

OBJECTIF

Pour mieux comprendre le fonctionnement des saisies rien de tel que quelques exemples.

INTRODUCTION

EXPLIQUÉ PAR LA PRATIQUE

Avec des exemples pratiques Allegro Windows tentera de vous guider à travers des saisies moins habituelles que les factures traditionnelles à 21%.

VENTES (ESCOMPTE NET)

LA SAISIE

L'escompte est calculé sur base du montant HTVA. La TVA sur base du montant HTVA escompte déduit. Pour faciliter cet encodage n'introduisez pas le montant total TVAC mais mettez le type d'escompte et le pourcentage pour ensuite encoder le montant du détail HTVA complet. Comme ci-dessous



Pour pouvoir valider le document il faudra à la fin introduire le montant total TVAC qui sera indiqué dans le bas de l'écran de saisie

Donc dans notre exemple :

Le montant HTVA étant 1000,00€ -2% d'escompte nous arrivons à 980,00€ et 20,00€ d'escompte. La tva, elle, est de 21% sur les 980,00 donc 205,80€ Le montant total TVAC est quant à lui 980,00+20,00+205,80 = 1250,80€







Allegro South Chaussée de Louvain 435 1380 Lasne



www.allegro.be



LE JOURNAL

Le journal montre bien les 2 écritures sur le compte de classe 7 et sur le compte de tva. L'escompte de 20,00€ utilise un code TVA spécial pour ne pas mentionner le montant sur la déclaration

	- Période	s de REP à	CLO				2	6-02-1916:48:14
			CONTRACTOR				Ĵ	Edition en EUR
Document	Date	Période	Туре	Date TVA				
Comptes	Nom	4			Débit	Crédit	HTVA	TVA
Imputation	Commen	itaire/Piece		Report de nade	0.00	0.00	Code I VA	0.00
3	26-02-19	REP	FACT	01-01-18			0.00	
BELOKAZE	E Belokase				1.205.80		1.000.00	205.80
700100	Moniteur 19	9"				980.00	21	205.80
700100	Moniteur 19	9"				20.00	999	
451000	T.V.A. à pay	yer s/ ventes & p	re:			205.80		
			Tota	Factures	1,205.80		1,000.00	205.80
			Tota	l notes de crédits				
			Tota	l Général	1,205.80	0.00	1,000.00	205.80
			Solo	le	1,205.80			
			Tota	Journal	1,205.80	1,205.80		
			Totau	x par taux TVA				
				Taux	Débit	Crédit	TVA	
				0		20.00	0.00	
				0		20,00	205.00	
				21		980,00	205,80	
ournal de	s ventes		=	21		980,00	205,80	Page
ournal de xercice 2018	s ventes - Période	s <mark>ANNEX</mark> s de REP à l	E CLO	21		980,00	205,80	Page 26-02-19 16:48:1 Edition en EU
ournal de xercice 2018 omptes Cen	s ventes - Période tralisés	s ANNEX s de REP à (E CLO	21		980,00	205,80	Page 26-02-19 16:48:1 Edition en EU
ournal de xercice 2018 omptes Cen	s ventes - Période tralisés Imputation	s ANNEX s de REP à Commentair	E CLO e/Pièce	21	Débit	20,00 980,00 Crédit	205,80	Page 26-02-19 16:48:1 Edition en EUI
ournal de xercice 2018 omptes Cen	s ventes - Période: tralisés Imputation 400000	s de REP à Commentair	E CLO e/Pièœ	21	Débit 1,205.80	20,00 980,00 Crédit 0.00	205,80	Page 26-02-1916:48:1 Edition en EU
ournal de xercice 2018 omptes Cen	s ventes - Périodes tralisés Imputation 400000 451000	s de REP à Commentair Clients T.V.A à paye	E CLO e/Pièce r s/ ventes	21 & prestations de services	Débit 1,205.80 0.00	20,00 980,00 Crédit 0.00 205.80	205,80	Page 26-02-1916-48:1 Edition en EUI
ournal de xercice 2018 omptes Cen	s ventes - Périodes tralisés Imputation 400000 451000 700100	s de REP à d Commentair Clients T.V.A. à paye Moniteur 19"	E CLO e/Pièce r s/ ventes	& prestations de services	Débit 1,205.80 0.00 0.00	20,00 980,00 Crédit 0.00 205.80 1,000.00	205,80	Page 26-02-1916-48:1 Edition en EUI
ournal de xercice 2018 omptes Cen	s ventes - Période tralisés Imputation 400000 451000 700100	S ANNEX s de REP à d Commentair Clients T.V.A à paye Moniteur 19"	E CLO e/Pièce r s/ ventes Tota	& prestations de services	Débit 1,205.80 0.00 0.00 1,205.80	20,00 980,00 Crédit 0.00 205.80 1,000.00 1,205.80	205,80	Page 28-02-19 16-48:1 Edition en EUI
ournal de xercice 2018 omptes Cen	s ventes - Période: tralisés Imputation 400000 451000 700100	S ANNEX s de REP à d Commentair Clients T.V.A à paye Moniteur 19"	E CLO e/Pièce r s/ ventes Tota Ventil	& prestations de services Il Général lation pour l'établissement d	Débit 1,205.80 0.00 0.00 1,205.80 des déclarations TVA	20,00 980,00 Crédit 0.00 205.80 1,000.00 1,205.80	205,80	Page 26-02-1916-48:1 Edition en EUI
ournal de xercice 2018 omptes Cen	s ventes - Période: Imputation 400000 451000 700100	S ANNEX s de REP à l Commentair Clients T.V.A. à paye Moniteur 19"	E CLO e/Pièce r s/ ventes Tota Venti	& prestations de services Il Général ation pour l'établissement de Code TVA	Débit 1,205.80 0.00 0.00 1,205.80 1425 déclarations TVA Débit	20,00 980,00 Crédit 0,00 205.80 1,000.00 1,205.80 Crédit	205,80	Page 26-02-1916-48:1 Edition en EUI

999





Allegro South Chaussée de Louvain 435 1380 Lasne

20,00 999

Sales@allegro.be

www.allegro.be



VENTES (ESCOMPTE BRUT)

LA SAISIE

L'escompte est calculé sur base du montant HTVA. La TVA sur base du montant HTVA avant déduction de l'escompte. L'encodage se fait comme d'habitude. Avant d'aller dans la saisie du détail vous indiquerez le type d'escompte et son pourcentage.

pe; Brut urcentage: 2.0 ite: 01-01-18 📦
urcentage: 2.1 ste: 01-01-18 🗊
ite: 01-01-18 🗐

Donc dans notre exemple :

Le montant HTVA étant 1000,00€. La tva elle est 21% sur les 1.000,00 donc 210,00€ Le montant total TVAC est lui 1.000,00+210,00 = 1.210,00€

2% d'escompte sur 1.000€ nous fait 20,00€ qui ne sont pas déduit directement.







Allegro South Chaussée de Louvain 435 1380 Lasne

Sales@allegro.be

www.allegro.be



LE JOURNAL

Le journal montre 1 seule écriture sur le compte de classe 7 et sur le compte de tva.

ercice 201	8 - Période	s de REP à (CLO					27-0 Edi	2-1909:06:3
Documen	Date	Période	Туре	Date TVA		at a francé de la const			
Comptes Imputation	Nom Commen	taire/Pièce				Débit	Crédit	HTVA Code TVA	TVA
				Report de pag	2	0.00	0.00	0.00	0.00
2	01-01-18	REP	FACT	01-01-18					
BELOKAZ	E Belokase					1,210.00		1,000.00	210.00
700100	Moniteur 19	97					1,000.00	21	210.00
451000	451000 T.V.A. à payer	ver s/ ventes & p	re:				210.00		
			Tot	al Factures		1,210.00		1.000.00	210.00
			Tot	al notes de crédits	3				
			Tot	al Général		1,210.00	0.00	1,000.00	210.00
			Sol	de		1,210.00			
			Tot	al Journal		1,210.00	1,210.00		
			Tota	ux par taux TVA			0.0000	Contraction of	0
			1	12	Taux	Débit	Crédit	TVA	
					21		1.000,00	210,00	

Journal des ventes ANNEXE	Page 2
Exercice 2018 - Périodes de REP à CLO	26-02-19 16:48:14
	Edition en EUB

Comptes Centralisés					
Imputation	Commentaire/P	ièce	Débit	Crédit	
400000	Clients		1.210,00	0,00	
451000	T.V.A. à payer s/	ventes & prestations de services	0,00	210,00	
700100	Moniteur 19"		0,00	1.000,00	
		Total Général	1.210,00	1.210,00	1
		Ventilation pour l'établissement des			
		Code TVA	Débit	Crédit	Cases
		21		1.000,00	3
				210,00	54



URL



Allegro South Chaussée de Louvain 435 1380 Lasne

02 371 49 11

4



ACHATS (NON DÉDUCTIBLE)

LA SAISIE

La saisie d'une facture d'achat avec une partie de tva non déductible se fait comme toutes les autres factures à la seule différence qu'il faut utiliser un code TVA adéquat dans la saisie du détail.



LE CODE TVA À UTILISER

Choisissez ou créez le code TVA pour du non déductible. Ici nous avons un code TVA avec 50% non déductible. Il contiendra aussi une case spéciale (999) pour ne pas mentionner le montant sur la déclaration de TVA

Référence		Compte 🔎
Libellé	TVA 21 % Non-déductible 50%	Case TVA 82
Pays		Case Lux (Mois)
	21.00	Commentaire Chiffre d'affaires 🔽
Régime TVA		Imputation TVA
Code Intracom.		Compte débit 411000 🔑 T.V.A. à récupérer sur achat
Taux standard		Case TVA 59
Code VATMoss		Case Lux (Mois)
Catégorie	Services +	Dompte crédit
Non-utilisable		Lase TVA
	-	Case Lux (Mitta)
Article 44		2 Manufacturities 50.00
Texte libre		Compte
		Case TVA 999
		Case Lux (Mois)
		Completowé 💦 🔎







Allegro South Chaussée de Louvain 435 1380 Lasne

Sales@allegro.be

www.allegro.be



LE JOURNAL

Le journal montre 2 écritures sur le compte de classe 6 et sur le compte de tva.

cercice 2018	- Periodes	REP à CLO	6					27-1 Ec	02-19 10:03:02 dition en EUR
Document Comptes	Date Nom	Période	Туре	Date TVA		Débit	Crédit	HTVA	TVA
Imputation	Comment	taire/Pièce						CodeTVA	
				Report de pag	ye	0.00	0.00	0.00	0.00
2	27-02-19	REP	FACT	01-01-18					
VIKINGS	Vikings						1.210.00	1,000.00	210.00
600000	Achats de ma	tières premières				1,000.00		21ND	210.00
411000	T.V.A. à récup	érersurachat				105.00			
600000	Achats de ma	tières premières				105.00			
			Tota	al Facture <mark>s</mark> al notes de crédit			1,210.00	1,000.00	210.00
			Tota	al Général		0.00	1.210.00	1.000.00	210.00
			Solo	de		0.00	1,210.00		
			Tota	al Journal		1,210.00	1,210.00		2 0
			Tota	ux partaux TVA		144			
					Taux	Débit	Crédit	TVA	
					21	1.000,00		210,00	
ournal de	es Achat	s ANNEX	E						Page
xercice 2018	3 - Periode	s REP à CL	0					2	7-02-19 10:03:0 Edition en EU
omptes Cer	ntralisés		decestion responds.			100000000	in action was		
	Imputation	Commentai	re/Pièce			Débit	Crédit		
	411000	T.V.A. à récu	pérer sur a	achat		105.00	0.00		
	440000	Fournisseurs	5			0.00	1,210.00		
	600000	Achats de m	atières pre	emières		1,105.00	0.00		
			То	tal Général		1,210.00	1,210.00		
			Vent	tilation pour l'éta	blissement des d	déclarations TVA	l.	1	
					CodeTVA	Débit	Crédit	Cases	
					21ND	1.105,00		82	
						105,00		59	

La déclaration montre pour la base le montant HTVA et le montant non déductible.



Allegro South Chaussée de Louvain 435 **1380 Lasne**

Sales@allegro.be

www.allegro.be



ACHATS (DÉDOUANEMENT)

LA SAISIE

La facture de dédouanement contient très souvent qu'un montant de TVA. Il faudra donc forcer cette TVA en créant 2 lignes d'imputations qui s'annulent. Bien que vous pourriez créer la facture comme bon vous semble, nous conseillerons d'utiliser des comptes d'attente pour ne pas polluer les autres écritures.

Encodez 1cent au Débit et au Crédit et utilisez un code TVA adéquat.

			10			0	Montant T	VAC	10	Escomp	te	
ournal:	ANCA - Fact -	5	Période	e: REP			EUR -	1,21	0.00 -	Гуре:	Aucun	
ournisseur:	VIKINGS 💦 🔎 Viking	JS	Doc da	ate: 27-02	-19		Cours:	1.00000	1000 F	ourcent	age:	0.00
Comment.			Echéa	nce: 30-03	-19		EUR	1,21	0.00	Date:	27-02-19	-
/.C.S. 🚺	+++ / / +++	<aucun> *</aucun>	Date T	VA: 01-01	-18		<u> </u>			-		
Statut:	Normal	*	Pièce:									
/alidation	0		Efff cm	ıd:								
andation			Efff fac	st:								
omptes	Libellé compte	Commentaire	~~	Code TVA	D/C	Мо	ntant devise	Analytique				
499000	Comptes d'attente			XX	D		0.01					
400000	Comptes d'attente			XX	C		0.01					

Encodez ensuite le montant de TVA dans les totaux. Comme vous avez forcé le montant Allegro Windows proposera, lors de la validation du document, une fenêtre pour attribuer ce montant.

* 499000 0.01 XX 1 * 499000 0.01 XX	1210.00 0.00 Annuler
* 499000 0.01 XX	0.00 0.00
	Alde







Allegro South Chaussée de Louvain 435 1380 Lasne

Sales@allegro.be

www.allegro.be



QUEL CODE TVA UTILISER

Vous pourriez utiliser n'importe quel code TVA pour autant que la case TVA pour la TVA est la bonne, mais de nouveau pour ne pas polluer la base avec des Eurocent nous conseillerons de créer des codes TVA spécifiques comme celui-ci.

Il contiendra une case spéciale (999) pour ne pas mentionner le montant de base sur la déclaration de TVA. Ainsi que le compte et la case pour la TVA

Hererence	×	Compte 🔑
Libellé	[Case TVA 999
Pays		Case Lux (Mois)
	21.00	Commentaire Chiffre d'affaires 🧭
Régime TVA		Imputation TVA
Code Intracom.		Compte débit 411000 🔎 T.V.A. à récupérer sur achat
Taux standard		Case TVA 59
Code VATMoss		Case Lux (Mois)
Catégorie	Services *	Compte crédr
Non-utilisable		Cese TVA
		Case Lux (Mole)
Article 44		% Non-déductible 0.00
Texte libre	P	Compte
		Case TVA
		Case Lux (Mois)
		Compte privé







Allegro South Chaussée de Louvain 435 1380 Lasne

Sales@allegro.be

www.allegro.be

02 371 49 11

8



LE JOURNAL

Le journal montre les 2 écritures sur le compte d'attente qui s'annulent et la tva sur le compte de TVA.

Journal des	s Achats	'ANCA'							Page 1
Exercice 2018	- Periodes	REP à CLO						2	7-02-19 11:05:23 Edition en EUR
Document Comptes Imputation	Date Nom Commen	Période taire/Pièce	Туре	Date TVA		Débit	Crédit	HTVA CodeTVA	TVA
				Report de pa	ige	0.00	0.00	0.00	0.00
5 VIKINGS	27-02-19 Vikings	REP s	FACT	01-01-18			1,210.00		1,210.00
499000	Comptes d'at	ttente				0.01	 Constraints and a second se	XX	1,210.00
499000	Comptes d'at	ttente					0.01	XX	
411000	T.V.A. à récuj	pérer sur ac <mark>h</mark> at				1,210.00			
			Tot	al Factures al notes de créd	it		1,210.00		1,210.00
			Tot	al Général		0.00	1.210.00		1.210.00
			Sol	de		0.00	1,210.00		
			Tot	al Journal		1,210.01	1,210.01		
			Tota	ux partaux TVA	Taux	Débit	Crédit	TVA	
lournal de	s Achats								Page
xercice 2018	- Periodes	REP à CLO	0						27-02-19 11:05:2 Edition en EUF
Comptes Cen	tralisés								
	Imputation	Commentaire	/Pièce			Débit	Crédit		
	411000	T.V.A. à récupe	érer sur a	ichat		1,210.00	0.00		
	440000	Fournisseurs				0.00	1,210.00		
	499000	Comptes d'atte	ente			0.01	0.01		
			Tot	tal Général		1,210.01	1,210.01		
			Vent	ilation pour l'ét	ablissement des d	léclarations TVA	100		
					Code TVA XX	Débit 0.00	Crédit	Cases 999	

1.210,00





Allegro South Chaussée de Louvain 435 **1380 Lasne**

59

Sales@allegro.be

www.allegro.be



DIFFÉRENCES DE TVA

LA SAISIE

Lors de la saisie de plusieurs lignes des arrondis peuvent parfois mener à une différence de TVA et le montant TVAC introduit et celui calculé sont différents Un exemple : une facture à 2 lignes dont les montants font 100,00€ HTVA avec une TVA de 21% le montant TVAC est donc de 121,00€.

Mais lors de l'encodage des lignes séparément, la TVA calculée pour la première ligne donne 10,40€ et pour la seconde 10,61€ ou 21,01 pour l'ensemble des



C Encodage	des Achats - Fournisseu	r : VIKINGS So	lde : -	4840.00 E	JR 11	30 BRU	XELLES 13	BE 0453851	320		-	. = X
0		0	<u> </u>			1	Montant T	VAC	- 10	Escompte		0
Journal:	ANCA - Fact - 🚺	6	Période	e: REP		•		12	1.00	Туре: 🛛	ucun	-
Fournisseur:	VIKINGS 🔰 🔎 Vikings		Doc da	ate: 27-02	19		Cours:	1.00000	000	Pourcentage	: J	0.00
Comment.			Echéa	nce: 30-03	19		EUR	12	1.00	Date: 2	7-02-19	0-1
V.C.S. 📕	+++ / / +++	<aucun> *</aucun>	Date T	VA: 01-01	18		-					
Statut	Normal		Pièce:									
Validation	2		Efff cm	nd:								
			Efff fac	st:								
Comptes	Libellé compte	Commentaire		Code TVA	D/C	Mo	ontant devise	Analytique				
600000	Achats de matières premi			215	D		49.50					
600000	Achats de matières premi			21S	D		50.50					
Créer	Modifier	Supprimer	Dét	ail I	ntrasta	E E	Extourne	Notes	HTVA:			100.00
Valider	Annuler Modèle:		En att	rente D	igitalise	r) S	imulation	Paiement	Total:	ļ Ţ		121.01

Rectifiez le montant de TVA sur le total et validez. Comme vous avez forcé le montant Allegro Windows proposera, lors de la validation du document, une fenêtre pour modifier ce montant.





Allegro South Chaussée de Louvain 435 1380 Lasne



URL