

Traiter les factures et les avoirs fournisseurs

3



FICHE MICRO 4

4 Transférer un bon de réception en facture fournisseur

FICHE MICRO 5

5 Créer un bon de retour pour renvoyer des produits chez le fournisseur

FICHE MICRO 6

6 Transférer un bon de retour en avoir fournisseur

FICHE MICRO 7

7.1 Enregistrer les factures et les avoirs fournisseurs en comptabilité

7.2 Imprimer le journal des achats

MISE EN SITUATION

- Les commandes passées chez nos fournisseurs ont été réceptionnées et les bons de réception ont été validés.
- Nous avons reçu plusieurs factures de nos fournisseurs que vous devez contrôler et traiter sous le PGI.
- Nous avez également retourné des articles défectueux chez notre fournisseur et vous devez créer un avoir.



Vos missions

Le 12 janvier, M. Muinque vous confie plusieurs missions :

Mission 1 : Transférer les bons de réception en factures fournisseurs.

Mission 2 : Créer un bon de retour pour des produits défectueux et créer un avoir fournisseur.

Mission 3 : Transférer les pièces fournisseurs en comptabilité et imprimer le journal.



Mission 1 Transférer les bons de réception en factures fournisseurs

Le 12 janvier, vous recevez les factures des fournisseurs Zodiac et Japy.

- Transférez les bons de réception des fournisseurs Zodiac et Japy en factures (➡ FICHE MICRO 4).
- Comparez les factures créées dans le PGI aux factures reçues puis validez chacune d'elle (doc. 1).

Doc 1 Factures reçues des fournisseurs

ZODIAC
ZODIAC POOL CARE EUROPE
2 rue Edison
69500 BRON - France
Tél. : 0 810 810 657 Fax : 04 72 80 75 10
SIRET : 395 068 679 00061 - NAF : 2829B

Le 10/01/..

FACTURE n° F2851

AZUR POOLS DISTRIBUTION
17 avenue Maurice Lévy
33700 Mérignac

Reçu le 12/01/..

Bon de livraison n° L2851 du 07/01/.. Règlement : Comptant sous 8 jours

Réf.	Désignation	Unité	Qté	PU HT	Rem.	Net HT	Montant HT
W9280	ROBOT ZODIAC INDIGO	1	100	334,11		334,11	33 411,00
W9240	ROBOT ZODIAC SWEEPY FREE	1	100	417,73		417,73	41 773,00
Total net HT							75 184,00
TVA 20 %							15 036,80
Net à payer							90 220,80

Contrôlé le 12/01/N
Observations : Conforme à la livraison

Japy
POMPES JAPY
Parc d'activités du Moulin
B.P. 15
25490 FESCHES-LE-CHATEL
Tél. : 03 81 96 16 45
Fax : 03 81 96 12 15
E-mail : infos@pompes-japy.fr

Le 10/01/..

Reçu le 12/01/..

AZUR POOLS DISTRIBUTION
17 avenue Maurice Lévy
33700 Mérignac

Client n° 8476
Livraison n° BL5212 du 07/01/..

Facture n° F5212

Réf.	Désignation	Unité	Qté	PU HT	Rem.	Net HT	Montant HT
300100515	Surpresseur BOOST-RITE 1,5 CV Monophasé	1	50	69,90		69,90	3 495,00
300100710	Surpresseur JAPY 1 CV Triphasé	1	35	76,25		76,25	2 668,75
Net hors taxes							6 163,75
TVA 20 %							1 232,75
Net à payer							7 396,50

Règlement : Comptant sous 8 jours Franco de port

SA au capital de 290 000 euros - SIRET : 323 024 828 00010 - NAF : 2813Z

Contrôlé le 12/01/N
Observations : Conforme à la livraison



Mission 2 Créer un bon de retour pour des produits défectueux et créer un avoir fournisseur

Après avoir ouvert les colis et contrôlé la marchandise, M. Depréseaux a repéré des produits endommagés.

- 3 Prenez connaissance de la note du magasinier (**doc. 2**), établissez et imprimez un bon de retour fournisseur (➡ **FICHE MICRO 5**).
- 4 Transférez le bon de retour créé en avoir fournisseur (➡ **FICHE MICRO 6**).
- 5 Comparez l'avoir créé dans le PGI et l'avoir reçu du fournisseur (**doc. 3**).
- 6 Validez l'avoir fournisseur.

Doc 2 Note du magasinier

NOTE

Le : 13/01/N

Après contrôle de la marchandise, 2 robots ZODIAC INDIGO présentent un défaut de fonctionnement.

La marchandise est à retourner chez le fournisseur et ne sera pas remplacée (rupture momentanée).

Un bon de retour accompagnera les produits et nous sommes en attente d'un avoir.

Le magasin.
Didier Depréseaux

Doc 3 Avoir reçu du fournisseur le 18 janvier

ZODIAC
ZODIAC POOL CARE EUROPE
2 rue Edison
69500 BRON - France
Tél. : 0 810 810 657 Fax : 04 72 80 75 10
SIRET : 395 068 679 00061 - NAF : 2829B

Le 16/01/..

Avoir n° AV0512

AZUR POOLS DISTRIBUTION
17 avenue Maurice Lévy
33700 Mérignac

Reçu le 18/01/..

Bon de livraison n° L2851 du 07/01/.. Règlement : À votre crédit

Ref.	Désignation	Unité	Qté	PU HT	Rem.	Net HT	Montant HT
V/Retour du 12 janvier N – Produits défectueux							
W9280	ROBOT ZODIAC INDIGO	1	2	334,11		334,11	- 668,22
Total net HT							- 668,22
TVA 20 %							- 133,64
Net à votre crédit							- 801,86

Contrôlé le 12/01/N
Observations :
Conforme au retour

Mission 3 Transférer les pièces fournisseur en comptabilité et imprimer le journal

Les factures et l'avoir que vous avez créés doivent être enregistrés en comptabilité.

- 7 Enregistrer les factures et l'avoir fournisseur en comptabilité (➡ **FICHE MICRO 7.1**).
- 8 Imprimez le journal des achats (➡ **FICHE MICRO 7.2**).



➔ Mission 1 Transférer les bons de réception en factures fournisseurs

► Facture fournisseur Zodiac obtenue par transfert du bon de réception

Informations générales
 Numéro FF00000001 Date 12/01/2017
 État Validé
 Dépôt Principal

Informations du tiers
 Code tiers ZODI Civilité Nom ZODIAC POOL CARE EUROPE
 Adresse 2 rue Edison
 Code postal 69500 Ville BRON
 Mode de règlement Virement

Facture validée après transfert

Détail Récapitulatif Facturation Livraison Échéances Compléments Acomptes Notes

Insérer Supprimer Vues Vue standard
 Générer l'article Détail Recalculer Attribuer série/lot Série/Lot/Emplac. Recharger l'article Formule quantité Formule PA HT

Code article	Référence four...	Description	Quantité	Unité d'achat	Dépôt	Code empla...	Série/lot	Dat
		Transféré de : Bon de réception N° BRF00000001 du 07/01/2017.						
		Transféré de : Commande N° CF00000002 du 05/01/2017.						
ROZODIN		Robot Piscine ZODIAC INDIGO	100,00	Pièce	Principal			
ROZODSF		Robot Piscine ZODIAC SWEEPY FREE	100,00	Pièce	Principal			

Total Brut HT 75 184,00 % Remise 0,00 Soit 0,00 Total TTC 90 220,80
 Port HT 0,00 TVA Port 20,00 Net à payer 90 220,80
 % Escompte 0,00 Soit 0,00

► Facture fournisseur Japy obtenue par transfert du bon de réception

Informations générales
 Numéro FF00000002 Date 12/01/2017
 État Validé
 Dépôt Principal

Informations du tiers
 Code tiers JAPY Civilité Nom JAPY JET-COM
 Adresse Parc d'activités du Moulin B.P. 15
 Code postal 25480 Ville FESCHES-LE-CHATEL
 Mode de règlement Virement

Facture validée après transfert

Détail Récapitulatif Facturation Livraison Échéances Compléments Acomptes Notes

Insérer Supprimer Vues Vue standard
 Générer l'article Détail Recalculer Attribuer série/lot Série/Lot/Emplac. Recharger l'article Formule quantité Formule PA HT

Code article	Référence four...	Description	Quantité	Unité d'achat	Dépôt	Code empla...	Série/lot	Dat
		Transféré de : Bon de réception N° BRF00000002 du 07/01/2017.						
		Transféré de : Commande N° CF00000003 du 05/01/2017.						
SUBR 15M		Surpresseur BOOST-RITE 1,5cv Monophasé	50,00	Pièce	Principal			
SUJA 10T		Surpresseur JAPY 1cv Triphasé	35,00	Pièce	Principal			

Total Brut HT 6 163,75 % Remise 0,00 Soit 0,00 Total TTC 7 396,50
 Port HT 0,00 TVA Port 20,00 Net à payer 7 396,50
 % Escompte 0,00 Soit 0,00



Mission 2 Créer un bon de retour pour des produits défectueux et créer un avoir fournisseur

► Bon de retour au fournisseur Zodiac pour les produits défectueux

Informations générales
 Numéro : BRA00000001 Date : 18/01/2017
 Dépôt : Principal

Informations du tiers
 Code tiers : ZODI Civilité : Nom : ZODIAC POOL CARE EUROPE
 Adresse : 2 rue Edison
 Code postal : 69500 Ville : BRON

Détail Récapitulatif Facturation Livraison Compléments Notes

Insérer Supprimer Vues Vue standard

Générer l'article Détail Recalculer Série/Lot/Emplac. Recharger l'article

Code article	Référence four...	Description	Quantité	Unité d'achat	Dépôt	Code empla...	Série/lot	D.
ROZODIN		Robot Piscine ZODIAC INDIGO	2,00	Pièce	Principal			

Total Brut HT : 668,22 % Remise : 0,00 Soit : 0,00 Total TTC : 801,86
 Port HT : 0,00 TVA Port : 20,00 Net à payer : 801,86
 % Escompte : 0,00 Soit : 0,00

► Avoir Zodiac obtenu par transfert du bon de retour

Informations générales
 Numéro : AF00000001 Date : 18/01/2017
 État : Validé *Avoir validé après transfert*
 Dépôt : Principal

Informations du tiers
 Code tiers : ZODI Civilité : Nom : ZODIAC POOL CARE EUROPE
 Adresse : 2 rue Edison
 Code postal : 69500 Ville : BRON

Détail Récapitulatif Facturation Livraison Compléments Notes

Insérer Supprimer Vues Vue standard

Générer l'article Détail Recalculer Série/Lot/Emplac. Recharger l'article

Code article	Référence four...	Description	Quantité	Unité d'achat	Dépôt	Code empla...	Série/lot	Dat
		Transféré de : Bon de retour N° BRA00000001 du 18/01/2017.						
ROZODIN		Robot Piscine ZODIAC INDIGO	2,00	Pièce	Principal			

Total Brut HT : 668,22 % Remise : 0,00 Soit : 0,00 Total TTC : 801,86
 Port HT : 0,00 TVA Port : 20,00 Net à payer : 801,86
 % Escompte : 0,00 Soit : 0,00



Mission 3 Transférer les pièces fournisseur en comptabilité et imprimer le journal

► Impression du journal des achats après transfert des pièces en comptabilité

SARL Azur Pools Distribution

Journal des achats

Numéro	Date	Nom	Total HT	Escompte	Total TVA	Total TTC
FF00000001	12/01/2017	ZODIAC POOL CARE EUROPE	75 184,00	0,00	15 036,80	90 220,80
FF00000002	12/01/2017	JAPY JET-COM	6 163,75	0,00	1 232,75	7 396,50
AF00000001	18/01/2017	ZODIAC POOL CARE EUROPE	-668,22	0,00	-133,64	-801,86
Total			80 679,53	0,00	16 135,91	96 815,44

Récapitulatif TVA :

Taux	Base HT	Montant
20,00	80 679,53	16 135,91

Version éducation