
Contrepartie: 611340

Les factures sont payables à 15 jours après date facture.
Entretien véhicules privés au taux de TVA de 21%.
* Les numéros de TVA erronés ne sont pas acceptés.
Corrigez le numéro de TVA → 648.243.674.

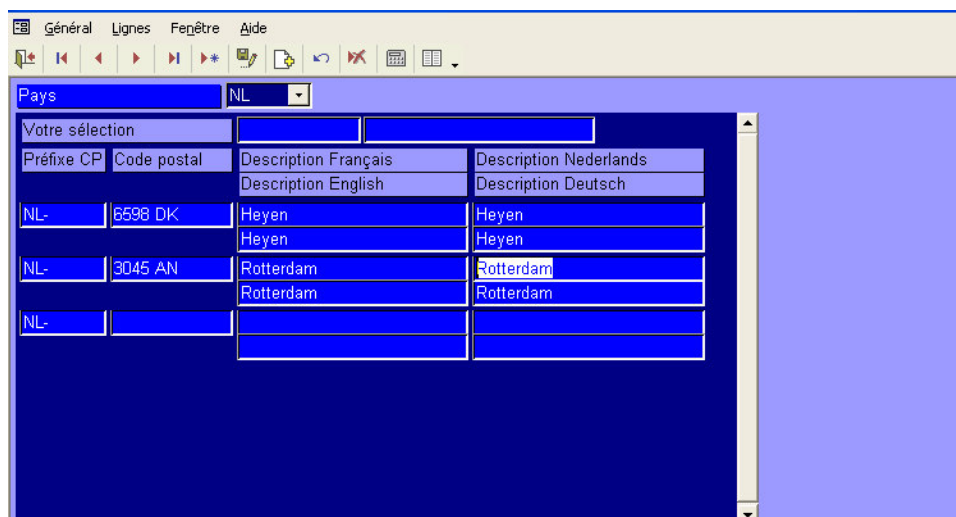
Fournisseur 4:

Burati S.A.
Europalaan 323
N-6598 DK HEYEN
Tél.: 08851/90600
Fax: 08851/90600

Numéro de TVA: NL002976821B01
N° de compte: 14.06.13.358
Contrepartie: 604000

Burati livre du matériel de bureau au taux de TVA de 21%.
Les factures sont payables à 15 jours après date facture.

* Expert/m for Windows contient tous les codes postaux belges de façon standard.
Les codes postaux étrangers peuvent être créés par dossier et *par pays* directement avec CTRL+N
soit via *Imputation - Dossier général - Codes postaux* (à partir du menu principal)





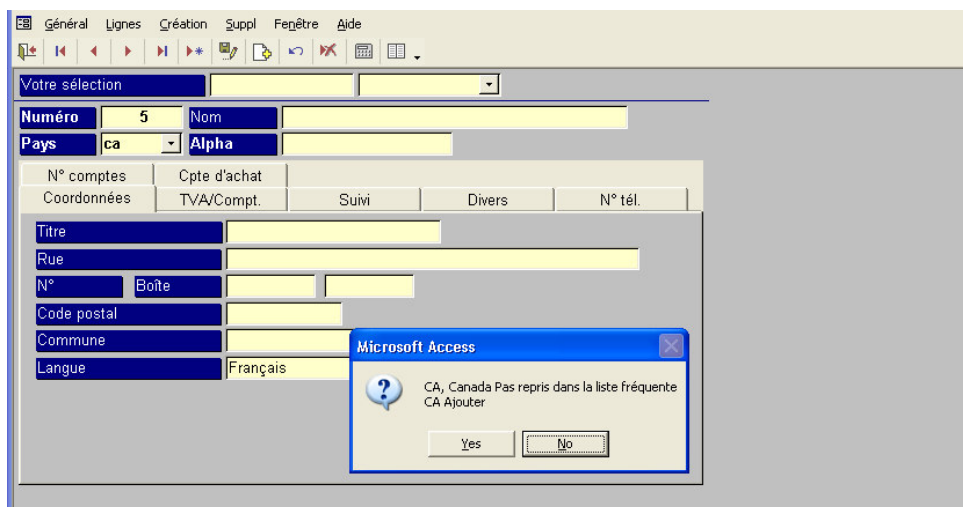
Fournisseur 5:

Jac
350 Hanley Industrial Ct.
TORONTO – CANADA
Tél.: 02.232.22/232
Fax: 02.232.22/233

Numéro de TVA: Inconnu
N° de compte: 20.55.66.989
Contrepartie: 604000

Les factures sont payables à 30 jours après date facture.
Jac livre des étiquettes laser. Facturation en CAD.

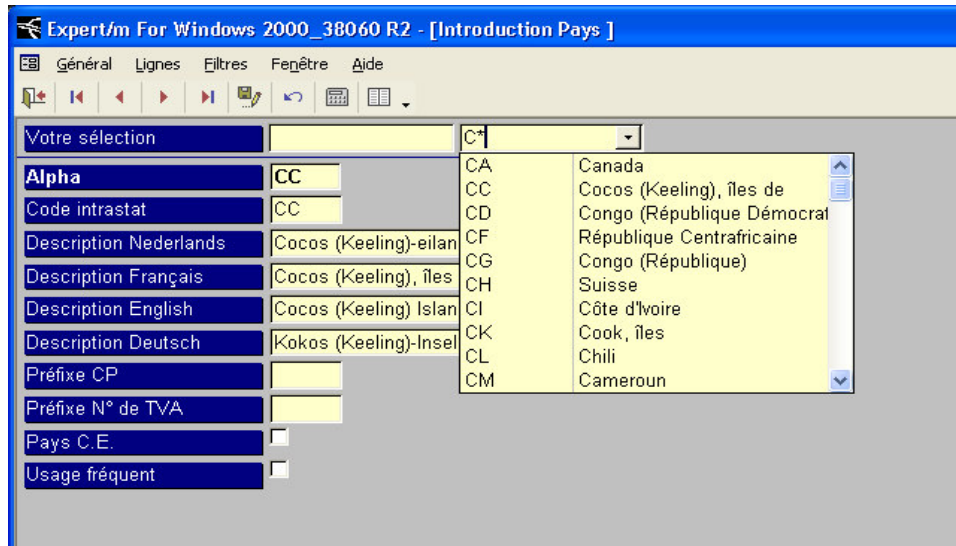
* A la création de ce dossier, nous avons ajouté tous les pays de la communauté européenne dans la liste des pays fréquents. Lorsque vous voulez choisir un pays non repris dans cette liste, vous pouvez rajouter ce pays sans quitter l'écran. Lorsque vous entrez le code ISO du pays vous obtenez l'écran suivant :





Si vous ne connaissez pas le code ISO du pays, vous pouvez alors utiliser la fonction CTRL+N. En cliquant sur la case usage fréquent vous déterminez les pays qui doivent être repris dans votre liste.

Vous pouvez consulter la liste complète des pays en introduisant la première lettre du pays suivi de l'* :



Fournisseur 6:

Régie des Postes
Marché aux Herbes 9
1000 BRUXELLES
Tél.: 02/231.32.33

Contrepartie: 612530
N° de TVA: Pas

L'achat de timbres-poste est effectué au comptant et n'est pas assujetti à la TVA.

Fournisseur 7:

Notaire Legrand
Rue du Pont 16
1000 BRUXELLES
Tél.: 02/355.15.16

Numéro de TVA: Pas
Contrepartie: 613290
Fiche de commission 281.50
Epouse de Mr Durand Alain

Les honoraires sont payables au comptant.



Vous pouvez atteindre le champs votre sélection en utilisant la touche F6. Et grâce à la barre d'espace vous cochez la case Usage fréquent.



Situation initiale fournisseurs


Vous devez introduire les postes ouverts de façon manuelle uniquement pour le premier exercice que vous traitez sous Expert/m for Windows.

Imputation - Dossier général - Situation initiale fournisseurs


Exercice

Votre comptabilité reprend les factures impayées suivantes au 1^{er} janvier 2004. Introduisez les documents suivants:

Nom fournisseur	Numéro facture	Date facture	Montant facture
Garage Strobbe	200300943	19/12/2006	282,55 EUR
Electrabel *	200300989	26/12/2006	373,4 EUR
Jac	200300823	27/11/2006	56.423 CAD (cours 1,3505)**
Burati	200300756	14/11/2006	10.536,32 EUR
Obourg international S.A.*	200300897	05/12/2006	3.270,03 EUR
Belgacom *	200300903	10/12/2006	561,23 EUR
Garage Strobbe	200300956	24/12/2006	1.709,23 EUR
Jac	200301001	31/12/2006	22.425 CAD (cours 1,3505)

* Ce fournisseur n'existe pas. Vous pouvez le créer par Ctrl N ou  pour démarrer le programme 'Gestion des fournisseurs'. Toutes les données concernant ce fournisseur peuvent être retrouvées aux pages suivantes.

Une facture qui se trouve encore ouverte dans une devise euro peut être introduite dans cette devise. Sur les listes, les documents sont proposés dans la devise d'enregistrement et dans la devise de référence du dossier.

Lorsque vous avez accepté un document, vous ne pouvez plus apporter de modifications dans l'écran d'introduction. Si vous avez fait une erreur, vous pouvez supprimer le document par  et le réintroduire.

Remarque: Si vous utilisez plusieurs journaux d'achats avec différents comptes de centralisation, vous devez d'abord créer les journaux nécessaires avant d'introduire la situation initiale des fournisseurs.



Introduction situation initiale Fournisseurs	
Journal	Achats 1
Compte de centralisation	440000
Document	Facture
N°	200300943
Date doc.	19/12/2003
Date d'éch.	03/01/2004
Fournisseur	3
Garage Lieven Strobbe	
Montant	EUR 282,55
Cours	1,0000 /1
Escompte comptant	EUR 0
N/réf.	
V/réf.	

Les données du fournisseur **Electrabel** :

Adresse: Boulevard Général Jacques 56 – 1000 Bruxelles

Tél.: 02/344.08.43

Fax: 02/344.08.44

N° de compte: 000-1680126-86

Numéro de TVA: 215.362.368

Contrepartie: 612120

Les factures d'électricité sont payables à 30 jours fin de mois au taux de TVA de 21%.

Les données du fournisseur **Obourg International S.A.** :

Av. St.-Michel

Contre-partie: 604000

F-77063 PARIS

Numéro de TVA: 08732022462

Tél.: 0033/144.556.677

La firme Obourg livre des classeurs au taux de TVA de 21%. Les factures sont payables à 30 jours après date facture.

Les données du fournisseur **Belgacom** :

Place St. Jean 15

N° de compte: 000-1999900-51

1000 BRUXELLES

Numéro de TVA: Inconnu

Contre-partie: 612500

Les factures sont payables à 15 jours après date facture.

Frais de téléphone à un taux de TVA de 21%.



** Vous avez la possibilité d'introduire les cours par date.

Les cours que vous introduisez pour les devises étrangères doivent toujours être introduits par rapport à l'euro sauf si vous introduisez des cours à une date < 01/01/1999.

Vous pouvez introduire les cours sur 2 niveaux:

- niveau dossier → *Imputation - Dossier général - Cours*
- niveau expert → *Imputation - Données Expert - Cours*

Imputation - Dossier général - Cours

Ce tableau prime sur les cours introduits au niveau expert et est uniquement valable pour le dossier dans lequel vous l'avez créé.

Attention! Dès qu'un cours est prévu au niveau dossier, le tableau au niveau expert n'est plus consulté.

A partir du	Cours	/100
01/01/2003	0,8973	/1
	0,0000	/1

Vous pouvez introduire les cours par unité monétaire ou par 100 en fonction de la valeur de la devise.

Imputation - Données Expert - Cours

Les cours sous '*Données Expert*' seront utilisés pour tous les dossiers.

Base devise vous introduisez les cours par rapport à cette devise de référence.



- Vous avez la possibilité de reprendre les postes ouverts, exercice en cours du dossier Expert/m Classic dans le dossier Expert/m for Windows.

- Sous Expert/m Classic, un seul tableau des devises est utilisé pour tous les dossiers et il n'existe pas de cours liés aux dates.



Listes données de création gestion des créiteurs

Listes fournisseurs

Vous obtenez toutes les données créées sous forme de liste par le point:

Impression - Dossier comptabilité – Fournisseurs

Si vous sélectionnez le type de liste '**Base abrégée**', vous obtenez une liste de tous les fournisseurs avec mention de l'adresse, de la langue, du numéro de TVA et du code pays.

Si vous choisissez le type de liste '**Base détaillée**', les moyens de communication, les numéros de compte et les comptes généraux prévus dans la fiche sont également imprimés.

Si vous choisissez le type de liste '**Fiche**', tous les champs de la fiche fournisseur seront imprimés.

Exemple d'une liste avec sélection 'Base abrégée':

Liste fournisseurs										
Kluwer software NV EUR Buro SA									page	1
Numéro	Alpha	Groupe	Nom	Rue	C. postal	Commune	Lan	Statut numéro de TVA	Pay	
8	belgacom		Belgacom	Boulevard Général Jacques 329	1000	Bruxelles	F	Numéro de TVA inconnu	BE	
4	burati		Burati S.A.	Europalaan 323	6598 DK	Heyen	F	0029.76.821.B01	NL	
1	bureamat		Bureamat S.A.	Chaussée de Courtrai 11	9000	Gent	F	Numéro de TVA inconnu	BE	
9	contébenel		Conté Benelux S.A.	Chaussée d'Haecht 51	1210	Bruxelles	F	423.870.204	BE	
5	jac		Jac	Hanley Industrial Ct. 350		Toronto	E	Numéro de TVA inconnu	CA	
7	legrand		Notaire Legrand	Rue du Pont 16	1000	Bruxelles	F	Numéro de TVA inexistant	BE	
10	obourginte		Obourg International S.A.	Av. St Michel	77063	Paris	F	08.732022462	FR	
6	poste		Régie des Postes	Marché aux Herbes 9	1000	Bruxelles	F	Numéro de TVA inexistant	BE	
2	rossel		Rosset S.A.	Chaussée de Louvain 30	1000	Bruxelles	F	415.969.454	BE	
3	strobbe		Garage Lieven Strobbe	Veldstraat 42	9910	Knesselare	F	648.243.674	BE	



Contrôle des postes ouverts introduits

Le total des postes ouverts fournisseurs au 01/01/2007 s'élève à 75.117,06 EUR.

Pour vérifier si l'introduction est correcte, demandez la liste 'Situation initiale fournisseurs' par le point:

Impression - Dossier général - Situation initiale fournisseurs

Liste situation initiale fournisseurs									
Kluwer software NV EUR Buro SA									
Numéro	Nom	EUR		Débit	Devises	Crédit	Cours		
		Débit	Crédit						
3	Garage Lieven Strobbe								
	Fact 200300943	19/12/2003				282,55			
	Fact 200300956	24/12/2003				1.709,23			
3	Total compte					1.991,78			
4	Burati S.A.								
	Fact 200300756	14/11/2003				10.536,32			
4	Total compte					10.536,32			
5	Jac								
	Fact 200300823	27/11/2003				41.779,34	56.423	CAD	1,3505 /1
	Fact 200301001	31/12/2003				16.604,96	22.425	CAD	1,3505 /1
5	Total compte					58.384,30			
8	Belgacom								
	Fact 200300903	10/12/2003				561,23			
8	Total compte					561,23			
10	Obourg International S.A.								
	Fact 200300897	05/12/2003				3.270,03			
10	Total compte					3.270,03			
11	Electrabel S.A.								
	Fact 200300989	26/12/2003				373,40			
11	Total compte					373,40			
Total général						75.117,06			
						75.117,06			
Centralisation comptabilité									
440000	Fournisseurs : ordinaires					75.117,06			
						75.117,06			

Exercice

Suite au contrôle de l'historique des postes ouverts, vous constatez que la facture fournisseur 200300989 de S.A. Electrabel a été introduite à tort. Vous devez annuler cette facture. Vous retournez pour cela à l'écran d'introduction (*Imputation - Dossier général - Situation initiale fournisseurs*) et vous supprimez le document erroné.

Vous recherchez le document erroné.

Vous disposez pour cela des moyens suivants:



Ces flèches vous permettent de parcourir toutes les factures.
Ceci est également possible par les touches PgUp et PgDwn.

Vous pouvez également utiliser le bouton droit de la souris pour rechercher un document.



Achats

Création journal des achats

Lors de la création du dossier, un journal a automatiquement été créé pour chaque chaîne (dans ce manuel, nous utilisons les journaux standards). Vous pouvez ajouter des nouveaux journaux ou adapter les journaux standards aux besoins de votre société.

Journaux - Création journaux - Journal des achats (numéro journal 1)

Exercice

Veillez apporter les modifications suivantes:

Champ	Statut
Votre référence	→ ne doit pas être demandé
Unités obligatoires	→ n'est pas d'application
Secteurs spéciaux	→ ne sont pas d'application

Le **code alpha** du journal est imprimé sur les différentes listes. Il est conseillé de choisir des codes très clairs afin de voir de quel journal provient le mouvement.

La **description** est l'en-tête qui sera imprimée sur le journal.



- Expert/m for Windows vous offre la possibilité de mettre à jour les données automatiquement lors de l'acceptation du document. Vous pouvez en effet cocher cette option lors de la création de chaque journal. Faites attention une fois les données mises à jour, celles-ci sont définitivement enregistrées.



Général		Comptes généraux		Secteurs spéciaux	
Proposition % TVA	Pas de ventilatic	Proposition ventil selon	Fourn ou journal		
Imput. code ventilation	Texte	Unités obligatoires	<input type="checkbox"/>		
Centralisat. fournisseurs	440000	Centralisation selon	Fourn ou journal		
Compte d'achat	604000	Compte d'achat selon	Fourn ou journal		
Centralisation TVA facture	411000	Centralisation TVA nc	451000		
Central. TVA AIC facture	451000	Central. TVA AIC nc	411000		
Central. TVA AIC service	451000	Central. TVA AIC serv nc	411000		
Central. TVA cocontr factur	451000	Central. TVA cocontr nc	411000		
Central. TVA rep perc	451000	Central. TVA rep perc nc	411000		
Perte d'arrondissement	655000	Bénéfice d'arrondissement	755000		
Compte courant privé	489000	Premier champ	Date		

Expert/m for Windows prévoit certains comptes généraux centralisateurs dans le journal standard. Si vous utilisez d'autres comptes généraux dans votre plan comptable, vous pouvez les adapter ici.

Général		Comptes généraux		Secteurs spéciaux	
Voyages en autocar	<input type="checkbox"/>				
Importation via CE	<input type="checkbox"/>				
Registre des achats	<input type="checkbox"/>				
Élément de stock	<input type="checkbox"/>				

Si votre dossier fait partie d'un des secteurs mentionnés, vous pouvez cocher la case concernée.



Introduction factures d'achat

Journaux - Achats - Imputation achats

Exercice

Au mois de janvier, nous recevons les factures suivantes de nos fournisseurs:
(Vous trouverez une copie des factures aux pages suivantes)

Remarques concernant les factures d'achat à introduire:

F20040001: (numéro sous Expert/m: F200400001)

Fournisseur: Bureauamat S.A.

Information: Facture d'achat normale.

F20030956: (F200400002)

Fournisseur: Bureauamat S.A.

Information: Facture d'achat normale avec ristourne de 10%.

F5022413987: (F200400003)

Fournisseur: Belgacom

Information: Facture de frais dont 30% à titre privé.

F4167: (F200400004)

Fournisseur: Rossel S.A.

Information: Contrepartie 612600 abonnements, TVA 0%.

F20040153: (F200400005)

Fournisseur: Conté Benelux S.A.

Information: 2% de ristourne lors d'un paiement endéans les 8 jours, contrepartie 604000.

F5951: (F200400006)

Fournisseur: Garage Lieven Strobbe

Information: Facture de frais, 50% TVA non déductible et 30% à titre privé

F20040006: (F200400007)

Fournisseur: VDD S.P.R.L.

Information: Immobilier, contrepartie 612011 entretien magasin 1, 612012 entretien magasin 2.



F223569: (F200400008)

Fournisseur: Burati S.A.

Information: AIC marchandises, TVA 21%.

F2029: (F200400009)

Fournisseur: Jac

Information: Importation non CE, TVA 0%.

Cours: 1,36

F619: (F2004000010)

Fournisseur: La Poste

Information: Vous enregistrez le bordereau d'achat sur le compte 612530.

F59761: (F200400011)

Fournisseur: Conté Benelux S.A.

Information: 2% de ristourne lors d'un paiement endéans les 8 jours, contrepartie 604000.

F400238: (F200400012)

Fournisseur: Bureauamat S.A.

Information: Facture d'achat normale avec ristourne de 5%.

**Bureamat SA**

Rue du Port, 11
9000 Gand
Tel 09/225 20 14
Fax 09/225 20 18

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
5/01/2007	20/01/2007	BE 403.131.703	20040001	1

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
50	1	Boîtes de stylos	6,2	310,00 €

HTVA	Escompte conditionnel Remise	Base TVA	TVA 21 %	A payer
310,00		310,00	65,10	375,10 €



Introduction Achats

Journal Achats 1 Document Facture Fournisseur 1 Bureamat S.A.
 N° 200400001 Montant EUR 375,10
 Exercice 2004 Date doc. 05/01/2004
 Pér. compt. 01 Date d'éch. 20/01/2004 Proposition Intérieur 21 %
 Mois 01/2004 Viréf. 20040001

Ventilation	% TVA	Compte génér	Case	D/C	Montant	TVA non déductible	Montar
Intérieur	21	604000		D	310,00	0,00	
TVA déductible		411000		D	65,10	0,00	
Achats de marchandises					0,00		

Fournisseur vous sélectionnez un fournisseur ou vous en créez un nouveau (CTRL+N). En cliquant sur la touche +, le fournisseur précédent est répété.

Le code de ventilation, le taux de TVA et le compte général est proposé à l'aide de la fiche fournisseur.

Les montants seront transférés vers certaines cases de la déclaration de TVA en fonction du compte général et des codes de ventilation. Dans certains cas exceptionnels, la case TVA doit être sélectionnée de façon manuelle. Par ex. les fiches de salaires d'un bureau intérimaire sont enregistrées sur un compte général de la classe 62 → la case TVA est demandée.

Touches de raccourci spécifiques lors de l'introduction dans l'écran détail:

Le curseur se trouve sur	Touche	Résultat
'Ventilation'	+	Le document est accepté lorsque la ventilation est complète
'Ventilation'	-	Supprimer document ou ligne
'Ventilation'	*	Déplacer le curseur vers les données Intrastat
'Ventilation'	/	Déplacer le curseur vers les unités
'Référence'	*	La dernière référence remplie est répétée



- Sous Expert/m for Windows, des achats et des ventes peuvent toujours être enregistrés dans les périodes et/ou l'exercice précédent compte tenu de la déclaration de la TVA et la reprise automatique du bilan de fin d'exercice précédent.

- Si vous avez coché le champ 'Mise à jour immédiate' lors de la création du journal, la mise à jour sera automatiquement effectuée lors de l'acceptation du document.

**Bureamat SA**

Rue du Port, 11
9000 Gand
Tel 09/225 20 14
Fax 09/225 20 18

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
27/12/2006	11/01/2007	BE 403.131.703	20030956	1

Quantité	Réf article	Description article	Prix unitaire	Montant
100	1	Boîtes de stylos	6,2	620,00 €

HTVA	Remise 10%	Base TVA	TVA 21 %	A payer
620,00	62,00	558,00	117,18	675,18 €

**Belgacom**

Place St Jean, 15
8000 Bruges
Tel 0800/22 600
Fax 0800/22 601
Cpte 000-1999900-51

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
6/01/2007	21/01/2007	BE 403.131.703	F5022413987	

		Période	Durée	Montant
	Location ligne	011103-301103		13,39
		011203-311203		13,39
				26,78
	Zonal	131103-141103	0h03:19	0,50
		151103-301103	0h46:31	5,01
		031203-311203	1h25:25	7,51
	Interzonal	211103-211103	0h00:39	0,15
		171203-171203	0h00:41	0,15
	Internet	131103-141103	0h01:58	0,37
		151103-091203	10h29:32	23,50
				37,19

HTVA	Escompte conditionnel Remise	Base TVA	TVA 21 %	A payer
63,97		63,97	13,43	77,40 €

**Rossel SA**

Rue Gosset, 30
1702 Grand-Bigard
Tel 02/467 22 11
Fax 02/466 74 83
Cpte 425-6501761-44

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Echéance	TVA	N° Document	Réf. Client
7/01/2007	1/03/2007	BE 403.131.703	4167	5018

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
1		Abonnement L'Echo	16,06	16,06 €

--	--	--	--	--

HTVA	Escompte conditionnel Remise	Base TVA	TVA 0 %	A payer
16,06		16,06		16,06 €

**Conté Benelux SA**

Chaussée de Haacht, 51
1210 Bruxelles
Tel 02/219 29 33
Fax 02/ 219 30 33
E-mail: conte@online.be

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Echéance	TVA	N° Document	Réf. Client
9/01/2007	9/01/2007	BE 403.131.703	20040153	25

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
100	2563	Boîtes de crayons	42,84	4.284,00 €

HTVA	Escompte si paiement comptant 2%	Base TVA	TVA 21 %	A payer
4.284,00	85,68	4.198,32	881,65	5.165,65 €

**Garage Lieven Strobbe**

Veldstraat 42
9910 Knesselare
Tel 09/374 07 13
Fax 09/374 07 13
E-mail: lieven.strobbe@skynet.be

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
9/01/2007	24/01/2007	BE 403.131.703	5951	

	Description	Prix unitaire	Montant
	Entretien voiture		63,46 €

HTVA	Escompte conditionnel Remise	Base TVA	TVA 21 %	A payer
63,46		63,46	13,33	76,79 €

**VDD SPRL**

Chaussée de Gand, 23
8310 Assebroek
Tel 050/31 56 25
Fax 050/22 45 21
Cpte 550-3845500-25

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Echéance	TVA	N° Document	Réf. Client
13/01/2007	13/01/2007	BE 403.131.703	20040006	1

Description	Prix unitaire	Montant
Lavage de vitres magasin 1		74,37 €
Lavage de vitres magasin 2		99,16 €

HTVA	Escompte conditionnel Remise	Base TVA	TVA 21 %	A payer
173,53		173,53	0,00	173,53 €

TVA cocontractant Art. 20

**Burati SA**

Chaussée de l'Europe, 323
6598 DK Heyen (Pays-Bas)
N° TVA NL002976821B01
Cpte 14-06-13-358

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
18/01/2007	2/02/2007	BE 403.131.703	223569	658

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
1	95682	Palette papier	6321,28	6.321,28 €
10	59842	Boîte fardes	132,75	1.327,50 €

--	--	--	--	--

HTVA	Escompte conditionnel Remise	Base TVA	TVA 0 %	A payer
7.648,78		7.648,78		7.648,78 €

**JAC**

350 Hanley Industrial Ct
Totonto-Canada
Tel 02 232 22/232
Fax 02 232 22/233

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
20/01/2007	19/02/2007	BE 403.131.703	2029	

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
250		Box Laser labels	56	\$14.000,00

HTVA	Escompte conditionnel Remise	Base TVA	TVA 0 %	A payer
14.000,00		14.000,00		\$14.000,00

CAD



La Poste

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
27/01/2007	27/01/2007	BE 403.131.703	F619	

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
1		Timbres	4,61	4,61 €
1		Timbres	4,14	4,14 €
20		Timbres	0,79	15,80 €

24,55 €

**Conté Benelux**

Chaussée de Haacht, 51
1210 Bruxelles
Tel 02/219 29 33
Fax 02/219 30 33
E-mail: conte@online.be

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
26/01/2007	26/01/2007	BE 403.131.703	20040011	25

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
10	2563	Boîtes de crayons	42,84	428,40 €

HTVA	Escompte si paiement comptant 2%	Base TVA	TVA 21 %	A payer
428,40	8,57	419,83	88,16	516,56 €

**Bureaumat SA**

Rue du Port, 11
9000 Gand
Tel 09/225 20 14
Fax 09/225 20 18

Buro SA
Rue Atlas 24
8000 Bruges

Date	Échéance	TVA	N° Document	Réf. Client
31/01/2007	15/02/2007	BE 403.131.703	F400238	1

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
5	223	Cartouche HP Coul	32	160,00 €

HTVA	Remise 5%	Base TVA	TVA 21 %	A payer
160,00	8,00	152,00	31,92	183,92 €



Contenu achats

Journaux - Achats - Contenu achats

Si, dans le champs 'statut document', vous choisissez 'Tous les documents' ou 'Documents pas mis à jour' ; il sera indiqué 'Simulation' dans le titre de la liste.

La dernière colonne de la liste indique si les documents ont été mis à jour ou non.

Les documents qui ne sont *pas* cochés comme ayant été mis à jour, peuvent encore être modifiés ou supprimés si nécessaire.

Liste contenu fichier des achats factures simulation Achats 1 2004 - Pér. compt. 1 - Mois 2004/01									
Kluwer software NV EUR Buro SA									page 1
Document	Date	N° fourn.	Nom Compte gé Nom compte	Débit	Cours Crédit Case	Devises	Description	MJ	
200400001	05/01/2004	1	Bureaumat S.A.		375,10		20040001	<input type="checkbox"/>	
	604000		Achats de marchandises	310,00	81	Intérieur	21 %		
	411000		T.V.A. à récupérer	65,10	59	TVA déductible			
200400002	27/12/2003	1	Bureaumat S.A.		674,89		20020956	<input type="checkbox"/>	
	604000		Achats de marchandises	619,73	81	Intérieur	21 %		
	411000		T.V.A. à récupérer	117,13	59	TVA déductible			
	608000		Remises, ristournes et rabais obtenus (-)	-61,97	81	Intérieur	21 %		
200400003	06/01/2004	8	Belgacom		77,40		5022413987	<input type="checkbox"/>	
	612500		Téléphone	44,78	82	Intérieur	21 %		
	489000		Autres dettes diverses	19,19		Montant privé			
	489000		Autres dettes diverses	4,03		TVA privé			
	411000		T.V.A. à récupérer	9,40	59	TVA déductible			
200400004	07/01/2004	2	Rossel S.A.		16,06		4167	<input type="checkbox"/>	
	612600		Abonnements	16,06	82	Intérieur	0 %		
200400005	09/01/2004	9	Conté Benelux S.A.		5.165,65		20040153	<input type="checkbox"/>	
	604000		Achats de marchandises	4.198,32	81	Intérieur	21 %		
	411000		T.V.A. à récupérer	881,65	59	TVA déductible			
	604000		Achats de marchandises	85,68		Esc. paiem. compt			
200400006	09/01/2004	3	Garage Lieven Strobbe		76,79		5951	<input type="checkbox"/>	
	611340		Entretien et réparations - Matériel roulant	44,42	82	Intérieur	21 %		
	611340		Entretien et réparations - Matériel roulant	2,67	82	TVA n.d.			
	489000		Autres dettes diverses	19,04		Montant privé			
	489000		Autres dettes diverses	4,00		TVA privé			
	411000		T.V.A. à récupérer	6,66	59	TVA déductible			
200400007	13/01/2004	12	VDD BVBA		173,53		20040006	<input type="checkbox"/>	
	612011		Entretien magasin 1	74,37	82+87	Immobilier	21 %		
	451000		T.V.A. à payer		36,44	56	TVA cocontractant		
	411000		T.V.A. à récupérer	36,44	59	TVA déductible			
	612012		Entretien magasin 2	99,16	82+87	Immobilier	21 %		



La sélection d'impression effectuée est mémorisée et est automatiquement proposée lors d'une prochaine impression.



Contenu centralisation achats

Journaux - Achats - Contenu centralisation achats

Liste contenu fichier des achats factures simulation Achats 1 2004 - Pér. compt. 1 - Mois 2004/01

Kluwer software NV
EUR Buro SA

Document	Date	N° fourn.	Nom	Débit	Cours	Devises	Description	MJ
	Compte gé	Nom compte			Crédit Case			
Centralisation code de ventilation								
		Fournisseurs			24.453,32			
		Intérieur 0 %		16,06				
		Intérieur 21 %		5.227,55				
		TVA déductible		2.727,52				
		TVA AIC marchandises			1.606,24			
		TVA cocontractant			36,44			
		Immobilier 21 %		173,53				
		Divers hors TVA		-77,24				
		Esc. païem. comptant		85,68				
		AIC marchandises 21 %		7.648,78				
		Import non CE		10.294,12				
				26.096,00	26.096,00			
Centralisation case TVA								
		55			1.606,24			
		56			36,44			
		59		2.727,52				
		81		23.008,98				
		82		304,80				
		86		7.648,78				
		87		173,53				
		TVA n.d.		2,67				
Centralisation comptabilité								
		440000	Fournisseurs : ordinaires		24.453,32			
		411000	T.V.A. à récupérer	2.727,52				
		451000	T.V.A. à payer		1.642,68			
		453000	Précompte professionnel retenu sur rémunérations	91,85				
		454000	Cotisations ordinaires de sécurité sociale	-193,64				
		489000	Autres dettes diverses	46,26				
		604000	Achats de marchandises	23.156,63				
		608000	Remises, ristournes et rabais obtenus (-)	-61,97				
		611340	Entretien et réparations - Matériel roulant	47,09				
		612011	Entretien magasin 1	74,37				
		612012	Entretien magasin 2	99,16				
		612500	Téléphone	44,78				

Cette liste propose uniquement la centralisation des documents d'achat.
(Vous retrouvez aussi cette page à la fin du contenu des achats)

Mise à jour achats

Lorsque vous avez vérifié le contenu des achats, vous pouvez mettre les documents à jour.

Journaux - Achats - Mise à jour achats

Vous indiquez vous-même les documents qui doivent encore être mis à jour. Si vous ne faites pas de sélection, tous les documents qui n'ont pas encore été mis à jour le seront.



- Sous Expert/m Classic, vous démarrez la mise à jour à partir du dernier document qui n'a pas encore été mis à jour et tous les documents qui suivent sont également mis à jour. Ceci contrairement à Expert/m for Windows où vous avez la possibilité de mettre à jour de/à document.



Journal des achats

Une fois la mise à jour effectuée, le journal définitif peut être imprimé.

Journaux - Achats - Journal des achats

Contenu achats par document

Journaux - Achats - Contenu achats par document

Ce programme vous permet d'imprimer chaque document séparément avec sa centralisation.

Liste contenu fichier des achats par document factures simulation Achats 1 2004 - Pér. compt. 1 - Mois 2004/01										
Kluwer software NV EUR Buro SA										
Document	Date	N° fourn.	Nom	Débit	Cours			Devises	Description	MJ
	Compte gé	Nom compte			Crédit	Case				
200400001	05/01/2004	1	Bureaumt S.A.		375,10				20040001	<input type="checkbox"/>
	604000		Achats de marchandises	310,00	81		Intérieur	21 %		
	411000		T.V.A. à récupérer	65,10	59		TVA déductible			
Centralisation code de ventilation										
			Fournisseurs		375,10					
			Intérieur 21 %	310,00						
			TVA déductible	65,10						
				375,10	375,10					
Centralisation case TVA										
			59	65,10						
			81	310,00						
Centralisation comptabilité										
440000			Fournisseurs : ordinaires		375,10					
411000			T.V.A. à récupérer	65,10						
604000			Achats de marchandises	310,00						
				375,10	375,10					

Contenu achats devises

Journaux - Achats - Contenu achats devises

Ce programme vous permet d'imprimer une liste des documents groupés par devise. La centralisation est également proposée par devise.

Liste contenu fichier des achats factures simulation Achats 1 2004 - Pér. compt. 1 - Mois 2004/01 CAD										
Kluwer software NV EUR Buro SA										
Document	Date	N° fourn.	Nom	Débit	Cours			EUR	Description	MJ
	Compte gé	Nom compte			Crédit	Case				
200400009	20/01/2004	5	Jac		14.000	1,3600	/1		10.294,12 2029	<input type="checkbox"/>
	604000		Achats de marchandises	14.000	81		Import non CE		10.294,12	



Contenu achats privés

Journaux - Achats - Contenu achats privés

Ce programme permet d'imprimer une liste qui reprend uniquement les achats pour lesquels une ventilation privée automatique vers le compte courant a été enregistrée.

Liste de contrôle pourcentage privé enregistré 2004 - Pér. compt. 0 - 1

Kluwer software NV
EUR Buro SA

Documen	Facture	Date	Pér. compt	Société	Privé	% Privé	
Compte généri: 611340						30,00 % Privé	
	F	200400006	09/01/2004	1	44,42	19,04	30,00
	Total	611340		44,42	19,04	30,00	
Compte généri: 612500						30,00 % Privé	
	F	200400003	06/01/2004	1	44,78	19,19	30,00
	Total	612500		44,78	19,19	30,00	

Supprimer achats

Journaux - Achats – Supprimer achats

Vous pouvez ici supprimer plusieurs factures d'achats en une fois.

Supprimer Documents d'achat

Journal: 1

Exercice: 2004

Période comptable: 1

Document: Facture

A partir du document: 1

Jusqu'au document: 99999999

Supprimer



Gestion des débiteurs

Général: par la gestion des débiteurs nous entendons l'état et les listes concernant les clients (débiteurs)

Création clients

Imputation - Dossier comptabilité - Clients

Exercice

Créez les clients suivants:

Client 1:

Garage Lieven Strobbe
Veldstraat 42
9910 KNESSELARE
Tél.: 09/374.07.13

Numéro de TVA: BE648.243.674
E-mail: Lieven.strobbe@skynet.be
N° de compte: 001-1483859-29
Contrepartie: 701100

Les factures sont payables à 30 jours après date facture.

Vous vendez des fiches pré imprimées au taux de TVA de 21%.

Numéro	1	Nom	Garage Lieven Strobbe		
Pays	BE	Alpha	Strobbe		
N° tél.	N° comptes	Cpte de ventes			
Coordonnées	TVA/Compt.	Suivi	Divers	Facturation	
Titre					
Rue	Veldstraat				
N°	Boîte	42			
Code postal	9910				
Commune	Knesselare				
Langue	Nederlands				

Assujetti à la TVA	Assujetti à la TVA			
Statut numéro de TVA	Numéro de TVA	648.243.674		
Devise	EUR			
Ventilation	21 %			
Compte de centralisation				



Général Lignes Création Suppl Fenêtre Aide

Votre sélection

Numéro	1	Nom	Garage Lieven Strobbe		
Pays	BE	Alpha	Strobbe		
Coordonnées	TVA/Compt.	Suivi	Divers	Facturation	
N° tél.	N° comptes	Cpte de ventes			

Compte général

201100	Ventes de marchandises



Configuration clients

Imputation - Configuration données - Clients

La configuration vous permet d'indiquer les champs qui doivent être proposés et les champs sur lesquels vous souhaitez vous arrêter lors de la création des fiches clients.

Vous utilisez pour cela les icônes:



Exercice

Le curseur ne doit pas s'arrêter sur le champ suivant lors de la création de clients:

Champ
Titre

Si vous n'êtes pas soumis à l'Intrastat, les champs concernant l'Intrastat ne doivent pas non plus être cochés.

Les champs suivants ne peuvent plus apparaître à l'écran, adaptez la configuration:

Champs
Limite de crédit
Domiciliation
Groupe de clients
Suppl 1
Suppl 2
Suppl 3
Champ libre 1
Champ libre 2

Dans notre exemple, toutes les données concernant le module Facturation Junior ne doivent pas être cochées.



Si vous souhaitez un résultat pour un certain groupe de clients, vous pouvez répartir les clients en groupes en prévoyant le champ 'Groupe de clients' dans la configuration.



Client 2:

Ava S.A.
Chaussée de Louvain 481
1200 BRUXELLES
Tél.: 02/324.14.96
Fax: 02/322.88.18

Numéro de TVA: BE422.817.753
Email: ava@uunet.be
Contrepattie: 701100

Les factures sont payables au comptant.
Vous vendez de la papeterie au taux de TVA de 21%.

Client 3:

Ets Gilly
Place de la Madeleine 323
59420 MOUVAUX – FRANCE
Tél.: 209.492.00
Fax: 209.492.00

Numéro de TVA: Inconnu
Contrepattie: 701100
Langue: Français

Les factures sont payables à 15 jours après date facture. Vous facturez du matériel de bureau en EUR, transport routier, LIC marchandises.

* La procédure pour créer les codes postaux étrangers est identique pour les clients que pour les fournisseurs. (Voir page 18)

Client 4:

Avery
P.O. BOX 78
15000 ST. LOUIS – ETATS UNIS
Tél.: 314-644-1000
Fax: 314-333-1111

Numéro de TVA: Pas
Contrepattie: 701100
Langue: Anglais

Les factures sont payables à 30 jours après date facture. Exportation non-CE.
Vous facturez du matériel de bureau en USD.

* La procédure pour insérer un pays dans votre liste est identique pour les clients que pour les fournisseurs. (Voir page 19)



Client 5:

Dessin Industriel S.A.
Boulevard Anspach 5
1000 BRUXELLES
Tél.: 02/165.84.65
Fax: 02/648.32.52

Numéro de TVA: BE542.170.018
N° de compte: 110-0103490-09
Contre-partie: 701100
Langue: Français

Les factures sont payables au comptant.
Vous vendez de la papeterie au taux de TVA de 21%.

Client 6:

Hewlett Packard S.A.
Bld. De la Woluwe 100
1200 BRUXELLES
Tél. 02/356.85.45
Fax 02/356.85.46

Numéro de TVA: Inconnu
Contre-partie: 701100

Les factures sont payables au comptant.
Vous vendez des classeurs au taux de TVA de 21%.

Client 7:

Expert/m S.A.
Nijverheidsstraat 3
2960 BRECHT
Tél.: 03/663.68.63
Fax: 03/663.68.31

Numéro de TVA: BE430.099.780
E-mail: Expertm@expertm.com
N° de compte: 210-0120860-50
Contre-partie: 701100

Les factures sont payables au comptant.
Vous vendez des boites de papier pour photocopieuses au taux de TVA de 21%.



Situation initiale clients

Vous devez introduire les postes ouverts de façon manuelle uniquement pour le premier exercice que vous traitez sous Expert/m for Windows.

Imputation - Dossier général - Situation initiale clients

Exercice

Au 1^{er} janvier 2007, votre comptabilité reprend les factures de sortie impayées suivantes. Introduisez les documents suivants:

Nom client	Numéro facture	Date facture	Montant facture
Dessin Industriel S.A.	200300482	10/11/2006	4.941,14 EUR
Ava S.A.	200300548	29/12/2006	5.507,38 EUR
Avery	200300531	17/12/2006	17.697 USD (cours 0,8973)
Ets Gilly	200300536	19/12/2006	1.396,16 EUR
Expert/m S.A.	200300505	21/11/2006	5.853,71 EUR
Hewlett Packard S.A.	200300512	05/12/2006	3.399,74 EUR
Ets Gilly	200300513	05/12/2006	10.538,04 EUR
Ava S.A.	200300520	12/12/2006	3.532,48 EUR

Le total des postes ouverts clients au 01/01/2007 s'élève à 54.891,15 EUR.

La procédure est identique à celle de l'introduction de la situation initiale fournisseurs (voir Gestion des créditeurs).



Listes données de création gestion des débiteurs

Les créations de base concernant la gestion des débiteurs peuvent être imprimées sous forme de liste par:

Listes clients

Impression - Dossier comptabilité - Clients

Lorsque vous sélectionnez le type de liste '**Base abrégée**', une liste de tous les clients est imprimée avec mention de l'adresse, de la langue, du numéro de TVA et du code pays.

Si vous choisissez le type de liste '**Base détaillée**', les moyens de communication, les numéros de compte et les comptes généraux prévus dans la fiche sont également imprimés.

Si vous choisissez le type de liste '**Fiche**', chaque champ prévu dans la fiche client est également imprimé.

Exemple d'une liste avec sélection 'Fiche':

Liste clients			
Kluwer software NV EUR Buro SA			
Numéro	1	Assujetti à la TVA	Assujetti à la TVA
Groupe de clients		Statut numéro de TVA	648.243.674
Alpha	strobbe	Rappel	Oui
Nom	Garage Lieven Strobbe	N° banc. domiciliation	
Rue	Veldstraat 42	Ventilation	21 %
C. postal	9910	Limite de crédit	0,00
Commune	Knesselare	Echéance	30 date facture
Suppl1		Code marchandise	
Suppl2		Moyen transport intrastat	
Suppl3		Nature transact.intrastat	
Langue	Nederlands	Sincère et véritable	Non
Pays	BE	Nombre d'exemplaires	1
Devise	EUR	Ristourne sur facture	0 %
Champ libre 1		Escompte comptant	0 %
Champ libre 2			
Mémo			
Bloc de texte			
Bloc de texte 2			
Moyens de communication		Compte général	
: Téléphone 09/374 07 13		701100	Ventes de marchandises
Personnes à contacter		Numéros de comptes	
		Fortis : 001-1483859-29	



Contrôle des postes ouverts introduits

La situation initiale introduite des clients peut être contrôlée par:

Impression - Dossier général - Situation initiale clients

Liste situation initiale clients							
Kluwer software NV EUR Buro SA							
Numéro	Nom	EUR		Devises		Cours	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
2	Ava S.A.						
	Fact 200300520	12/12/2003	3.532,48				
	Fact 200300548	29/12/2003	5.507,38				
2	Total compte		9.039,86				
3	Ets Gilly						
	Fact 200300513	05/12/2003	10.538,04				
	Fact 200300536	19/12/2003	1.396,16				
3	Total compte		11.934,20				
4	Avery						
	Fact 200300531	17/12/2003	19.722,50	17.697,00	USD	0,8973	/1
4	Total compte		19.722,50				
5	Dessin Industriel						
	Fact 200300482	10/11/2003	4.941,14				
5	Total compte		4.941,14				
6	Hewlett Packard						
	Fact 200300512	05/12/2003	3.399,74				
6	Total compte		3.399,74				
7	Expert/m						
	Fact 200300505	21/11/2003	5.853,71				
7	Total compte		5.853,71				
Total général			64.891,15				
			64.891,15				
Centralisation comptabilité							
400000	Clients : ordinaires		54.891,15				
			64.891,15				
			64.891,15				



Ventes

Création journal des ventes

Lors de la création du dossier, un journal des ventes standard a déjà été prévu.
Vous pouvez le modifier ou ajouter un nouveau journal par le point:

Journaux - Création journaux - Journal des ventes

Exercice

Veillez apporter les modifications suivantes:

Champ	Statut
Votre référence	→ ne doit pas être demandé
Unités obligatoires	→ n'est pas d'application
Secteurs spéciaux	→ ne sont pas d'application

Création journaux - Journal des ventes

Numéro: 1

Général | Comptes généraux | Secteurs spéciaux

Alpha: V1

Description Français: Ventes 1

Description Nederlands: Verkopen 1

Description English: Sales 1

Description Deutsch: Verkaufen 1

Mise à jour immédiate:

N/réf.: | Proposition ventilation:

V/réf.: | Devise:

Référence: | Cours:



Général Lignes Création Fenêtre Aide

Votre sélection



Numéro 1

Général	Comptes généraux	Secteurs spéciaux
Proposition % TVA	Pas de ventilatic	Proposition ventil selon Client ou journal
Imput. code ventilation	Texte	Unités obligatoires <input checked="" type="checkbox"/>
Centralisat. clients	400000	Centralisation selon Client ou journal
Compte de ventes	700000	Compte de ventes selon Client ou journal
Centralisation TVA facture	451000	Centralisation TVA nc 411000
Perte d'arrondissement	655000	Bénéfice d'arrondissement 755000
Premier champ	Date	

Général Lignes Création Fenêtre Aide

Votre sélection

Numéro 1

Général	Comptes généraux	Secteurs spéciaux
Voyages en autocar	<input type="checkbox"/>	
Export via CE	<input type="checkbox"/>	
Echange standard	<input type="checkbox"/>	
	 	
Elément de stock	<input type="checkbox"/>	

Si votre dossier fait partie d'un des secteurs mentionnés, vous pouvez cocher la case concernée.



Introduction factures de ventes

Journaux - Ventes - Imputation ventes

Exercice

Vous enregistrez les factures de vente suivantes au du mois de janvier:
(Vous retrouvez les copies des factures aux pages suivantes)

Comme pour les achats, vous pouvez enregistrer dans la/les période(s) précédente(s) et l'exercice précédent, compte tenu de la déclaration de la TVA et de la reprise du bilan de fin de l'exercice précédent.

Remarques concernant les factures de vente à introduire:

F200200001:

Client: Expert/m S.A.
Information: Facture de vente normale.

F200200002:

Client: Hewlett Packard S.A.
Information: Facture de vente normale.

F200200003:

Client: Ava S.A.
Information: La palette est retournée à la prochaine livraison, contre-partie 481000.

F200200004:

Client: A & C Business
Information: Exportation non-CE.

F200200005:

Client: Ets Gilly
Information: LIC marchandises.

F200200006:

Client: Garage Lieven Strobbe
Information: Le client reçoit une ristourne de 12,41 EUR lors d'un paiement direct.

F200200007:

Client: Dessin Industriel S.A.
Information: 2 palettes ont été livrées et 1 a été retournée, contre-partie 481000. Escompte pour paiement au comptant: 395,64 EUR.



F200200008:

Client: Joostens S.P.R.L.

Information: Lors d'un paiement au comptant, un escompte de 2,99 EUR est accordé.

NC200200001:

Client: Hewlett Packard S.A.

Information: Note de débit normale.



Buro SA
Import & Export
Rue Atlas 24
8000 Bruges
Tél. 050/31.55.23
Fax 050/31.55.24

Expert/m SA
Avenue du long temps 46
2930 Brasschaat

Facture

Date	Echéances	TVA	Num Document
2/01/2007	2/01/2007	BE-430.099.780	200400001

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
140	1	Rame de papier	1,51	211,40 €

Montant HTVA			TVA 21 %	A payer
211,40			44,39	255,79 €



Introduction Ventes

Journal	Ventes 1	Document	Facture	Client	7	Expert/m
		N°	200400001	Montant	EUR	255,79
Exercice	2004	Date doc.	02/01/2004			
Pér. compt.	01	Date d'éch.	02/01/2004	Proposition	21 %	
Mois	01/2004			N/réf.		

Ventilation	Compte général	D/C	Montant	Référence
21 %	701100	C	211,40	
TVA	451000	C	44,39	

0,00

Les possibilités d'introduction des ventes sont identiques à celles des achats (voir Gestion des crédateurs).

Touches de raccourci spécifiques actives lors de l'introduction dans l'écran détail:

Le curseur se trouve sur	Touches	Résultat
'Ventilation'	+	Le document est accepté lorsque la ventilation est complète
'Ventilation'	-	Supprimer ligne ou document
'Ventilation'	*	Curseur est déplacé vers les données Intrastat
'Ventilation'	/	Curseur est déplacé vers les unités
'Référence'	*	La dernière référence remplie est répétée



Buro SA
Import & Export
Rue Atlas 24
8000 Bruges
Tél. 050/31.55.23
Fax 050/31.55.24

AVA SA
Avenue de Bruges 481
8800 Roeselare

Facture

Date	Echéances	TVA	Num Document
6/01/2007	6/01/2007	BE-422.817.753	200400003

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
1	3	Papier imprimante	247,27	247,27 €
1	4	palette	74,36	74,36 €

Montant HTVA			TVA 21 %	A payer
247,27			51,39	373,56 €
74,36			0,00	



Buro SA
Import & Export
Rue Atlas 24
8000 Bruges
Tél. 050/31.55.23
Fax 050/31.55.24

A&C Business
Penny lane 1235B
29654 Los Angeles

Facture

Date	Echéances	TVA	Num Document
10/01/2007	10/01/2007	US	200400004

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
10.000	5	Papier Fax	3,0623	\$30.623,00

Montant HTVA			TVA	A payer
30.623,00				\$30.623,00



Buro SA
Import & Export
Rue Atlas 24
8000 Bruges
Tél. 050/31.55.23
Fax 050/31.55.24

Ets Gilly
Place de la Madeleine 323
59420 Mouvaux

Facture

Date	Echéances	TVA	Num Document
13/01/2007	28/01/2007	FR 64 309275263	200400005

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
2.000	6	Plumier	9,2231	18.446,20 €

Montant HTVA			TVA 21 %	A payer
18.446,20				18.446,20 €



Buro SA
Import & Export
Rue Atlas 24
8000 Bruges
Tél. 050/31.55.23
Fax 050/31.55.24

Garage Lieven Strobbe
Veldstraat 42
9910 Knesselare

Facture

Date	Echéances	TVA	Num Document
15/01/2007	14/02/2007	BE-648.243.674	200400006

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
1500	7	Fiches de pointage	0,4135	620,25 €

Montant HTVA	Escompte conditionnel		TVA 21 %	A payer
607,84	12,41		127,65	747,90 €



Buro SA
Import & Export
Rue Atlas 24
8000 Bruges
Tél. 050/31.55.23
Fax 050/31.55.24

Dessin industriel SA
Bld Anspach 5
1000 Bruxelles

Facture

Date	Echéances	TVA	Num Document
16/01/2007	16/01/2007	BE-542.170.018	200400007

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
2	3	Papier imprimante	9.890,90	19.781,80 €
2	4	Palette	743,68	1.487,36 €
-1	4	Palette	743,68	- 743,68 €

Montant HTVA	Escompte conditionnel	TVA 21 %	Total	A payer
19.366,16	395,64	4.071,09	23.457,25 €	
743,68			743,68 €	24.596,57 €



Buro SA
Import & Export
Rue Atlas 24
8000 Bruges
Tél. 050/31.55.23
Fax 050/31.55.24

Joostens SPRL
Route de Gand 22
9000 Gand

Facture

Date	Echéances	TVA	Num Document
30/01/2007	30/01/2007	en demande	200400008

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
500	8	Bic	0,5989	299,45 €

Montant HTVA	Escompte conditionnel		TVA 21 %	A payer
296,46	2,99		62,26	361,71 €



Buro SA
Import & Export
Rue Atlas 24
8000 Bruges
Tél. 050/31.55.23
Fax 050/31.55.24

Hewlett Packard SA
Bld de la Woluwe 100
1200 Bruxelles

Note de débit

Date	Echéances	TVA	Num Document
15/01/2007	15/01/2007	BE	200400001

Quantité	Réf article	Description	Prix unitaire	Montant
1000	2	Farde	2,48	2.480,00 €

Montant HTVA			TVA 21 %	A payer
2.480,00			520,80	3.000,80 €



Contenu ventes

Journaux - Ventes - Contenu ventes

Si, dans le champs 'statut document', vous choisissez 'Tous les documents' ou 'Documents pas mis à jour' ; il sera indiqué 'Simulation' dans le titre de la liste.

Dans la dernière colonne de la liste, il est indiqué si les documents ont été mis à jour ou non. Les documents qui ne sont *pas* cochés comme mis à jour, peuvent toujours être modifiés ou supprimés.

Contenu centralisation ventes

Journaux - Ventes - Contenu centralisation ventes

Seule la centralisation des documents de vente est imprimée.
(Voir dernière page du 'Contenu ventes')

Mise à jour ventes

Lorsque vous avez vérifié le contenu des ventes, les documents peuvent être mis à jour.

Journaux - Ventes - Mise à jour ventes

Journal des ventes

Une fois la mise à jour effectuée, le journal définitif peut être imprimé.

Journaux - Ventes - Journal des ventes

Contenu ventes par document

Journaux - Ventes - Contenu ventes par document

Ce programme vous permet d'imprimer une liste de chaque document séparément avec sa centralisation.



Contenu ventes devises

Journaux - Ventes - Contenu ventes devises

Ce programme vous permet d'imprimer une liste des documents groupés par devise. La centralisation est également proposée par devise.

Exemples d'impression → voir Gestion des crédateurs.

Supprimer ventes

Journaux - Ventes – Supprimer ventes

Vous pouvez ici supprimer plusieurs factures de vente en une fois.

Journal	1
Exercice	2004
Période comptable	1
Document	Facture
A partir du document	1
Jusqu'au document	999999999

Supprimer



Rappels de paiement

Vous indiquez l'**échéance** des documents et le fait que le client peut recevoir des rappels de paiement par le point *Imputation - Dossier comptabilité - Clients (Onglet 'Suivi')*.

Vous devez introduire le **texte** qui doit être imprimé sur les différents rappels de paiement par le point *Imputation - Dossier facturation - Blocs de texte*.

Expert/m a déjà prévu une **mise en pages standard**. Vous pouvez adapter cette mise en pages par le point *Imputation - Configuration données - Mise en pages rappel de paiement*.

Vous déterminez le nombre de jours après lequel un rappel de paiement doit être imprimé. Voir explications ci-dessous.

Il est conseillé d'effectuer les apurements nécessaires avant d'imprimer les rappels de paiement (voir *Journaux - Apurement - Apurement documents clients*). Pour plus d'explications concernant cette procédure, nous vous renvoyons à la formation session B).

Imputation - Configuration données - Rappels de paiement

Exercice

Remplissez les valeurs suivantes pour le dossier Buro S.A.:

Champ	Description	Bloc de texte
Rappel 1 après jours	15	1
Rappel 2 après jours	30	2
Rappel 3 après jours	45	3

Vous créez le bloc de texte suivant que vous remplissez dans le champ 'Bloc de texte 1':

Lors de la vérification de votre compte dans notre comptabilité, nous avons constaté que les factures ci-dessous sont échues et qu'elles n'ont pas encore été payées à ce jour.

Nous vous prions avec insistance de bien vouloir payer le montant dû dans les plus brefs délais.

Salutations distinguées,

Vous créez le bloc de texte suivant que vous remplissez dans le champ 'Bloc de texte 2':

En dépit des rappels de paiements que nous vous avons envoyés précédemment, les factures reprises ci-dessous demeurent impayées.

Nous vous demandons d'apurer votre solde au plus vite faute de quoi nous serons obligés d'utiliser tous les moyens nécessaires pour le récupérer.

Veuillez agréer, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.



Vous créez le bloc de texte suivant que vous remplissez dans le champ 'Bloc de texte 3':

En dépit des rappels de paiements que nous vous avons envoyés précédemment, les factures reprises ci-dessous demeurent impayées.

Nous vous demandons d'apurer votre solde au plus vite faute de quoi nous serons obligés d'utiliser tous les moyens nécessaires pour le récupérer.

Veillez agréer, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.



- Vous pouvez reprendre la mise en pages des rappels de paiement d'un autre dossier Windows par le point Imputation - Dossier général - Reprise données autre dossier.
- Lors de l'introduction des blocs de texte, vous pouvez accéder à la ligne suivante par Ctrl Enter.

Mise en page

Imputation – Configuration données – Extraits de compte mise en pages
Imputation – Configuration données – Rappels mise en pages

Si vous désirez modifier la mise en page standard qu'Expert/m met à votre disposition, nous vous conseillons de faire une copie de sécurité de votre dossier auparavant.

Exercice

Entrez les données de la société :

Champ	Description
Nom société	S.A. Buro
Rue	Rue Atlas 24 boîte 2
Localité	B-1000 Bruxelles
Téléphone	Tél.: 02/231.55.23
Fax	Fax: 02/231.55.24
E-mail	E-mail: buro@info.be
Texte 4	Numéro de TVA: BE403.131.703
Texte 5	N° de compte: Fortis 285-0387730-50
Texte 6	RC Bruxelles:585999



Vous pouvez supprimer les paramètres 'Texte 1, 2 et 3'.

Vous avez également la possibilité d'ajouter un logo (dessin, photo) à votre mise en pages.



- La mise en page de la facturation fonctionne de la même manière que pour les rappels de paiement et les extraits de compte.
- Les modifications apportées doivent être faites dans les différentes langues que vous voulez utiliser.
- Vous pouvez copier une mise en page d'un autre dossier via Imputation – Dossier général – Reprise données autre dossier.



Impression des extraits de compte

Impression - Balances – Extraits de compte clients

Rappels de paiement clients			
Date liste	31/01/2004		
Date clôture	31/01/2004	Uniquement échus	Oui
Situation de / à	0	/	9
Du / au compte	400000	/	400000
Bloc de texte			
1e rappel après x jours	30	Bloc de texte 1	1
2e rappel après x jours	60	Bloc de texte 2	2
3e rappel après x jours	90	Bloc de texte 3	3
Bloc de texte A		Bloc de texte B	
Pourcentage intérêts	0,00	Calcul intérêts	Simple
Du / au compte	1	/	8
Devise	EUR	Frais fixes	0,00
Imprimer			

Date clôture est la date clé qui détermine si un document est échu ou non. Le bloc de texte qui sera imprimé sur le rappel de paiement est celui auquel le document échu le plus ancien appartient.

Pourcentage intérêt vous introduisez le pourcentage des intérêts chargés par votre société.

Calcul intérêt vous indiquez de quelle façon les intérêts seront calculés, de façon simple ou composée (vous retrouvez de plus amples informations concernant le calcul dans le manuel d'Expert/m for Windows via la touche F1).

Frais fixes si vous chargez un montant fixe (par ex. frais d'administration) lors de l'impression des rappels de paiement, vous pouvez prévoir ce montant ici dans la devise sélectionnée.

Devise vous devez effectuer l'impression par devise (introduction de la facture).
Par ex. Le client 1 crée des factures en EUR ainsi qu'en USD: faites 2 sélections.

Lorsque toutes les sélections sont remplies, appuyez sur la touche **Imprimer** pour démarrer l'impression.



Impression des rappels

Impression - Balances – Rappels clients

Date liste	31/01/2004
Date clôture	31/01/2004
Situation de / à	0 / 9
Du / au compte	400000 / 400000
Sélection	Alpha
Du / au compte	acbusiness / strobbe
Intérêts	Pas
Choix rappel	premier rappe
Uniq. doc. non-imprimés	Oui

Imprimer

Date clôture est la date clé qui détermine si un document est échu ou non. Le bloc de texte qui sera imprimé sur le rappel de paiement est celui auquel le document échu le plus ancien appartient.

Sélection vous précisez si vous voulez sélectionner les clients par numéro, code alpha ou par groupe

Pourcentage intérêt vous introduisez le pourcentage des intérêts chargés par votre société.

Calcul intérêt vous indiquez si vous voulez calculer des intérêts oui ou non. Si oui, vous avez le choix entre un % variable, % fixe ou un montant fixe. Vous pouvez introduire le montant fixe via la configuration (Voir *Imputation – Configuration données – Extraits de compte / Rappels*)

Choix rappel Vous avez le choix entre premier, second, troisième rappel ou cumulé. Le premier, deuxième et troisième rappel s'imprimera selon les données introduites dans la configuration (Voir *Imputation – Configuration données – Extraits de compte / Rappels*). L'option cumulé, permet que tous les documents échus (et qui appartiennent au rappel 1,2 et 3) soit imprimé sur un seul rappel.

Si vous avez choisi l'option cumulé, le champs **Imprimer selon** apparaît

Les possibilités sont les suivantes :

- Premier, second et troisième rappel : les textes des premiers deuxièmes et troisièmes rappels sont imprimés.
- échu le plus ancien : le texte choisi sera fonction de la facture échue la plus ancienne.
- échu le plus récent : le texte choisi sera fonction de la facture échue la plus récente.

Uniqu. Doc. Non imprimés Si vous choisissez 'oui', ne seront imprimés que les documents échus qui n'ont encore jamais été imprimés sur l'un ou l'autre rappel. Si vous choisissez non, les documents déjà repris sur d'autres rappels seront réimprimés.

Lorsque toutes les sélections sont remplies, appuyez sur la touche **Imprimer** pour démarrer l'impression.



Opérations financières

Création journaux financiers

Vous devez créer un nouveau journal pour chaque compte financier.
Lors de la création du dossier, un journal financier standard a déjà été créé.
Vous pouvez adapter ce journal selon les besoins de votre société.
Vous pouvez créer ou modifier les journaux financiers par le point:

Journaux – Création journaux – Journal financier

Remplissez le code alpha et la description le plus clairement possible sous l'onglet 'Général'.
Vous déterminez si vous voulez consulter les documents ouverts clients/fournisseurs par numéro de document ou référence.



Sous Expert/m Classic, vous êtes toujours obligé de démarrer la mise à jour des données.
Expert/m for Windows vous offre la possibilité de mettre à jour les données automatiquement lors de l'acceptation du document. Vous pouvez en effet cocher cette option lors de la création de chaque journal.



L'intercalaire 'Comptes généraux' prévoit un nombre de comptes de façon standard. Si vous utilisez d'autres comptes dans votre plan comptable, vous pouvez modifier les comptes proposés.

Général		Comptes généraux	
Imput. code ventilation	Texte	Unités obligatoires	<input type="checkbox"/>
Classement doc. clients	Type et numéro	Classement doc. fourn.	Type et numéro
TVA frais bancaires	411000	Frais bancaires	659100
Acompte clients	460000	Acompte fournisseurs	406000
EPC clients	<input checked="" type="checkbox"/>	Ristournes accordées	658000
EPC fournisseurs	<input checked="" type="checkbox"/>	Ristournes obtenues	758000
Journal div. Ristournes		Journal div. Arrondissement	1
Perte d'arrondissement	655000	Bénéfice d'arrondissement	755000
Diff. de change négatives	654000	Diff. de change positives	754000
Devise	EUR	Bloquer journal	<input type="checkbox"/>
% TVA sur frais bancaires	21 %		

Acompte clients/fournisseurs

Expert/m for Windows utilise les comptes 460000 (acompte clients) et 406000 (acompte fournisseurs) de façon standard. Ceci pour chaque enregistrement, à partir d'un journal financier ou divers, avec la ventilation 'Client' ou 'Fournisseur', qui ne peut pas être attribué à un document existant et/ou un compte individuel existant.

Si vous ne souhaitez *pas* travailler avec ces comptes d'acompte standards, vous pouvez attribuer d'autres comptes. Ces comptes doivent répondre à certaines conditions (voir explications 'Système des acomptes' plus loin).

EPC clients/fournisseurs si vous avez utilisé le code ventilation 'Escompte paiement comptant' lors de l'enregistrement des achats et/ou des ventes, vous indiquez sur quel compte de résultats financier l'escompte doit être enregistré. L'escompte pour paiement au comptant est enregistré dans le journal des opérations diverses rempli sous '**Journal div. Ristournes**' par la mise à jour du document financier.

L'intercalaire 'Données bancaires' doit être rempli si vous voulez effectuer des paiements électroniques aux fournisseurs ou des domiciliations avec ce journal financier.



Création journal financier

Votre sélection

Numéro de compte 550000

Comptes généraux Données bancaires

Pays BE

Numéro de compte 285-0387730-50

Etablissement financier Fortis

Paielements automatiques

Domiciliation



Vous pouvez adapter la configuration des documents lors de l'introduction des opérations financières selon vos propres besoins sous les onglets 'Champs documents ouverts' et 'Champs paiements'. Vous indiquez les champs que vous voulez voir ou non à l'écran et l'ordre de proposition.



Systeme des acomptes

Attribution du compte d'acompte dans les journaux

Journaux – Création journaux – Journal financier *Journaux – Création journaux – Journal des opérations diverses*

Les comptes 460000 pour les clients et 406000 pour les fournisseurs sont prévus de façon standard lors de la création d'un journal financier et d'un journal des opérations diverses. Si vous ne souhaitez pas utiliser le système standard, vous pouvez remplir les comptes de votre choix.

Les comptes généraux qui peuvent être utilisés comme comptes d'acompte sont les suivants:

- Pour les clients: 460000 ou le(s) compte(s) de centralisation clients (par ex.400000 ou compte sous-jacent)
- Pour les fournisseurs: 406000 ou le(s) compte(s) de centralisation fournisseurs (par ex.440000 ou compte sous-jacent)

Pourquoi le système standard:

Avantage

- Les acomptes sont centralisés sur un compte séparé et vous êtes donc en mesure de connaître immédiatement la valeur totale des acomptes.
- Vous retrouvez facilement les montants des acomptes pour rédiger les factures d'acompte.
- Vous n'êtes pas obligé d'effectuer des transferts à la fin de l'exercice.

Important

Lorsque vous demandez la liste des documents ouverts clients/fournisseurs, vous devez demander de/à compte de centralisation. Si non, les acomptes enregistrés ne seront pas proposés.

Condition

Les comptes que vous voulez utiliser comme comptes d'acompte, doivent avoir été pourvus des codes exacts.



Attribution du code exact aux comptes d'acompte

Imputation – Dossier comptabilité – Comptes généraux

Les comptes d'acompte sélectionnés doivent être configurés correctement.

Onglet 'Général 1' => champ '**Report bilan d'ouverture**'

➔ 'Solde documents clients' = compte d'acompte clients

➔ 'Solde documents fournisseurs' = compte d'acompte fournisseurs

Introduction comptes généraux	
Votre sélection	
Numéro	460000 Acomptes reçus sur commandes
Général 1 Général 2 Unités	
Description Français	Acomptes reçus sur commandes
Description Nederlands	Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen
Nature compte	Compte du passif
Report bilan d'ouverture	Solde documents clients
Situation document	0
Mouv.en détail	<input checked="" type="checkbox"/>
Mouvements analytiques 1	Pas
Mouvements analytiques 2	Pas

Par conséquent, Expert/m crée un document à chaque fois que vous enregistrez un montant sur les comptes d'acompte par *Imputation opérations financières* ou *Imputation opérations diverses*. Ce document obtient un numéro composé de la date d'introduction en sens inverse.



Enregistrement des opérations financières

Journaux – Financier – Imputation opérations financières

Lors de l'enregistrement du premier extrait financier, vous remplissez le solde de façon manuelle. Le solde initial sera automatiquement proposé pour les extraits suivants (= le solde final de l'extrait avec la date la plus récente).

Le **solde initial** au 06/01/2004 s'élève à – **2.371,15 EUR**.

Journal	Fortis E	Pér. compt.	01	Devise	EUR	Solde initial	-2.371,15
Exercice	2004	Mois	01/2004	N°	200400001	Solde final	-2.090,29
				Date doc.	06/01/2004	Solde actuel	0,00

Ventilation	
	Client 1
	Fournisseur 2
	Compte général 3
	Frais bancaires avec TVA 4




Si vous choisissez un journal de banque, les codes de ventilation suivants sont disponibles: client, fournisseur, compte général ou frais bancaires avec TVA.



- Vous pouvez enregistrer dans les périodes et/ou exercices précédent(e)s compte tenu de la déclaration de TVA et de la reprise du bilan de fin d'année exercice précédent.
- Attention: 'une simulation est possible pour les documents 'pas mis à jour' pour l'impression des listes, les achats et les ventes doivent toutefois avoir été mis à jour avant d'enregistrer les extraits bancaires.



Résumé des fonctions dans les opérations financières

Action	Résultat
'Ventilation' +	Accepter l'enregistrement
'Ventilation' -	Ne pas accepter l'enregistrement/la ligne
Ctrl s	Accepter l'enregistrement
Shift ↑	Vers l'écran 'Documents ouverts' et retour au champ 'Référence'
Shift ↓	Vers l'écran 'Documents payés' et retour au champ 'Référence'
Shift /	Recherche rapide montant achats ou ventes
Shift *	Recherche rapide dans les fiches client/fournisseur
	Sélectionner document ouvert pour paiement
	Remise d'un document sélectionné par erreur
	Le document sélectionné par erreur est remis comme document ouvert mais le montant est conservé et est considéré comme un acompte

Indiquer les paiements et/ou acomptes

Paiement partiel lors d'un paiement partiel d'un document, il est conseillé d'introduire le montant payé et d'indiquer ensuite le document auquel le paiement se rapporte. Le document est ventilé, le montant payé est introduit dans les 'paiements' et le solde restant reste comme 'document ouvert'.

Paiement collectif lors d'un paiement collectif il est également conseillé de remplir le montant total payé et d'indiquer ensuite les documents. Aussi longtemps que le montant total payé n'est pas attribué aux documents ouverts, le solde à attribuer sera proposé dans le champ 'Solde compte'.

Paiement en devises étrangères

Lors d'un paiement en devises étrangères, vous n'introduisez pas le cours mais la contre-valeur dans la devise du journal financier. Expert/m calcule alors la différence de cours.

Acompte

Les paiements avec le code ventilation 'Client' ou 'Fournisseur' pour lesquels il n'existe pas de documents, sont automatiquement enregistrés sur le compte d'acompte prévu dans le journal (voir Système des acomptes).

Adapter solde final ou initial

Si vous vous êtes trompé lors de l'introduction du solde final ou initial, vous pouvez toujours corriger ces montants lors de l'acceptation de l'extrait.



Journal	Fortis E	Pér. compt.	01	Devise	EUR	Solde initial	-2.371,15
Exercice	2004	Mois	01/2004	N°	200400001	Solde final	-2.090,29
				Date doc.	06/01/2004	Solde actuel	-2.371,15

Ventilation	Client	Imputation opérations financières	
Date doc.	06/01/2004	Client	7
Document	Facture	Expert/m	
	200300505	N°	F 200300505
Client		Date doc.	21/11/2003
D/C	C	V/réf.	
Montant document	EUR	Montant document	5.853,71 EUR
Montant compte	EUR	Montant compte	5.853,71 EUR
D/C	D		
Solde	EUR		
Solde devise de réf.	EUR		
Solde compte			
Référence			

Buttons: **Accepter**, **Accepter et modifier**, **Document suivant**, **Annuler**

Document si vous connaissez le numéro de la facture ou de la note de crédit, vous le remplissez dans ce champ. Le premier document avec ces données est proposé. Vous pouvez accepter le document proposé par la touche d'entrée. Si non, vous pouvez toujours modifier les données proposées, demander un document suivant ou annuler la proposition.

Client/Fournisseur si vous ne connaissez pas le numéro du document, vous introduisez le client ou le fournisseur et la liste des documents ouverts vous est alors proposée.

Montant document vous pouvez remplir le montant total à payer lorsqu'il s'agit d'un paiement partiel ou collectif. Si vous ne connaissez ni le numéro du document, ni le compte individuel, vous remplissez le montant qui est enregistré comme acompte.

Ce champ est automatiquement rempli lors de la sélection de documents pour paiement.

Solde le solde restant est proposé.

Solde compte le compte d'acompte prévu lors de la création du journal financier vous est proposé, vous pouvez le modifier.

Référence la référence remplie dans ce champ est enregistrée dans les mouvements. La référence précédente peut être répétée par *.

Acceptation d'une ligne

Vous pouvez accepter une ligne introduite en tapant la touche d'entrée sur le champ 'Référence'. Si vous ne souhaitez pas introduire de référence, vous pouvez également accepter la ligne par PgDwn.

Acceptation d'un extrait

- Le solde actuel doit être égal au solde final
- Vous vous trouvez sur le champ 'Ventilation'

Lorsque ces conditions sont remplies, vous pouvez accepter l'extrait par +.



Exercice

Enregistrez les extraits suivants

COMPTE FORTIS 285-0387730-50 EUR EXTRAIT 1		
06-01-04		
S.A. Buro		
-2.371,15		
REF		
00-001	Virement d'Expert/m S.A., Nijverheidsstraat 3, 2920 Brecht Réf. F200300505, dd. 21-11-03	5 853,71
00-002	Virement d'Ava S.A., Chaussée de Louvain 481, Bruxelles Réf F200300520 dd 12-12-03	3 532,48
00-003	Votre virement – Belgacom, Place St. Jean 15, 1000 Bruxelles Réf. Solde 2003 (paiement collectif)	- 1 445,66
00-004	Votre virement – Jean Cartier, 1100 Bruxelles Réf. Salaire décembre (compte 455000 rémunérations)	- 2 231,04
00-005	Votre virement – Gérard Decock, 1380 Bruxelles Réf. Attribution rémunérations directeur (compte 618100)	- 1 983,15
00-006	Votre virement – ONSS, 1000 Bruxelles Réf. ONSS décembre (compte 454000 ONSS)	- 2 169,07
00-007	Votre virement – Receveur, 1000 Bruxelles Réf. P.P. décembre (compte 453000 P.P.)	- 1 276,41
	NOUVEAU SOLDE AU 06-01-04:	- 2.090,29

**COMPTE FORTIS 285-0387730-50 EUR EXTRAIT 2****08-01-04****S.A. Buro****-2.090,29****REF**

00-001	Dépôt comptant (compte 580000 Virements internes)	500,00
00-002	Virement S.A. Dessin Industriel, Bld. Anspach, 1000 Bruxelles	2 478,94
00-003	Réf F200300482 (paiement partiel) Virement de Hewlett Packard, Bld. De la Woluwe, 1200 Bruxelles	6 744,52
00-004	Réf Solde 2003 (paiement collectif) Votre virement au compte 001-1483859-29 (chercher sur numéro de compte)	- 2 82,55
00-005	Votre chèque n° 659856 (recherche détaillée dans les achats)	- 1 709,23
00-006	Votre virement – Bureau TVA Bruxelles 2 Réf. Solde 12/03 (compte 451900 C/C TVA)	- 2 508,73
	NOUVEAU SOLDE AU 08-01-04:	+ 3.132,66

COMPTE FORTIS 285-0387730-50 EUR EXTRAIT 3**13-01-04****S.A. Buro****+ 3.132,66****REF**

00-001	Virement de Ets Gilly, Pl. De la Madeleine 323, 59420 Mouvaux Réf. F200300580	11 996,06
00-002	Votre chèque – VDD S.P.R.L., Rue Haute 23, 1000 Bruxelles	- 173,53
00-003	Dépôt comptant (compte 580000)	750,00
00-004	Virement d'Avery, P.O. Box 78, St. Louis, USA Réf. F200300551 (18921 USD)	21 092,54
00-005	Virement d'Expert/m S.A., Nijverheidsstraat 3, 2920 Brecht	2 545,02
00-006	Votre virement – Jac, Toronto Réf. F200300823 (56423 CAD)	- 41 778,08
00-007	Frais de port avec TVA (compte 659100) 21% TVA	- 125,00 - 26,25
	NOUVEAU SOLDE AU 13-01-04:	- 2.586,58

**COMPTE FORTIS 285-0387730-50 EUR EXTRAIT 4****17-01-04****S.A. Buro****-2.586,58****REF**

00-001	Virement de Dessin Industriel S.A., Bld. Anspach, 1000 Bruxelles	596,57
00-002	Réf F200400007 (paiement partiel) Votre virement – S.A. Obourg International, 77063 Paris	- 5 907,24
00-003	Réf Solde 2003 Virement de S.P.R.L. De Caluwé, Rue Martens 22, 1000 Bruxelles (nouveau client!)-Réf. Bon de livraison DEF2536 (compte Acomptes)	5 507,38
00-004	Votre ordre permanent au compte n° 310-0778900-76 Réf. Location magasin 1 (compte 611111 location magasin 1)	-1 500,00
00-005	Votre ordre permanent au compte n° 310-0778900-76 Réf. Location magasin 2 (compte 611112 location magasin 2)	-1 365,00
00-006	Votre virement (Recherche détaillée sur montant achats)	-1 911,78
00-007	Paiement Notaire Legrand (compte 613290) (les honoraires n'ont pas été enregistrés comme	-2 230,00
00-008	Virement d'Ets Gilly, 59420 Mouvaux Réf. F200400004 (Paiement partiel)	17 966,20
	NOUVEAU SOLDE AU 17-01-04:	+ 8.569,55

COMPTE FORTIS 285-0387730-50 EUR EXTRAIT 5**22-01-04****S.A. Buro****+8.569,55****REF**

00-001	Votre chèque n° 629622 - Réf. Facture 2004/1256	-126,75
00-002	Frais de dossier avec TVA (compte 659100 frais bancaires soumis à la TVA) 21% TVA	-3,72 -0,78
00-003	Virement d'A & C, Penny Lane, Los Angeles Réf. F200400003 - Paiement solde facture en USD: 30623 USD	33 562,71
00-004	Votre virement – Conté Benelux, Chaussée de Haacht 51 1120 Bruxelles	-4 571,98
00-005	Votre virement – Belgacom, Réf. 200400012 + Intérêts de retard (Sur compte 650200)	-152,23
	NOUVEAU SOLDE AU 22-01-04:	+37.276,80



Le 5 janvier 2004 Buro S.A. ouvre un compte bancaire en USD

Exercice

Vous créez un nouveau journal financier en **USD** avec le compte de centralisation 550001 'HBK 880-4388111-72' (la configuration standard est conservée)

HBK 880-4388111-72 USD EXTRAIT 1		
05-01-04		
S.A. Buro		
0,00		
Date réf.		
05-01	Votre dépôt comptant - 372,61 EUR	334,34
05-01	Réclamation en dommages et intérêts - Affaire Verbruggen	319,53
06-01	Virement d'Avery, P.O. BOX 78 - 15000 ST LOUIS Réf. F200300531	17 697,00
09-01	Votre virement - Jac, Toronto Réf. F200301001 (CAD 22425)	-15 093,63
	NOUVEAU SOLDE AU 05-01-04:	3 257,24

Imputation opérations financières	
Journal	HBK 88
Pér. compt.	01
Devise	USD
Solde initial	0,00
Exercice	2004
Mois	01/2004
N°	200400001
Solde final	3.257,24
Date doc.	09/01/2004
Solde actuel	0,00
Ventilation	Compte général
Date doc.	09/01/2004
Cours/EUR	0,8973
Compte général	580000
Virements internes	
Client	
Fournisseur	
D/C	C
Montant document	USD 334,34
Montant compte	USD 334,34
Montant devise de ba	EUR 372,61
Nature transaction	
Référence	

Vous pouvez introduire la date de valeur et le cours du jour par ligne d'enregistrement dans un journal financier.



HBK 880-4388111-72 USD EXTRAIT 2**17-01-04****S.A. Buro****3 257,24****Date réf.**

12-01	Virement d'Avery, P.O. BOX 78 – 15000 ST LOUIS Réf. F200400010	1 050,00
13-01	Virement de Dessin Industriel S.A., Bld. Anspach, 1000 Bruxelles	2 209,33
13-01	Frais bancaires avec TVA (compte 659100) 21% TVA	-4,75 -1,00
14-01	Votre financement Réf. 45688/AR57 (compte 423100)	-285
	NOUVEAU SOLDE AU 17-01-04:	6 225,82



Contenu financier

Journaux – Financier – Contenu financier

Contenu fichier financier simulation Fortis EUR 285-0387730-50 2004 - Pér. compt. 1 - Mois 2004/01							
Kluwer software NV EUR Buro SA							
N° extrait	Date	Nom compte	Document	Débit	Crédit Case	Solde initial EUR	Mj
	N° cpte					Solde final EUR	
200400001	06/01/2004			9.386,19	9.105,33	-2.371,15	<input checked="" type="checkbox"/>
C	7	Expert/m	F 200300505		5.853,71		
C	2	Ava S. A.	F 200300520		3.532,48		
F	8	Belgacom	F 200300902	884,43			
F	8	Belgacom	F 200300903	561,23			
G	455000	Rémunérations		2.231,04			
G	618100	Administrateurs, gérants et associés actifs - Emoluments		1.983,15			
G	454000	Cotisations ordinaires de sécurité sociale		2.169,07			
G	453000	Précompte professionnel retenu sur rémunérations		1.276,41			
						-2.090,29	

Cette liste vous donne un aperçu des documents financiers enregistrés. Cette liste peut contenir les 'Documents pas mis à jour' et/ou les 'Documents mis à jour' selon votre sélection. La description 'Simulation' est toujours proposée sur la liste avec le *statut document* 'Tous les documents' ou 'Documents pas mis à jour'.

Les documents dont le champ 'Mj' n'est pas coché peuvent encore être modifiés ou supprimés. Le dernier journal financier utilisé (= journal par défaut) est automatiquement proposé lors d'une prochaine sélection d'impression.

Mise à jour financier

Vous pouvez mettre à jour les documents si tous les documents financiers ont été enregistrés correctement.

Journaux – Financier – Mise à jour financier

Journal financier

Vous pouvez imprimer le journal financier définitif après avoir mis à jour les documents financiers.

Journaux – Financier – Journal financier

Ce journal contient les documents financiers mis à jour.



Extraits de compte

Journaux – Financier – Extraits de compte

Ce programme vous permet d'imprimer le journal financier sous forme d'extraits de compte. Les montants ne sont pas proposés en débit ou crédit mais positif ou négatif comme sur un extrait bancaire.

Liste extraits de compte simulation Fortis EUR 285-0387730-50 2004 - Pér. compt. 1 - Mois 2004/01

Kluwer software NV
EUR Buro SA

N° extrait	Date N° cpte	Nom compte	Mouvemen	Ets fin.	Solde initial EUR Comptabilité Solde final EUR	Mouvemen	Mj Contre partie
200400001	06/01/2004				-2.371,15		<input checked="" type="checkbox"/>
C	7	Expert/m	5.853,71 EUR	5.853,71	5.853,71	5.853,71 C	400000
C	2	Ava S.A.	3.532,48 EUR	3.532,48	3.532,48	3.532,48 C	400000
F	8	Belgacom	-1.445,66 EUR	-1.445,66	-1.445,66	561,23 D 884,43 D	440000 440000
G	455000	Rémunérations	-2.231,04 EUR	-2.231,04	-2.231,04		
G	618100	Administrateurs, gérants et associés actifs - Emoluments	-1.983,15 EUR	-1.983,15	-1.983,15		
G	454000	Cotisations ordinaires de sécurité sociale	-2.169,07 EUR	-2.169,07	-2.169,07		
G	453000	Précompte professionnel retenu sur rémunérations	-1.276,41 EUR	-1.276,41	-1.276,41		
					-2.090,29		

Supprimer financier

Vous pouvez supprimer plusieurs extraits financiers en une fois via

Journaux – Financier – Supprimer financier

Supprimer Opérations financières

Journal: 550000

Exercice: 2004

Période comptable: 1

A partir du document: 1

Jusqu'au document: 999999999

Supprimer



Caisse et recettes journalières

Création journal de caisse

Lors de la création d'un dossier, un journal de caisse avec le compte de centralisation 570000 est créé de façon standard.

Le traitement d'un journal de caisse s'effectue de façon identique à un journal de banque.

Vous pouvez adapter les valeurs standards par :

Journaux – Création journaux – Journal financier

Imput. code ventilation	Texte	Unités obligatoires	<input checked="" type="checkbox"/>
Classement doc. clients	Type et numéro	Classement doc. fourn.	Type et numéro
TVA ventes	451000	Ventes	700000
Acompte clients	460000	Acompte fournisseurs	406000
EPC clients	<input type="checkbox"/>		
EPC fournisseurs	<input type="checkbox"/>		
		Journal div. Arrondissement	1
Perte d'arrondissement	655000	Bénéfice d'arrondissement	755000
Diff. de change négatives	654000	Diff. de change positives	754000
Devise	EUR	Bloquer journal	<input type="checkbox"/>
% TVA sur recettes quotidi	21 %		

L'intercalaire 'Comptes généraux'

Si vous utilisez la ventilation 'Recettes quotidiennes', vous remplissez le taux de TVA par défaut pour les recettes quotidiennes.

Recettes journalières

Les recettes journalières sont des recettes de caisse, inscrites dans un journal de recettes mais pour lesquelles vous n'avez pas rédigé de facture.

En enregistrant les recettes quotidiennes par la ventilation 'Recettes quotidiennes', le taux imposable et le montant TVA sont repris dans le calcul de la déclaration de la TVA.

Un montant total est introduit par taux de TVA. Le taux imposable et le montant TVA sont automatiquement calculés et enregistrés sur le compte prévu à cet effet.



Imputation opérations financières

Journal	Caisse	Pér. compt.	01	Devise	EUR	Solde initial	1.379,45
Exercice	2004	Mois	01/2004	N°	200400001	Solde final	2.347,70
				Date doc.	28/01/2004	Solde actuel	0,00

Ventilation	Recette journalière	
% TVA	21 %	
Compte général	701100	
	Ventes de marchandises	
D/C	C	
Montant document	EUR	1.257,00
Montant compte	EUR	1.257,00
Montant base compte	EUR	1.038,84
Montant compte TVA	EUR	218,16
Référence		

Le taux de TVA rempli par défaut lors de la création du journal de caisse, peut être modifié.



Introduction opérations de caisse

Journaux – Financier – Imputation opérations financières

Journal vous sélectionnez le journal financier 'Caisse'.

Le premier numéro de document libre est automatiquement proposé.

Le **solde initial** au 06/01/2004 s'élève à **1.379,45 EUR**.

Exercice

Enregistrez la feuille de caisse suivante:

EUR						page 1
Date	Numéro des documents	Description	Imputation	CAISSE		TVA
				recettes	dépenses	
07 jan	1	Virement vers Banque	G.580000		500,00	
14 jan	2	Virement vers Banque	G.580000		750,00	
20 jan	3	Garage Lieven Strobbe	F.200400009	5,80		
20 jan	4	Recettes quotidiennes 21 %	G.701100	1257,00		218,16
20 jan	5	Virement vers Banque	G.580000		370,00	
22 jan	6	Recettes quotidiennes 21 %	G.701100	1350,00		234,3
27 jan	7	Régie des Postes	F.200400010		24,55	
Total				2 612,80	1 644,55	
Solde précédent				1 379,45		
Sous-total				3 992,25		
Dépenses à déduire				-1 644,55		
Solde				2 347,70		

Si vous choisissez un journal de caisse, les codes de ventilation suivants sont disponibles: client, fournisseur, compte général ou recette journalière.

La suite de la procédure est identique à celle des extraits bancaires.



Contenu financier

Journaux - Financier - Contenu financier

Cette liste vous donne un aperçu des documents financiers enregistrés. Cette liste peut contenir les 'Documents pas mis à jour' et/ou les 'Documents mis à jour' selon votre sélection. La description 'Simulation' est toujours proposée sur la liste avec le *statut document* 'Tous les documents' ou 'Documents pas mis à jour'.

Les documents dont le champ 'Mj' n'est pas coché peuvent encore être modifiés ou supprimés.

Le dernier journal financier utilisé (= journal par défaut) est automatiquement proposé lors d'une prochaine sélection d'impression.

Le dernier journal financier utilisé (= journal par défaut) est automatiquement proposé lors de la prochaine sélection d'impression.

Mise à jour financier

Vous pouvez mettre à jour les documents si tous les documents financiers ont été enregistrés correctement.

Journal financier

Vous pouvez imprimer le journal financier définitif après la mise à jour des documents financiers.

Journaux – Financier – Journal financier

Ce journal contient les documents financiers mis à jour.

Supprimer financier

Vous pouvez supprimer plusieurs extraits de votre caisse en une fois via

Journaux – Financier – Supprimer financier



Opérations diverses

Création journal opérations diverses

Deux journaux divers sont utilisés de façon standard.

Le journal d'ouverture est utilisé pour une réouverture manuelle ou automatique des comptes de bilan.

Tous les autres enregistrements divers sont effectués dans un journal des opérations diverses normal.

Lors de la création d'un journal des opérations diverses, vous indiquez les comptes qui seront utilisés pour les arrondissements, les acomptes, e.a.

Journaux – Création journaux – Journal des opérations diverses

Introduction enregistrements divers

Journaux – Opérations diverses – Imputation opérations diverses

L'introduction d'opérations diverses s'effectue de la même façon que l'introduction des opérations financières.

Les codes de ventilation suivants sont disponibles: client/fournisseur ou compte général.

Journal	Operatio	N°	200400004	Solde actuel	0,00
Exercice	2004	Date doc.	31/01/2004		
Pér. compt.	01				
Mois	01/2004				
Ventilation					
	Client			1	
	Fournisseur			2	
	Compte général			3	

Acceptation d'une opération diverse:

- Le solde en cours doit être égal à zéro
- Vous vous trouvez sur le champ 'Ventilation'

Lorsque ces conditions sont remplies, vous pouvez accepter l'extrait par +.



Exercice

Les opérations diverses suivantes doivent être enregistrées en janvier 2007:

Rémunérations employés d.d. 31/01/2007

Cpte général	Description	D	C
620200	Rémunérations employés	2.231,04	
620300	Salaires ouvriers	1.611,31	
621000	Charges patronales ONSS	1.536,94	
454000	Cotisations ONSS		2.169,07
453000	PP retenu		793,26
455000	Rémunérations		2.416,96

Rémunérations administrateurs d.d. 31/01/2007

Cpte. général	Description	D	C
618100	Rémunérations administrateurs	2.478,94	
455000	Rémunérations		1.983,15
453000	PP retenu		495,79

Bilan d'ouverture

Lorsqu'il s'agit du premier exercice dans lequel vous traitez le dossier sous Expert/m for Windows, la réouverture des comptes généraux doit être effectué de façon manuelle. Le bilan de fin exercice précédent peut ensuite être repris par une réouverture automatique.

L'enregistrement du bilan d'ouverture, automatique ou non, doit toujours être effectué dans un "Bilan d'ouverture".

Pour introduire le bilan d'ouverture, vous sélectionnez le journal 'Ouverture'. Le bilan d'ouverture est toujours enregistré dans la **période comptable 0**.

Le code de ventilation 'Bilan d'ouverture' est utilisé dans le 'Journal d'ouverture'. Ceci signifie que vous ne pouvez effectuer que des enregistrements sur les comptes de bilan (classe 1 jusqu'à 5).

Imputation opérations diverses

Journal	Ouverture	N°	200400001	Solde actuel	-86.762,73
Exercice	2004	Date doc.	01/01/2004		
Pér. compt.	0				
Mois	0				
Ventilation	Bilan d'ouverture				
Compte général	100000				
	Capital souscrit				
D/C	C				
Montant document	EUR		86.762,73		
Montant devise de ba	EUR		86.762,73		
Référence	Ouverture 31122003				



Introduisez le bilan suivant au 01/01/2007 :

Compte général	Description	Débit	Crédit
100000	Capital souscrit		86.762,73
130000	Réserve légale		8.676,27
140000	Bénéfice reporté		77.810,04
174000	Autres emprunts - S.G.B.		80.104,54
220000	Terrains	116.551,97	
221000	Bâtiments	52.057,64	
221009	Bâtiments - amortissements		8.329,22
230000	Installations	114.031,02	
230009	Installations - amortissements		91.224,82
231000	Machines	31.380,84	
231009	Machines - amortissements		25.104,62
232000	Outillage	20.096,73	
232009	Outillage - amortissements		16.077,38
240000	Mobilier	10.892,94	
240009	Mobilier - amortissements		8.714,35
241000	Matériel roulant	15.887,50	
241009	Matériel roulant - amortissements		12.710,00
288000	Fonds de garantie pour cautionnement	317,30	
340000	Stock marchandises	76.080,80	
400000	Clients	93.863,60	
440000	Fournisseurs		89.026,03
451000	TVA à payer		2.508,73
453000	PP retenu		793,26
454000	ONSS		743,68
455000	Rémunérations		4.400,11
488000	Palettes		2.974,72
489900	C/C Privé		14.208,14
550000	Fortis 285-0387730-50		2371,15
570000	Caisse	1379,45	



Contenu divers

Journaux – Opérations diverses – Contenu opérations diverses

Cette liste vous donne un aperçu des documents divers enregistrés. La liste contient des 'Documents pas mis à jour' et/ou des 'Documents mis à jour' selon votre sélection. La description 'Simulation' est toujours proposée sur la liste avec le *statut document* 'Tous les documents' ou 'Documents pas mis à jour'.

Les documents dont le champ 'Mj' n'est pas coché, peuvent encore être modifiés ou supprimés. Le dernier journal des opérations diverses utilisé (= le journal par défaut) est automatiquement proposé lors d'une sélection d'impression suivante.

Vous sélectionnez 'Tous les documents'.

Contenu fichier des o.d. simulation Operation divers 1 2004 - Pér. compt. 1 - Mois 2004/01							
Kluwer software NV EUR Buro SA							
Document	Date	N° fourn.	Nom		Débit	Crédit	Mj
	Compte gé	Nom compte					
200400001	22/01/2004						<input checked="" type="checkbox"/>
F	9	Conté Benelux S.A.	N	200400001		8,57	
G DC F	758000	Escompte paiement comptant fournisseurs		9	8,57		
200400002	22/01/2004						<input checked="" type="checkbox"/>
F	9	Conté Benelux S.A.	F	200400005	85,68		
G DC F	758000	Escompte paiement comptant fournisseurs		9		85,68	
200400003	31/01/2004						<input checked="" type="checkbox"/>
F	1	Bureaumat S.A.	F	200400001	375,10		
F	9	Conté Benelux S.A.	F	200400013	4.742,67		
F	12	VDD BV/BA	F	200400014	155,00		
G	580000	Virements internes				5.272,77	
200400004	31/01/2004						<input checked="" type="checkbox"/>
G	620200	Employés - Appointements			2.231,04		
G	620300	Ouvriers - Salaires			1.611,31		
G	621000	Cotisations O.N.S.S. sur appointements			1.536,94		
G	454000	Cotisations ordinaires de sécurité sociale				2.169,07	
G	453000	Précompte professionnel retenu sur rémunérations				793,26	
G	455000	Rémunérations				2.416,96	
200400005	31/01/2004						<input checked="" type="checkbox"/>
G	618100	Administrateurs, gérants et associés actifs - Emoluments			2.478,94		
G	455000	Rémunérations				1.983,15	
G	453000	Précompte professionnel retenu sur rémunérations				495,79	



Contenu centralisation divers

Journaux – Opérations diverses – Contenu centralisation opérations diverses

Ce programme vous permet d'imprimer la centralisation des enregistrements divers par période comptable.

Contenu fichier des o.d. simulation Operation divers 1 2004 - Pér. compt. 1 - Mois 2004/01						
Kluwer software NV EUR Buro SA						
Document	Date	N° fourn.	Nom	Débit	Crédit	Mj
	Compte gé	Nom compte				
Centralisation comptabilité						
440000		Fournisseurs : ordinaires		5.358,45	8,57	
453000		Précompte professionnel retenu sur rémunérations			1.289,05	
454000		Cotisations ordinaires de sécurité sociale			2.169,07	
455000		Rémunérations			4.400,11	
580000		Virements internes			5.272,77	
618100		Administrateurs, gérants et associés actifs - Emoluments		2.478,94		
620200		Employés - Appointements		2.231,04		
620300		Ouvriers - Salaires		1.611,31		
621000		Cotisations O.N.S.S. sur appointements		1.536,94		
758000		Escompte paiement comptant fournisseurs		8,57	85,68	
				13.225,25	13.225,25	

Mise à jour divers

Lorsque vous avez vérifié le contenu des enregistrements divers, vous pouvez mettre à jour les documents.

Journaux – Opérations diverses – Mise à jour opérations diverses

Journal des opérations diverses

Après avoir mis à jour les documents divers, vous pouvez imprimer le journal des opérations diverses définitif.

Journaux – Opérations diverses – Journal des opérations diverses

Journal des opérations diverses

Journaux – Opérations diverses – Supprimer divers

Par ce menu vous pouvez supprimer plusieurs opérations diverses en une fois.



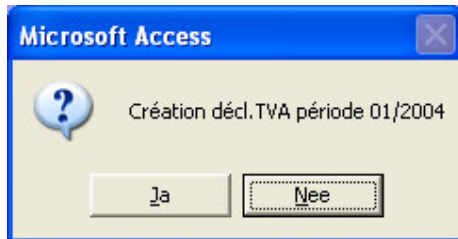
TVA

TVA - Déclaration de TVA

Exercice

Vous sélectionnez la déclaration mensuelle 01/2004.

La première fois que vous sélectionnez une déclaration de TVA pour une période de déclaration, vous obtenez le message suivant:



Cet écran est composé de différents onglets dont:

Onglet <Identification>

Les données sont composées d'une part des données du dossier et d'autre part des relations.

Remplissez ce que vous voulez au champ 'Commentaire'. Cette mention est en effet uniquement indiquée sur le décompte final interne.

Identification	Détail	Révisions	Décompte final	Calcul détail	Calcul décompte
Période	Déclaration mensuelle	2004/01	Devise	EUR	
Date liste	15/02/2004				
Langue	Français				
DECLARANT:	Buro SA				
	Rue Atlas 24 B 2				
	1000	Bruxelles			
	(AM / 534)	Bruxelles I			
Numéro de TVA dossier	BE403.131.703				
Commentaire					



Lorsque vous introduisez un texte dans le commentaire, vous accédez à la ligne suivante par Ctrl Enter.



Onglet <Détail>

Aperçu de toutes les grilles qui peuvent éventuellement être modifiées. Lorsque vous double-cliquez dans une grille, vous obtenez un aperçu de tous les documents pour cette grille. Vous pouvez double-cliquer une seconde fois dans la case grise qui se trouve devant le document pour consulter l'enregistrement même du document.

Onglet <Révisions>

Aperçu des grilles de la TVA concernant les révisions à remplir manuellement.

Onglet <Décompte final>

Aperçu du décompte final, à adapter de façon manuelle.

Onglet <Calcul détail> et <Calcul décompte >

Ces Onglets ont la même structure que le <Détail> et le <Décompte final>, mais ne peuvent pas être adaptés de façon manuelle. Les chiffres proviennent automatiquement de la comptabilité et ne sont plus modifiés lorsque vous remplissez des montants manuels dans le <Détail> et le <Décompte final>.

Si la déclaration de la TVA a déjà été créée antérieurement, vous pouvez choisir l'option

Recalculer chiffres.

Lorsque vous effectuez une mise à jour de documents après cette opération, celle-ci n'est adaptée dans la déclaration de la TVA que lorsque vous effectuez un nouveau calcul des chiffres.

Contrôles TVA

Les contrôles de l'administration de la TVA sont effectués sur votre déclaration.

Doc. pas mis à jour

Les documents qui n'ont pas été mis à jour ne figurent pas sur la déclaration. Il est donc conseillé de cliquer sur ce bouton pour vérifier. S'il y a des documents qui n'ont pas encore été mis à jour concernant la déclaration, ceux-ci doivent d'abord être mis à jour. Effectuez ensuite à nouveau la procédure **Recalculer chiffres** afin de reprendre également les documents que vous venez de mettre à jour dans la déclaration.

Vous pouvez demander la déclaration de TVA à l'écran ou sur papier. L'impression de la déclaration de la TVA par nos programmes a été officiellement approuvée. La seconde page contient le décompte de la TVA. Ceci est un document interne qui ne peut pas être envoyé avec la déclaration. Ce document contient e.a. les commentaires.

Toutes les déclarations établies avec Expert/m for Windows peuvent à nouveau être consultées ou imprimées.

Vous trouvez ci-joint un exemple de la déclaration de la TVA.



Vous trouvez ci-joint un aperçu de tous les codes de ventilation d'Expert/m for Windows avec les grilles de la déclaration de la TVA qu'ils influencent.



Relevé IC

Lorsque vous effectuez des **livraisons intracommunautaires de marchandises**, vous devez déposer un relevé IC par trimestre. Ce relevé contient toutes les ventes enregistrées avec le code de ventilation 'LIC marchandises' ou 'LIC triangle a-b-c'.

TVA - Corrections relevé IC

Ce programme vous permet de déclarer les corrections concernant les périodes précédentes dans la période IC en cours.

Exercice

En décembre 2003 nous avons effectué une LIC marchandises pour le client Gilly d'un montant de 1.396,16 EUR. Le numéro de TVA de ce client était alors encore en demande.

Le numéro de TVA est connu et a été ajouté à la fiche client. Vous devez apporter la correction suivante dans le relevé IC en cours 01/2004.

TVA - Liste relevé IC

Ce programme vous permet d'imprimer le contenu du relevé IC. Ceci est un document interne.


TVA - Liste relevé IC de-à journal

Cette liste vous donne un aperçu par journal au cas où vous travailleriez avec plusieurs journaux de vente en même temps.

TVA - Relevé IC sur disquette

La déposition est effectuée sur disquette. Un fichier avec l'extension '.ICK' est créé. Vous pouvez directement mettre ce fichier sur disquette ou l'enregistrer sur le disque dur.



La lettre d'accompagnement est automatiquement proposée à l'écran. Vous pouvez l'imprimer sur papier par .

LISTING TRIMESTRIEL DES LIVRAISONS DE BIENS INTRACOMMUNAUTAIRES EXEMPTÉES ET DES OPÉRATIONS ASSIMILÉES

DISQUETTE AVEC UN RELEVÉ SIMPLE

Note d'accompagnement
(à rédiger en trois exemplaires)

Nom ou dénomination et adresse de l'assujetti :
(collez ici une vignette d'identification)

BURO S.A.
Rue Atlas 24 B2
1000 Bruxelles
(AM/) BE403.131.703

Numéro d'immatriculation à la TVA :

Personne à contacter :

Numéro de téléphone :

Période concernée par le relevé :

(trimestre/année)



Glissement de périodes

Nous attirons une fois de plus l'attention sur le fait que la TVA est tenue par mois civil, même pour les déclarants trimestriels. Le mois de TVA coïncide donc **toujours** au mois civil, ce qui n'est pas le cas des périodes comptables. Un glissement de périodes ne signifie pas que les périodes précédentes sont automatiquement clôturées. Elles restent ouvertes aux enregistrements. Il est évident que vous n'enregistrez plus d'achats ou de ventes après avoir déposé la déclaration de la TVA. Si vous enregistrez quand même des achats et des ventes dans une période pour laquelle la déclaration de la TVA a déjà été créée, un message d'avertissement apparaît à l'écran.

Pour glisser la période, allez vers:

Clôture - Glissement de périodes

Vous obtenez un aperçu de l'exercice en cours, de la période comptable en cours et du mois civil TVA en cours, ainsi qu'éventuellement les documents qui n'ont pas encore été mis à jour. Si vous souhaitez quand même glisser la période et mettre à jour les documents plus tard, vous pouvez ignorer ce message.

Dans notre dossier, nous glissons le mois TVA et la période comptable de 1 à 2.



Apurements: comptes généraux

Apurer mouvements comptes généraux

Ce programme vous permet d'apurer les lignes d'enregistrements d'un même compte général les unes avec les autres.

L'apurement des comptes généraux n'entraîne pas d'enregistrement divers. L'apurement a toutefois une conséquence pour l'impression des listes, vous pouvez en effet choisir d'imprimer 'Tous les mouvements' ou uniquement les 'Non-apurés'.

Journaux – Apurement – Mouvements comptes généraux

Ap	Pér.	Date doc.	Journal	Débit	Crédit	Devises
<input type="checkbox"/>	1	28/01/2004	Caisse	370,00	0,00	EUR
<input type="checkbox"/>	1	09/01/2004	HBK	0,00	372,61	USD
<input type="checkbox"/>	1	28/01/2004	Caisse	500,00	0,00	EUR
<input type="checkbox"/>	1	08/01/2004	Fortis	0,00	500,00	EUR
<input type="checkbox"/>	1	28/01/2004	Caisse	750,00	0,00	EUR
<input type="checkbox"/>	1	13/01/2004	Fortis	0,00	750,00	EUR
<input type="checkbox"/>	1	31/01/2004	D1	0,00	5.272,77	EUR

Solde 0,00

Les lignes à apurer sont cochées et si le solde est égal à zéro, vous choisissez l'option 'Transférer'. Le programme attribue alors un numéro d'ordre interne.



Annulation apurement comptes généraux

Journaux – Apurement – Annuler apurements

Vous pouvez annuler un apurement erroné d'un compte général en introduisant le numéro de l'apurement. Vous pouvez consulter ce numéro interne par le point *Impression – Mouvements – Apurements*.

		Apurements : 2004			
Kluwer software NV EUR Buro SA		EUR		Devises	
Numéro	Description	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580000	Virements internes				
	Apurements 1				
	28/01/2004 Fin 570000 200400001	750,00			
	28/01/2004 Fin 570000 200400001	500,00			
	13/01/2004 Fin 550000 200400003		750,00		
	08/01/2004 Fin 550000 200400002		500,00		
	Total apurement	1.250,00	1.250,00		
	Solde				
580000	Total compte	1.250,00	1.250,00		
	Solde				



Apurements: clients et fournisseurs

Attribution acomptes clients/fournisseurs

Ce programme vous permet d'attribuer les 'Documents non-attribués' au client/fournisseur correct. Un 'Document non-attribué' est un acompte enregistré dans les opérations financières ou diverses sans référence à un client/fournisseur.

Journaux – Apurement – Attribution acomptes clients *Journaux – Apurement – Attribution acomptes fournisseurs*

Le numéro du client ou fournisseur est introduit dans la case 'Client' ou 'Fournisseur'.

Exercice

Vous avez émis un chèque de 126,75 EUR. Lors de l'enregistrement de l'extrait bancaire, vous ne saviez à quel fournisseur ce paiement était destiné. Après vérification, il s'avère qu'il s'agit d'un acompte pour le fournisseur Conté Benelux.

Attribuez cet acompte au fournisseur en question.

Fournisseur	N°	Date doc.	Date d'éch.	Compte généré	Montant	Devises	Montant	N°réf.	V/réf.
NC	20040122	22/01/2004	22/01/2004	406000	126,75	EUR	126,75	550000 200400005	Facture 2003/1256

Apurement documents clients et fournisseurs

Journaux – Apurement – Apurement documents clients *Journaux – Apurement – Apurement documents fournisseurs*

Exercice

Un paiement d'un montant de 126,75 EUR a été effectué à l'aide d'un chèque. Ce paiement a été enregistré comme acompte pour le fournisseur **Conté Benelux**, mais vous n'avez reçu la facture que plus tard.

Apurez ces 2 documents l'un envers l'autre.

Apurement documents Fournisseurs										
Journal	Operator	Fournisseur	Conté Benelux S.A.							
Exercice	2004	Unité	0							
Pér. compt.	01	Solde	0		EUR					
Mois	01/2004	Solde EUR	0,00		EUR					
N°	200400006		Compte généré							
Date doc.	31/01/2004		Référence							
De / à période	0 / 1									
Ap	Document	Solde	Solde EUR	Solde EUR	Montant	Montant EUR	Montant EUR	Montant document	Montant document	
<input type="checkbox"/>	F 200400013	45,88	EUR	45,88	EUR	0,0000	EUR	0,00	EUR	0,00
<input type="checkbox"/>	F 200400015	126,75	EUR	126,75	EUR	0,0000	EUR	0,00	EUR	0,00
<input type="checkbox"/>	NC 20040122	126,75	EUR	126,75	EUR	0,0000	EUR	0,00	EUR	0,00
<input type="checkbox"/>	NC 200400002	45,88	EUR	45,88	EUR	0,0000	EUR	0,00	EUR	0,00



Si le solde des apurements n'est pas égal à zéro, ce solde peut directement être enregistré vers un compte général par le champ 'Compte général'.

Le transfert des apurements entraîne la création d'un document divers. Cet enregistrement est immédiatement mis à jour quel que soit le code 'Mise à jour immédiate' dans la création du journal des opérations diverses. Vous pouvez imprimer le poste divers par le journal des opérations diverses (*Journaux - Opérations diverses - Journal des opérations diverses*).

Apurement automatique documents clients et fournisseurs

Journaux – Apurement – Apurement automatique documents clients
Journaux – Apurement – Apurement automatique documents fournisseurs

Journal	Operation	
Exercice	2004	
Pér. compt.	02	
Mois	02/2004	
N°	200400007	
Date doc.	28/02/2004	
Référence	Apurement	
Client	1	Garage Lieven Strobbe
Jusqu'à	10	De Caluwé SPRL
Confirmer par enregistrer	Oui	

Consultation

Transférer

Vous sélectionnez pour quels clients/fournisseurs vous voulez lancer l'apurement automatique. Il est conseillé de mettre l'option 'confirmer par enregistrement' sur oui pour pouvoir vérifier chaque apurement.

En cliquant sur consultation, vous démarrez l'apurement automatique.



Apurement acomptes clients

Journal: Operation
Exercice: 2004
Pér. compt.
Mois
N°
Date doc.
Référence
Client: obbe
Jusqu'à: 10 De Caluwé SPRL
Confirmer par enregistrer: Oui

Expert/m for windows 2000

Solde client = 0 (EUR)
6 Hewlett Packard
Effectuer cette mise à jour?

Après avoir cliqué sur transférer, une opération diverse sera générée.
Via *journaux – opérations diverses* vous pourrez encore contrôler, changer, mettre à jour et imprimer cette opération.



Amortissements

Groupes d'amortissements

Imputation – Dossier amortissements – Groupes amortissements

Exercice

Nous créons un groupe d'amortissements par filiale.

Ceci nous permettra d'obtenir un aperçu des investissements par filiale.

Numéro	Groupe	Description
1	ANV	Anvers
2	BRG	Bruges
3	BXL	Bruxelles

Eléments d'amortissements

La création d'éléments d'amortissements s'effectue de 2 façons:

- directement par les achats lorsque vous enregistrez sur un compte d'investissement.
- par le point menu amortissements.

Exercice

Elément d'amortissement 1 est directement créé à partir de la chaîne des achats.

La camionnette est amortie sur 4 ans.

Enregistrez la facture en annexe et créez immédiatement l'élément d'amortissement.

Expert/m For Windows 2000_38270 R2 - [Introduction Achats]

Général Lignes Création Fenêtre Aide

Journal Achats 1 Document Facture Fournisseur 3 Garage Lieven Strobbe
N° 200400016 Montant EUR 19.496,83
Exercice 2004 Date doc. 28/01/2004
Pér. compt. 01 Date d'éch. 12/02/2004 Proposition
Mois 01/2004 V/réf.

Ventilation	% TVA	Compte génér	Case	D/C	Montant	TVA non déductible	Montant privé	TVA privé	Fiche	Référence
Intérieur	21	241000	83	D	16.113,08	0,00	0,00	0,00		Camionnette
TVA déductible		411000		D	3.383,75	0,00	0,00	0,00		

La référence que vous introduisez lors de l'enregistrement du document d'achat est automatiquement remplie sur la première ligne de l'onglet "NS mémo" de l'élément d'amortissement.



NS général		NS tableau d'amort.		NS mémo	
Compte général	241000	Matériel roulant - Valeur d'acquisition			
Fournisseur	3	Garage Lieven Strobbe			
Groupe d'amortissement	2	Bruges			
Document	F	200400016	Date doc.	28/01/2004	
Date premier amortissem.	01/01/2004		Déduction d'investissement	Pas	
Durée amortissement	Mois	48,00	Année fiscale	2005	
Méthode d'amortissement	Linéaire		Code Déduction d'investisse		
Valeur d'acquisition	16.113,08		Modification tableau d'amortiss.		
Valeur à amortir	16.113,08		Sauvegarder élément d'amortiss.		
Valeur résiduelle	0,00		Fermer fenêtre		

Les valeurs prévues lors de la création du compte général sont proposées dans les champs 'Durée amortissement' et 'Méthode d'amortissement'. Ces valeurs peuvent être adaptées par élément.

NS général		NS tableau d'amort.		NS mémo	
Commentaire	Camionnette Marque: Mazda N°Chassis: 25644mz4445e12 Couleur: Bleu				

Vous pouvez utiliser l'onglet 'NC mémo' pour reprendre toutes sortes d'informations concernant l'élément d'amortissement. La première règle est toujours utilisée comme brève description de l'élément d'amortissement. Si vous souhaitez introduire plus de données, vous pouvez accéder à la ligne suivante par Ctrl Enter.



Exercice

Les investissements suivants ont été acquis lors des exercices précédents. Ceux-ci doivent être introduits de façon manuelle dans la devise de la comptabilité par:

Imputation – Dossier amortissements – Eléments amortissements

Elément d'amortissement 2

Champ	Description
Groupe	Anvers
Date d'achat	01/01/1992
Date premier amortissement	01/01/1992
Valeur d'achat	12.101.970 BEF (300.000 EUR)
Durée amortissement	25 ans (4% par an)
Méthode	Linéaire
Compte général	221000 bâtiments

Les onglets 'Situation précédente' et 'Amortissements actés' apparaissent lors de l'enregistrement de l'élément d'amortissement.

Onglet 'Situation précédente'

Cet onglet contient la dernière situation enregistrée. Ces données sont informatives et ne peuvent donc pas être modifiées.

Onglet 'Amortissements actés'

Tous les amortissements enregistrés automatiquement sont proposés.



Onglet 'Nouvelle situation'

Sous cet onglet, vous pouvez modifier les données des éléments d'amortissements existants. Les modifications sont reprises après l'enregistrement de l'élément d'amortissement. Si vous n'avez pas encore apporté de modifications ou si vous venez d'enregistrer l'élément d'amortissement, les onglets 'Nouvelle situation' et 'Situation précédente' sont identiques.

Onglet sous-jacent: "Tableau d'amortissements"

Ce tableau vous donne un aperçu des montants à amortir sur base mensuelle et ceci pour la durée complète de l'élément d'amortissement. Si vous souhaitez dévier du tableau d'amortissements proposé, vous pouvez modifier le montant d'amortissement par mois. Ces modifications sont définitivement enregistrées lorsque vous choisissez l'option 'Enregistrer'.

Onglet sous-jacent: "Tableau annuel"

Ce tableau vous donne un aperçu des montants à amortir sur base annuelle. Vous ne pouvez pas adapter ces totaux annuels. Les totaux annuels seront uniquement modifiés lorsque vous adaptez le tableau d'amortissements par mois.

Onglet sous-jacent "Mémo"

Ceci est un champ texte où vous pouvez remplir la description et des informations supplémentaires concernant l'élément d'amortissement.



Elément d'amortissement 3

Parc informatique Anvers:

Champ	Description
Groupe	Anvers
Date d'achat	11/01/1992
Date premier amortissement	01/01/1992
Valeur d'achat	4.598.749 BEF (114.000 EUR)
Durée amortissement	5 ans
Méthode	Linéaire
Compte général	231000 Machines

Elément d'amortissement 4

Installation standard téléphonique Bruxelles:

Champ	Description
Groupe	Bruxelles
Date d'achat	31/01/1996
Date premier amortissement	01/01/1996
Valeur d'achat	1.265.906 BEF (31.381 EUR)
Durée amortissement	5 ans
Méthode	Linéaire
Compte général	230000 Installations

Elément d'amortissement 5

Véhicule privé représentant Bruges:

Champ	Description
Groupe	Bruges
Date d'achat	27/02/1998
Date premier amortissement	01/01/1998
Valeur d'achat	1.349.975 BEF (33.465 EUR)
Durée amortissement	5 ans
Méthode	Dégressif
Compte général	241000 Matériel roulant



Enregistrement amortissements

Imputation – Dossier amortissements – Imputation amortissements

Exercice

Vous enregistrez les amortissements pour le mois de janvier 2004.

The screenshot shows a software window titled 'Introduction Opérations diverses'. It contains several input fields and buttons. The fields are: 'Journal' (empty), 'Operatio' (dropdown), 'N°' (200400008), 'Exercice' (2004), 'Date doc.' (31/01/2004), 'Pér. compt.' (01), and 'Mois' (01/2004). There are three buttons: 'Proposition', 'Imprimer', and 'Transférer'. Below the fields is a table with columns: 'N°', 'N°', 'Solde débit', 'Solde crédit', and 'Descripti'. The table contains two entries:

N°	N°	Solde débit	Solde crédit	Descripti
630200		1.000,00		Dotations
	221009		1.000,00	Construct
630220		335,69		Mobilier
	241009		335,69	Matériel

Vous sélectionnez le journal, l'exercice et les périodes dans lesquels vous voulez enregistrer les amortissements. Vous pouvez ensuite faire proposer un enregistrement d'amortissement dont les montants sont toujours basés sur la date du document. Il est uniquement tenu compte des amortissements **déjà enregistrés automatiquement**.

Le transfert permet de reprendre effectivement l'enregistrement. Cet enregistrement est immédiatement mis à jour quel que soit le code 'Mise à jour immédiate' lors de la création du journal des opérations diverses.

Mise hors service éléments d'amortissements

Imputation – Dossier amortissements – Mise hors service

L'élément est effectivement mis hors service. Il est encore disponible pour la consultation mais il ne sera plus repris lors de l'enregistrement automatique des amortissements.

Exercice

L'élément d'amortissement 5 est vendu le 15/07/2004. Vous ne pouvez plus enregistrer d'amortissements pour cet élément à partir de la date de vente.



Annuler mise hors service

Imputation – Dossier amortissements – Annuler mise hors service

Ce programme vous permet de réactiver un élément d'amortissement mis hors service par erreur.

Supprimer éléments amortissements

Imputation – Dossier amortissements – Supprimer éléments amortissements

Cette procédure permet de supprimer définitivement un élément d'amortissement. Les amortissements qui ont déjà été enregistrés pour cet élément ne sont pas automatiquement corrigés.

Correction année déduction investissement

Imputation – Dossier amortissements – Correction année déduction année d'investissement

Seuls les éléments d'amortissements pour lesquels une déduction d'investissement a été attribuée, sont proposés. Vous pouvez modifier l'exercice concernant la déduction d'investissement.

Impression données concernant éléments d'amortissements

Impression – Dossier amortissements – Groupes amortissements

Groupes d'amortissements		
Kluwer software NV EUR Buro SA		
Groupe	Numéro	Description
ANV	1	Anvers
BRG	2	Bruges
BXL	3	Bruxelles



Impression – Dossier amortissements – Eléments amortissements

Eléments d'amortissement										
Kluwer software NV EUR Buro SA										
Numéro	Compte général		Description		1e amortis	Durée amortissement	Méthode d'amorti	Hs	Valeur résiduelle t	Date hs
	Fournisseur	Groupe d'amortissement	Document	Date doc. Déduction d'in Exercice						
1	241000	Matériel roulant - Valeur d'acquisition	Camionnette							
	3	Garage Lieven Strobbe	F 200400016	28/01/2004	01/01/2004	48,00 Mois	Linéaire	Non	0,00	
	2	BRG	Pas	2005					0,00	
						16.113,08		16.113,08		
Date		Valeur comptabl	%	Amorti	A amorti	Total		Valeur résiduell		
01/01/2004		16.113,08	25,00	0,00	4.028,27	4.028,27		12.084,81		
01/01/2005		12.084,81	25,00	4.028,27	4.028,27	8.056,54		8.056,54		
01/01/2006		8.056,54	25,00	8.056,54	4.028,27	12.084,81		4.028,27		
01/01/2007		4.028,27	25,00	12.084,81	4.028,27	16.113,08		0,00		

Impression – Dossier amortissements – Tableaux amortissements

Lors de l'impression des tableaux d'amortissements, vous disposez de plusieurs critères de sélection.

La configuration de la liste dépend également des sélections préalables.

Vous trouvez la description complète des sélections sous le manuel.

Tableau d'amortissements : 01/01/2004 - 31/12/2004											
Kluwer software NV EUR Buro SA											
Numéro	Date premier amortissem.	Durée amortissem.	Exercice	Valeur d'acquisitio	Valeur à amorti	Valeur comptable	A amorti	Valeur comptable	Actés		
										01/01/2004	01/01/2004
1	Camionnette	01/01/2004	L	48,00 Mois	4,00	16.113,08	16.113,08	16.113,08	4.028,27	12.084,81	0,00

Impression – Dossier amortissements – Aperçu investissements

Aperçu investissements										
Kluwer software NV EUR Buro SA										
Numéro	Compte général		Description		1e amortis	Durée amortissement	Méthode d'amorti	Hs	Valeur résiduelle t	Date hs
	Fournisseur	Groupe d'amortissement	Document	Date doc. Déduction d'in Exercice						
1	241000	Matériel roulant - Valeur d'acquisition	Camionnette							
	3	Garage Lieven Strobbe	F 200400016	28/01/2004	01/01/2004	Mois	48,00	Linéaire	Non	0,00
	2	BRG	Pas	2005						0,00
							16.113,08	16.113,08		0,00

Impression – Dossier amortissements – Déduction investissement

Avant d'imprimer cette liste, vous devez introduire les taux de déduction d'investissement simple ou étalé pour les sociétés et les sociétés unipersonnelles par le point *Imputation – Données Expert – Tarifs déduction d'investissements*.



Mouvements, balances et journaux de centralisation

Comptes généraux

Vous pouvez consulter les listes suivantes en ce qui concerne les comptes généraux:

Consultations à l'écran

Consultation – Mouvements – Comptes généraux

Ce programme vous permet de consulter rapidement les mouvements apurés et/ou non-apurés des comptes généraux par exercice en détail à l'écran.

Ceux-ci sont proposés par ordre d'introduction.

Les comptes généraux sont proposés à l'écran répartis en classes. Lorsque vous cliquez sur le signe +, vous obtenez un aperçu des comptes généraux de la classe sélectionnée.

Mouvements comptes généraux			
Statut document	Tous les documents	Consultation	
Statut mouvement	Tous les historiques		
Exercice	2004		
De / à période	0 / 1		
Du / au compte	600000 / 699999		
N°	Solde débit	Solde crédit	Description
6			
604000	26.752,54		Achats de marchandises
608000		61,97	Remises, ristournes et rabais obtenus (-)
611111	1.500,00		Location magasin 1
611112	1.365,00		Location magasin 2
611340	47,09		Entretien et réparations - Matériel roulant
612011	229,37		Entretien magasin 1
612012	99,16		Entretien magasin 2
612500	128,52		Téléphone
612530	24,55		Timbres poste
612600	16,06		Abonnements
613290	2.230,00		Honoraires, autres experts
613300	23,34		Secrétariats sociaux
618100	4.462,09		Administrateurs, gérants et associés actifs - Emoluments

Vous pouvez ensuite double-cliquer pour consulter les mouvements de ces comptes généraux.



Mouvements 604000 Achats de marchandises									
				EUR		Devises			
Journal	Document	Numéro	Description	Débit	Crédit		Débit		
A1	F	200400001	1	Bureamat S.A.	310,00	0,00	310,00	EUR	0,00
A1	F	200400002	1	Bureamat S.A.	619,73	0,00	619,73	EUR	0,00
A1	F	200400005	9	Conté Benelux S.A.	4.198,32	0,00	4.198,32	EUR	0,00
A1	F	200400005	9	Conté Benelux S.A.	85,68	0,00	85,68	EUR	0,00
A1	F	200400008	4	Burati S.A.	7.648,78	0,00	7.648,78	EUR	0,00
A1	F	200400009	5	Jac	10.294,12	0,00	14.000	CAD	0
A1	NC	200400001	9	Conté Benelux S.A.	0,00	419,83	0,00	EUR	419,83
A1	NC	200400001	9	Conté Benelux S.A.	0,00	8,57	0,00	EUR	8,57
A1	F	200400013	9	Conté Benelux S.A.	3.957,48	0,00	3.957,48	EUR	0,00
A1	F	200400015	9	Conté Benelux S.A.	104,75	0,00	104,75	EUR	0,00
A1	NC	200400002	9	Conté Benelux S.A.	0,00	37,92	0,00	EUR	37,92
				27.218,86	466,32				
Référence				26.752,54					

Vous pouvez faire un zoom sur chacune de ces lignes détail vers l'enregistrement original en double-cliquant sur la case grise devant chaque ligne mouvement.

Consultation Achats											
Journal	Achats 1	Document	Facture	Fournisseur	1	Bureamat S.A.					
		N°	200400001	Montant	EUR	375,10					
Exercice	2004	Date doc.	05/01/2004								
Pér. compt.	1	Date d'éch.	20/01/2004	N/réf.							
Mois	01/2004	V/réf.	20040001	<table border="1"> <tr> <td colspan="2"> Paiements</td> </tr> </table>						Paiements	
Paiements											
Ventilation	% TVA	Compte géné	Case	D/C	Montant	TVA non déductible	Montant privé	TVA privé	Fiche	Référence	
Intérieur	21 %	604000		D	310,00	0,00	0,00	0,00			
TVA déductible		411000		D	65,10	0,00	0,00	0,00			

Consultation – Mouvements – Compte général

Cette liste contient les mêmes informations que la liste précédente mais pour un compte général spécifique.



Listes

Impression – Mouvements – Comptes généraux

Cette procédure vous permet de consulter les mouvements apurés et/ou non-apurés des comptes généraux à l'écran par exercice et en détail ou de les imprimer.

Les mouvements, qui contiennent les enregistrements de tous les journaux, sont proposés dans l'ordre d'introduction.

Mouvements comptes généraux			
Date liste	05/02/2004		
Date du jour	Oui		
Lignes d'intervalle	Oui		
Statut document	Tous les documents		
Statut mouvement	Tous les historiques		
Classement	Mise à jour		
Exercice	2004		
De / à période	0	/	1
Du / au compte	604000	/	604000
Hachurer compte	Oui	Imprimer détail	Selon compte
Imprimer entête période	Oui	Sous-total par période	Oui
Journal	Numéro		
Imprimer contre partie	Oui	Imprimer référence détail	Oui
Imprimer notre référence	Oui	Imprimer votre référence	Oui
Imprimer dev. étrangères	Non	Imprimer unités	Non
Nouvelle page par compte	Non	Langue	Français

Imprimer détail

Vous déterminez si les mouvements doivent être imprimés en détail ou cumulés par période.

Vous déterminez également si vous voulez des sous totaux par période, des références, des unités e.a.

Vous trouvez de plus amples informations concernant les champs de sélection sous le manuel.



Mouvements comptes généraux simulation 2004 - Pér. compt. 0 - 12

Kluwer software NV
EUR Buro SA

Numéro	Description	EUR		Mj Ap
		Débit	Crédit	
604000	Achats de marchandises	Solde initial		
Pér. compt.	1			
05/01/2004	Ach 1 F 200400001 1	Bureamat S.A.	310,00	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
27/12/2003	Ach 1 F 200400002 1	Bureamat S.A.	619,73	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
09/01/2004	Ach 1 F 200400005 9	Conté Benelux S.A.	4.198,32	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
09/01/2004	Ach 1 F 200400005 9	Conté Benelux S.A.	85,68	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
18/01/2004	Ach 1 F 200400008 4	Burati S.A.	7.648,78	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
20/01/2004	Ach 1 F 200400009 5	Jac	10.294,12	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
26/01/2004	Ach 1 N 200400001 9	Conté Benelux S.A.	419,83	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
26/01/2004	Ach 1 N 200400001 9	Conté Benelux S.A.	8,57	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
22/01/2004	Ach 1 F 200400013 9	Conté Benelux S.A.	3.957,48	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
20/01/2004	Ach 1 F 200400015 9	Conté Benelux S.A.	104,75	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
31/01/2004	Ach 1 N 200400002 9	Conté Benelux S.A.	37,92	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
604000	Total compte	27.218,86	466,32	
	Solde	26.752,54		
	Total général	27.218,86	466,32	

S'il y a encore des documents qui n'ont pas encore été mis à jour dans les documents sélectionnés, la description 'Simulation' figurera dans le titre de la liste.

Les sélections introduites pour une liste seront proposées lors de la prochaine impression.



Impression – Mouvements – Apurements

Cette liste vous donne un aperçu des apurements qui ont été effectués par le programme *Journaux – Apurement – Mouvements comptes généraux*.

Chaque apurement a un numéro d'ordre. Celui-ci est attribué par le programme lors du transfert de l'apurement.

Vous pouvez annuler l'apurement à l'aide de ce numéro d'ordre.

		Apurements : 2004			
Kluwer software NV EUR Buro SA		EUR		Devises	
Numéro	Description	Débit	Crédit	Débit	Crédit
580000	Virements internes				
Apurements 1					
28/01/2004	Fin 570000 200400001		750,00		
28/01/2004	Fin 570000 200400001	500,00			
13/01/2004	Fin 550000 200400003		750,00		
08/01/2004	Fin 550000 200400002		500,00		
Total apurement		1.250,00	1.250,00		
Solde					
580000	Total compte	1.250,00	1.250,00		
	Solde				



Balances

Le contenu des balances dépend de vos sélections d'impression (voir manuel).

Balance de vérification

Impression – Balances – Balance de vérification

Cette balance propose le total des opérations de débit et/ou de crédit des comptes généraux avec leurs soldes.

Vous pouvez vous-même déterminer de quel(s) niveau(x) vous souhaitez un sous-total et un total général est proposé. Le résultat est également calculé.

La balance de vérification est imprimée dans la devise du dossier.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

L'orientation de l'impression peut être verticale (portrait) ainsi qu'horizontale (landscape).

Vous déterminez si les unités doivent être imprimées ou non.

Balance de vérification comptes généraux simulation 2004 - Pér. compt. 0 - 12					
Kluwer software NV					
EUR Buro SA					
Numéro	Description	Débit	Crédit	Solde débi	Solde crédi
100000	Capital souscrit		86.762,73		86.762,73
10	Capital		86.762,73		86.762,73
130000	Réserve légale		8.676,27		8.676,27
13	Reserves		8.676,27		8.676,27
140000	Bénéfice reporté ou perte reportée (-)		112.267,57		112.267,57
14	Bénéfice reporté ou perte reportée (-)		112.267,57		112.267,57
174000	Avances de l'Etat		80.104,54		80.104,54
17	Dettes à plus d'un an		80.104,54		80.104,54
1	Avoirs propres, provisions et impôts différés et de à plus d'un an		287.811,11		287.811,11
220000	Terrains à durée de vie illimitée - Valeur d'acquisition	116.551,97		116.551,97	
221000	Constructions - Valeur d'acquisition	52.057,64		52.057,64	
221009	Constructions - Amortissements		8.329,22		8.329,22
22	Terrains et immeubles	168.609,61	8.329,22	160.280,39	
230000	Installations - Valeur d'acquisition	114.031,02		114.031,02	
230009	Installations - Amortissements		91.224,82		91.224,82
231000	Machines - Valeur d'acquisition	31.380,84		31.380,84	
231009	Machines - Amortissements		25.104,62		25.104,62
232000	Outils - Valeur d'acquisition	20.096,73		20.096,73	
232009	Outils - Amortissements		16.077,38		16.077,38
23	Installations, machines et outillage	165.508,59	132.406,82	33.101,77	
240000	Mobilier et matériel de bureau - Valeur d'acquisition	10.892,94		10.892,94	
240009	Mobilier et matériel de bureau - Amortissements		8.714,35		8.714,35
241000	Matériel roulant - Valeur d'acquisition	31.992,32		31.992,32	
241009	Matériel roulant - Amortissements		12.710,00		12.710,00
24	Mobilier et matériel roulant	42.885,26	21.424,35	21.460,91	
288000	Cautionnements versés en numéraire - Fonds de Garantie pour cautionnements	317,30		317,30	
28	Immobilisations financières	317,30		317,30	
2	Frais d'établissement, actifs immobilisés et créanciers à plus d'un an	377.320,76	162.160,39	215.160,37	

Impression – Balances – Balance de vérification convertie en devises étrangères

Cette balance propose le total des opérations de débit et/ou de crédit des comptes généraux avec leurs soldes et ceci converti dans la devise sélectionnée. Pour les devises non-euro, vous



introduisez le cours par rapport à l'euro. La balance est entièrement proposée dans la devise sélectionnée.

Des différences de conversion peuvent se produire suite à la conversion des montants dans la devise de référence du dossier en une autre devise. Ces différences sont imprimées en bas de la balance et sont comprises dans le calcul du total général.

Vous pouvez vous-même déterminer de quel(s) niveau(x) vous souhaitez un sous-total et un total général est proposé. Le résultat est également calculé.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

L'orientation de l'impression peut être verticale (portrait) ainsi qu'horizontale (landscape).

Vous déterminez si les unités doivent être imprimées ou non.

Balance de vérification comptes généraux simulation USD 1,0950 /1 2004 - Pér. compt. 0 - 12					
Kluwer software NV					
EUR Buro SA					
Numéro	Description	Débit	Crédit	Solde débi	Solde crédi
100000	Capital souscrit		95.005,19		95.005,19
130000	Réserve légale		9.500,52		9.500,52
140000	Bénéfice reporté ou perte reportée (-)		122.932,99		122.932,99
174000	Avances de l'Etat		87.714,47		87.714,47
1	Avoirs propres, provisions et impôts différés et dette: plus d'un an		315.153,17		315.153,17
220000	Terrains à durée de vie illimitée - Valeur d'acquisition	127.624,41		127.624,41	
221000	Constructions - Valeur d'acquisition	57.003,12		57.003,12	
221009	Constructions - Amortissements		9.120,50		9.120,50
230000	Installations - Valeur d'acquisition	124.863,97		124.863,97	
230009	Installations - Amortissements		99.891,18		99.891,18
231000	Machines - Valeur d'acquisition	34.362,02		34.362,02	
231009	Machines - Amortissements		27.489,56		27.489,56
232000	Outillage - Valeur d'acquisition	22.005,92		22.005,92	
232009	Outillage - Amortissements		17.604,73		17.604,73
240000	Mobilier et matériel de bureau - Valeur d'acquisition	11.927,77		11.927,77	
240009	Mobilier et matériel de bureau - Amortissements		9.542,21		9.542,21
241000	Matériel roulant - Valeur d'acquisition	35.031,59		35.031,59	
241009	Matériel roulant - Amortissements		13.917,45		13.917,45
288000	Cautionnements versés en numéraire - Fonds de Garantie pou cautionnements	347,44		347,44	
2	Frais d'établissement, actifs immobilisés et créances plus d'un an	413.166,24	177.566,63	235.600,61	
340000	Marchandises - Valeur d'acquisition	83.308,48		83.308,48	
3	Stocks et commandes en cours d'exécution	83.308,48		83.308,48	
400000	Clients : ordinaires	184.418,62	136.523,81	47.894,81	
406000	Acomptes versés	138,79	138,79		



Impression – Balances – Balance de vérification devises étrangères

Cette balance propose un total des opérations de débit et/ou de crédit des comptes généraux avec leurs soldes.

La balance de vérification devises étrangères est imprimée dans la devise du dossier et les montants sont également proposés dans la devise dans laquelle ils ont effectivement été enregistrés par le compte général.

Vous pouvez déterminer vous-même de quel(s) niveau(x) vous voulez un sous-total (dans la devise du dossier) et un total général (dans la devise du dossier) est proposé. Le résultat est également calculé dans la devise du dossier.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

L'orientation de l'impression peut être verticale (portrait) ainsi qu'horizontale (landscape).

Balance de vérification comptes généraux simulation 2004 - Pér. compt. 0 - 12							
Kluwer software NV							
EUR Buro SA							
Numéro	Description	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Solde débi	Solde crédi
	EUR		86.762,73		86.762,73		
100000	Capital souscrit			86.762,73			86.762,73
10	Capital			86.762,73			86.762,73
	EUR		8.676,27		8.676,27		
130000	Réserve légale			8.676,27			8.676,27
13	Reserves			8.676,27			8.676,27
	EUR		112.267,57		112.267,57		
140000	Bénéfice reporté ou perte reportée (-)			112.267,57			112.267,57
14	Bénéfice reporté ou perte reportée (-)			112.267,57			112.267,57
	EUR		80.104,54		80.104,54		
174000	Avances de l'Etat			80.104,54			80.104,54
17	Dettes à plus d'un an			80.104,54			80.104,54
1	Avoirs propres, provisions et impôts différés et dett plus d'un an			287.811,11			287.811,11
	EUR	116.551,97		116.551,97			
220000	Terrains à durée de vie illimitée - Valeur d'acquisition			116.551,97		116.551,97	
	EUR	52.057,64		52.057,64			
221000	Constructions - Valeur d'acquisition			52.057,64		52.057,64	
	EUR		8.329,22		8.329,22		
221009	Constructions - Amortissements				8.329,22		8.329,22
22	Terrains et immeubles			168.609,61	8.329,22	160.280,39	
	EUR	114.031,02		114.031,02			
230000	Installations - Valeur d'acquisition			114.031,02		114.031,02	
	EUR		91.224,82		91.224,82		
230009	Installations - Amortissements				91.224,82		91.224,82
	EUR	31.380,84		31.380,84			



Balance par soldes

Impression – Balances – Balance par soldes

Cette balance propose le solde actif ou passif pour les comptes de bilan et le solde débit ou crédit pour les comptes de résultats.

Les comptes de bilan et des résultats sont imprimés dans des colonnes séparées.

Vous pouvez vous-même déterminer à quel(s) niveau(x) vous souhaitez un sous-total et un total général est proposé. Le résultat est également calculé.

La balance par soldes est imprimée dans la devise du dossier.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

L'orientation de l'impression peut être verticale (portrait) ainsi qu'horizontale (landscape).

Vous indiquez si les unités doivent être imprimées ou non.

Balance par soldes comptes généraux simulation 2004 - Pér. compt. 0 - 12					
Kluwer software NV					
EUR Buro SA					
Numéro	Description	Balance		Compte de résultats	
		Actif	Passif	Débit	Crédit
100000	Capital souscrit		86.762,73		
130000	Réserve légale		8.676,27		
140000	Bénéfice reporté ou perte reportée (-)		112.267,57		
174000	Avances de l'Etat		80.104,54		
1	Avoirs propres, provisions et impôts différés et dettes plus d'un an		287.811,11		
220000	Terrains à durée de vie illimitée - Valeur d'acquisition	116.551,97			
221000	Constructions - Valeur d'acquisition	52.057,64			
221009	Constructions - Amortissements	-8.329,22			
230000	Installations - Valeur d'acquisition	114.031,02			
230009	Installations - Amortissements	-91.224,82			
231000	Machines - Valeur d'acquisition	31.380,84			
231009	Machines - Amortissements	-25.104,62			
232000	Outillage - Valeur d'acquisition	20.096,73			
232009	Outillage - Amortissements	-16.077,38			
240000	Mobilier et matériel de bureau - Valeur d'acquisition	10.892,94			
240009	Mobilier et matériel de bureau - Amortissements	-8.714,35			
241000	Matériel roulant - Valeur d'acquisition	31.992,32			
241009	Matériel roulant - Amortissements	-12.710,00			
288000	Cautionnements versés en numéraire - Fonds de Garantie pour cautionnements	317,30			
2	Frais d'établissement, actifs immobilisés et créances plus d'un an	215.160,37			
340000	Marchandises - Valeur d'acquisition	76.080,80			
3	Stocks et commandes en cours d'exécution	76.080,80			
400000	Clients : ordinaires	43.739,55			



Impression – Balances – Balance par soldes détaillée

Cette balance propose le solde actif ou passif pour les comptes de bilan et le solde débit ou crédit pour les comptes de résultats.

Les comptes de bilan et les comptes de résultats sont imprimés dans des colonnes séparées.

La différence avec la balance par soldes se trouve dans le fait que les comptes généraux sont répartis selon les rubriques suivantes:

- Balance
- Compte d'exploitation
- Frais généraux et produits divers
- Frais et produits financiers
- Charges exceptionnelles et produits exceptionnels

La balance est imprimée dans la devise du dossier.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

Vous indiquez si les unités doivent être imprimées ou non.

Balance par soldes détaillée comptes généraux simulation 2004 - Pér. compt. 0 - 12				
Kluwer software NV				
EUR Buro SA				
Numéro	Description	Balance		
		Actif Numéro	Passif	
		100000	Capital souscrit	86.762,73
		130000	Réserve légale	8.676,27
		140000	Bénéfice reporté ou perte reportée (-)	112.267,57
		174000	Avances de l'Etat	80.104,54
220000	Terrains à durée de vie illimitée - Valeur d'acquisition	116.551,97		
221000	Constructions - Valeur d'acquisition	52.057,64		
221009	Constructions - Amortissements	-8.329,22		
230000	Installations - Valeur d'acquisition	114.031,02		
230009	Installations - Amortissements	-91.224,82		
231000	Machines - Valeur d'acquisition	31.380,84		
231009	Machines - Amortissements	-25.104,62		
232000	Outils - Valeur d'acquisition	20.096,73		
232009	Outils - Amortissements	-16.077,38		
240000	Mobilier et matériel de bureau - Valeur d'acquisition	10.892,94		
240009	Mobilier et matériel de bureau - Amortissements	-8.714,35		
241000	Matériel roulant - Valeur d'acquisition	31.992,32		
241009	Matériel roulant - Amortissements	-12.710,00		
288000	Cautionnements versés en numéraire - Fonds de Garantie pour cautionnements	317,30		
340000	Marchandises - Valeur d'acquisition	76.080,80		
400000	Clients : ordinaires	43.739,55		
411000	T.V.A. à récupérer	7.561,67		
		423100	Promesses	-317,62
		440000	Fournisseurs : ordinaires	57.586,59
		451000	T.V.A. à payer	9.619,43
		451900	C/C TVA	-2.508,73
		453000	Précompte professionnel retenu sur rémunérations	714,05
		454000	Cotisations ordinaires de sécurité sociale	937,32
		455000	Rémunérations	6.569,18
		460000	Acomptes reçus sur commandes	5.507,38
		481000	Emballages et matériel consignés chez les clients	818,04
		488000	Cautionnements reçus en numéraire	2.974,72
		489000	Autres dettes diverses	-89,69
		489900	C/C Privé	14.208,14
550000	Fortis EUR 285-0387730-50	37.276,80		



Impression – Balances – Balance par soldes exercice précédent inclus

Ceci est une balance par soldes dans laquelle les chiffres des comptes de bilan de l'exercice précédent sont repris avec ceux de l'exercice sélectionné.

Vous pouvez uniquement imprimer cette balance lorsque vous avez enregistré le traitement de résultat dans l'exercice précédent et lorsque le bilan d'ouverture n'a pas encore été enregistré dans l'exercice en cours par *Journaux - Opérations diverses - Reprise bilan d'ouverture*.

L'enregistrement du traitement de résultat ne doit pas avoir été mis à jour.

Cette balance est imprimée dans la devise du dossier.

Vous pouvez déterminer vous-même de quel(s) niveau(x) vous souhaitez un sous total et un total général est proposé. Le résultat est également calculé.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

L'orientation de l'impression peut être verticale (portrait) ainsi qu'horizontale (landscape).

Vous indiquez si des unités doivent être imprimées ou non.

Impression – Balances – Balance par soldes 5 exercices

Cette balance vous permet de comparer 5 exercices qui se suivent.

Cette balance propose le solde actif ou passif des comptes de bilan et le solde débit ou crédit des comptes de résultats

Un total de la balance et le résultat sont proposés à l'aide du compte général sélectionné.

La balance est imprimée dans la devise du dossier.

Vous pouvez vous-même déterminer à quel(s) niveau(x) vous voulez un sous-total, et un total général est proposé. Le résultat est également calculé.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

Vous indiquez si les unités doivent être imprimées ou non.

Impression – Balances – Balance par soldes convertie en devises étrangères

Cette balance propose le solde actif ou passif des comptes de bilan et le solde débit ou crédit des comptes des résultats et ceci converti dans la devise sélectionnée. Pour les devises non-euro vous introduisez le cours par rapport à l'euro. La balance entière est imprimée dans la devise sélectionnée.

Des différences de conversion peuvent se produire suite à la conversion des montants dans la devise de référence du dossier en une autre devise. Ces différences sont imprimées en bas de la balance et sont comprises dans le total général.

Vous pouvez vous-même déterminer de quel(s) niveau(x) vous voulez un sous-total et un total général est proposé. Le résultat est également calculé.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

L'orientation de l'impression peut être verticale (portrait) ainsi qu'horizontale (landscape).

Vous déterminez si les unités doivent être imprimées ou non.



Impression – Balances – Balance par soldes devises étrangères

Cette balance propose le solde actif ou passif pour les comptes de bilan et le solde débit ou crédit pour les comptes des résultats.

La balance par soldes devises étrangères est imprimée dans la devise du dossier et les montants sont également proposés par compte général avec la devise dans laquelle ils ont effectivement été enregistrés.

Vous pouvez vous-même déterminer de quel(s) niveau(x) vous voulez un sous-total (dans la devise du dossier) et un total général (dans la devise du dossier) est proposé. Le résultat est également calculé dans la devise du dossier.

Cette balance peut être imprimée par période ou pour plusieurs périodes pour tous les exercices existants.

L'orientation de l'impression peut être verticale (portrait) ainsi qu'horizontale (landscape).



Journaux de centralisation

Journaux – Journal de centralisation

Cette liste vous propose le total des montants débités et crédités par exercice et par journal avec les sous totaux par période comptable

Journal de centralisation	
Date liste	31/01/2004
Date du jour	Oui
Lignes d'intervalle	Oui
Exercice	2004
De / à période	1 / 1
Langue	Français

Vous pouvez utiliser l'impression pour remplir les livres légaux.

Journal de centralisation 2004 - Pér. compt. 1 - 1					
Kluwer software NV EUR Buro SA					
Pér. compt.	Mois	Journal		Débit	Crédit
1					
	2004/01				
		Ach 1	A1	51.392,87	51.392,87
		Ven 1	V1	74.555,23	74.555,23
		Fin 550000	Fortis	187.622,81	187.622,81
		Fin 550001	HBK	41.228,77	41.228,77
		Fin 570000	Caisse	4.257,35	4.257,35
		Div 1	D1	13.397,88	13.397,88
		Total période		372.464,91	372.464,91
		Total période		372.464,91	372.464,91
		Total général		372.464,91	372.464,91



Contrôles périodiques

Il est conseillé d'effectuer régulièrement certains contrôles.
Il s'agit d'une part de contrôles logiques et d'autre part de contrôles comptables.

Contrôle numérotation

Les numéros doubles ou manquants sont proposés par journal pour les différents types de documents (factures, notes de crédit, extraits,...).

Le premier numéro disponible est également proposé.

Journaux – Contrôles – Contrôle numéros

Contrôle date et solde journaux financiers

Contrôle date journal financier

La date du document est importante pour déterminer le solde initial du journal financier. Lorsque vous enregistrez des documents financiers, le programme propose le solde initial. Ceci est le solde de l'extrait avec la date de document la plus récente.

Si vous avez utilisé une date erronée lors de l'enregistrement d'un extrait (par ex. la date du système), vous pouvez corriger la date du document financier par:

Journaux – Contrôles – Contrôle date journal financier

Contrôle solde journal financier

Le solde initial et final peuvent être modifiés lors de l'introduction des opérations financières. Ce contrôle permet de recalculer le solde initial et final à l'aide du solde initial introduit et des opérations enregistrées.

Journaux – Contrôles – Contrôle solde journal financier

Contrôles comptables

Expert/m for Windows ne vérifie pas automatiquement si la balance documents ouverts clients/fournisseurs correspond aux comptes de centralisation clients/fournisseurs sur la balance. Ceci est un contrôle purement comptable qu'il est conseillé d'effectuer régulièrement.



Glissement d'exercice

A la fin d'un exercice, vous devez effectuer un glissement d'exercice pour pouvoir enregistrer dans un nouvel exercice.

Après le glissement d'exercice, vous pouvez toujours effectuer des enregistrements dans l'exercice précédent, compte tenu de la déclaration de la TVA et de la réouverture.

Clôture – Glissement d'exercice

Field	Value
A partir du	01/01/2005
Au	31/12/2005
Description Français	2005
Description Nederlands	2005
Description English	2005
Description Deutsch	2005
Périodes comptables	12
Formule date ass. gén.	02/06/2006
	Vendredi

Les données pour le nouvel exercice sont proposées. Celles-ci peuvent être adaptées à l'exception de la date de début.

Lorsque tout est correctement rempli, vous glissez l'exercice par .



Réouverture automatique

Reprise bilan d'ouverture

La reprise automatique du bilan de fin exercice précédent peut uniquement être effectuée après la répartition du résultat de l'exercice précédent.

La reprise automatique est effectuée de façon standard dans le journal d'ouverture dans la période zéro.

Lorsque vous choisissez 'Transférer', l'enregistrement automatiquement est immédiatement mis à jour, quel que soit le code 'Mise à jour immédiate' dans le journal.

Après la reprise automatique, vous ne pouvez plus effectuer d'enregistrements dans l'exercice précédent.

Journaux – Opérations diverses – Reprise bilan d'ouverture

Contre-passer reprise bilan d'ouverture

Si des enregistrements doivent encore être effectués dans l'exercice précédent, vous pouvez contre-passer la réouverture.

Faites attention: La réouverture est intégralement contre-passée.

Cette contre-passation est également un enregistrement divers automatique et est immédiatement mis à jour.

Après la contre-passation, vous pouvez à nouveau effectuer des enregistrements dans l'exercice précédent.

Journaux – Opérations diverses – Contre-passer reprise bilan d'ouverture