

# Enregistrer les paiements des clients et traiter les retards

# 11

COMPTABILITÉ

## FICHE MICRO 16

- 16.1** Saisir le paiement d'un client à partir d'une facture
- 16.2** Saisir le paiement de plusieurs factures par un même client

## FICHE MICRO 17

- 17** Imprimer le grand-livre clients

## FICHE MICRO 18

- 18** Envoyer une lettre de relance simple à un client

## MISE EN SITUATION

- Les factures et les avoirs clients ont été traités.
- Le service comptabilité a relevé plusieurs règlements clients sur le compte bancaire de l'entreprise.



### Votre mission

Le 6 février, le comptable, M. Nabby, a relevé sur l'historique des opérations HSBC les virements de plusieurs clients.

**Mission 1** : Enregistrer les paiements des clients.

**Mission 2** : Interroger les comptes clients et traiter les retards de paiement.



### Mission 1 Enregistrer les paiements des clients

Deux virements bancaires nous sont parvenus les 3 et 6 février.

- 1 Enregistrez les paiements des clients dans le PGI (**doc 1**) (➡ **FICHE MICRO 16.1** et **16.2**).
- 2 Faites le point sur les factures payées par les clients (**annexe 1**).

## Doc 1 Interrogation du compte bancaire en date du 6 février

Ma banque en ligne

Déconnexion

HSBC

HSBC France, votre banque en ligne

Vous êtes connecté de façon sécurisée à votre banque en ligne

Aide | Imprimer

HSBC Premier

À découvrir :

Mes Comptes Internationaux

Revue trimestrielle - Question Investissements

Comptes et Cartes

Synthèse

Historique des opérations

Relevés

Commande de chéquier

Opposition carte

Comptes de tiers

Impression RIB

Virements

Épargne

Bourse et OPCVM

Historique des opérations

Recherche d'opération

Comptes Courants et Comptes Épargne

Encours cartes

Choisir un compte :

COMPTE 01200152617 EUR AZUR POOLS DISTRIBUTION

Dernières opérations

Solde au 06/02/20.. : +8 717,89 €

Tout l'historique >

Page suivante >

DATE VALEUR	DATE OPERATION	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
03/02/20..	01/02/20..	PRLV ENGIE P114090 5312708033980004073*13841 NR 0562114090	-134,84	
03/02/20..	01/02/20..	PRLV ORANGE FRANCE P835491 009507230575935021 50 NR 05631758520	-135,00	
03/02/20..	05/02/20..	VIR BNP PARISBAS REÇU Z20C 16412 REÇU DE CLIC PISCINE		+20 463,62
06/02/20..	06/02/20..	RETRAIT ESPECES R855 00003	-180,00	
06/02/20..	08/02/20..	VIR LCL REÇU 834B 25616 REÇU DE FAAHORO		+32 809,56

## Annexe 1 Factures payées

Encaissements clients				
Compte : HSBC 01200152617			Date de l'opération : 06/02/N	
Montant encaissé	Date	Nature (*)	Partenaire concerné	Facture(s) et avoir(s) concerné(s) (N° et montant)
20 463,62	03/02	Virement	Clic Piscine	FACT-VT/20N/0003 : 20 463,62
13 768,13	06/02	Virement	Faahoro	FACT-VT/20N/0002 : 15 124,54
				AV-VT/20N/0002 : -1 356,23

(\*) Virement, chèque...

## Mission 2 Interroger les comptes clients et traiter les retards de paiement

Pour contrôler les comptes clients vous devez imprimer le grand-livre. Lorsqu'un client présente un retard de paiement, vous pouvez lui envoyer une lettre de relance.

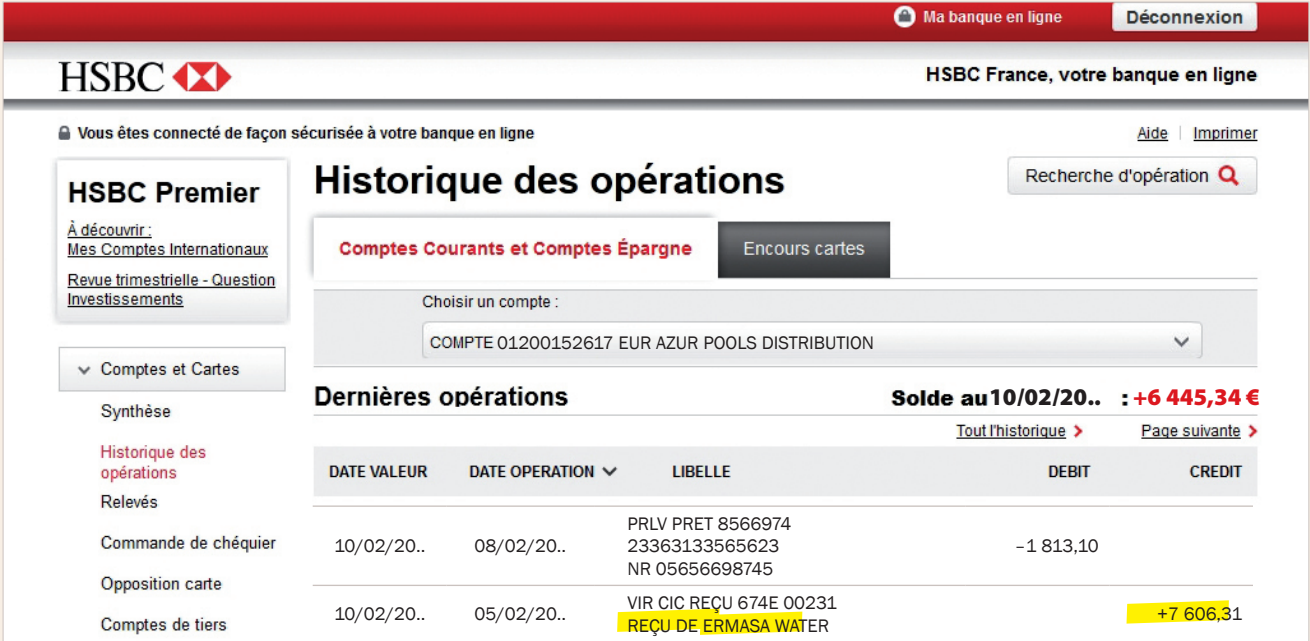
**3** Imprimez le grand-livre des clients et justifiez le montant de la créance Ermasa Water au 6 février (**annexe 2**) (⇒ **FICHE MICRO 17**).

**4** Imprimez la lettre de relance à envoyer le même jour au client Ermasa Water (⇒ **FICHE MICRO 18**).

Suite à votre lettre de relance au client Ermasa Water, vous relevez un virement sur votre compte bancaire (**doc 2**).

**5** Enregistrez le paiement du client dans le PGI (⇒ **FICHE MICRO 16.2**).

## Doc 2 Interrogation du compte bancaire en date du 10 février



Ma banque en ligne Déconnexion

HSBC France, votre banque en ligne

Vous êtes connecté de façon sécurisée à votre banque en ligne Aide Imprimer

Recherche d'opération

HSBC Premier

À découvrir :  
Mes Comptes Internationaux  
Revue trimestrielle - Question Investissements

Comptes et Cartes

Synthèse

Historique des opérations

Relevés

Commande de chéquier

Opposition carte

Comptes de tiers

Comptes Courants et Comptes Épargne Encours cartes

Choisir un compte :  
COMpte 01200152617 EUR AZUR POOLS DISTRIBUTION

**Dernières opérations** **Solde au 10/02/20.. : +6 445,34 €**

Tout l'historique > Page suivante >

DATE VALEUR	DATE OPERATION	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
10/02/20..	08/02/20..	PRLV PRET 8566974 23363133565623 NR 05656698745	-1 813,10	
10/02/20..	05/02/20..	VIR CIC REÇU 674E 00231 <b>REÇU DE ERMASA WATER</b>		<b>+7 606,31</b>

## Annexe 2 Détail du montant de la créance Ermasa Water

Date	Libellé de la pièce comptable	Débit	Crédit	Solde
18/01/N	FACT-VT/20N/0004 – Cde télécopie	8 366,94		8 366,94
20/01/N	AV-VT/20N/0001 – Cde télécopie		760,63	7 606,31

## Mission 1 Enregistrer les paiements des clients

### ► Paiement du client Clic Piscine

**Paiements clients**

Modifier Créer Dupliquer Supprimer

Client : CLIC PISCINE Montant payé : 20463,62 Méthode de paiement : HSBC  
FR7630056001200120015261711 (EUR)

Date : 06/02/2017 Ref. du règlement : Virement Mémo : C7498

Information sur le paiement Écritures comptable

**Factures et transactions exceptionnelles**

ÉCRITURE COMPTABLE	DATE	DATE D'ÉCHÉANCE	MONTANT ORIGINAL	SOLDE INITIAL	LETTAGE COMPLET	ALLOCATION
FACT-VT/2017/0003 (C7498)	16/01/2017	28/02/2017	<i>i</i> <b>Facture</b> 20463,62	20463,62	<input checked="" type="checkbox"/>	20463,62
						20463,62

Notes internes

Options de la devise Taux de change : 1,000000 EUR (€)

Options de paiement Différence de montant : Écart de règlement : Laisser ouvert

Brouillon Posté Annuler le rapprochement

### ► Paiement du client Faahoro

**Paiements clients**

Modifier Créer Dupliquer Supprimer

Client : FAAHORO Montant payé : 13768,13 Méthode de paiement : HSBC  
FR7630056001200120015261711 (EUR)

Date : 06/02/2017 Ref. du règlement : Virement Mémo :

Information sur le paiement Écritures comptable

**Factures et transactions exceptionnelles**

ÉCRITURE COMPTABLE	DATE	DATE D'ÉCHÉANCE	MONTANT ORIGINAL	SOLDE INITIAL	LETTAGE COMPLET	ALLOCATION
FACT-VT/2017/0002 (Cde télécopie du 08/01)	16/01/2017	28/02/2017	<i>i</i> <b>Facture</b> 15124,54	15124,54	<input checked="" type="checkbox"/>	15124,54
						15124,54

**Crédits**

ÉCRITURE COMPTABLE	DATE	DATE D'ÉCHÉANCE	MONTANT ORIGINAL	SOLDE INITIAL	LETTAGE COMPLET	ALLOCATION
AV-VT/2017/0002 (Remise / fact. VT-20N/002)	23/01/2017	28/02/2017	<i>i</i> <b>Avoir</b> 1356,23	1356,23	<input checked="" type="checkbox"/>	1356,23
						1356,23

Notes internes

Options de la devise Taux de change : 1,000000 EUR (€)

Options de paiement Différence de montant : 0,18 Écart de règlement : Laisser ouvert

*i* **Différence de règlement**



## Mission 2 Interroger les comptes clients et traiter les retards de paiement

### ► Impression du Grand livre clients

19/08/2016 09:20

Azur Pools Distribution

1 / 1

### Grand Livre

Plan comptable	Exercice comptable	Journaux	Filtrés par	Du partenaire	Mouvements Cibles
Votre société	2017	SAJ, EXJ, SCNJ, ECNJ, OD, AN, BNK1, BNK2, STJ, BNK3	No Filter	Receivable Accounts	Toutes les écritures passées

Date	JRNL	Réf.	Compte	Libellé de la pièce comptable	Débit	Crédit	Balance
<b>411CLIC - CLIC PISCINE</b>					<b>20463,62</b>	<b>0,00</b>	<b>20463,62 €</b>
16/01/2017	SAJ	FACT-VT/2017/00011100	1100	C7498 - C7498	20463,62	0,00	20463,62 €
<b>411ERMA - ERMASA WATER</b>					<b>8366,94</b>	<b>760,63</b>	<b>7606,31 €</b>
18/01/2017	SAJ	FACT-VT/2017/00011100	1100	CD8774 - CD8774	8366,94	0,00	8366,94 €
20/11/2017	SCNJ	AV-VT/2017/0001411100	1411	CD8774 ... - CD8774 : BRV...	0,00	760,63	7606,31 €
<b>411FAAH - FAAHORO</b>					<b>27124,54</b>	<b>1356,23</b>	<b>25768,31 €</b>
09/01/2017	SAJ	FACT-VT/2017/00011100	1100	Cde tél... - Cde télécopi...	12000,00	0,00	12000,00 €
16/01/2017	SAJ	FACT-VT/2017/00011100	1100	Cde tél... - Cde télécopi...	15124,54	0,00	27124,54 €
23/01/2017	SCNJ	AV-VT/2017/0002411100	2411	Remise ... - Remise / fac...	0,00	1356,23	25768,31 €

## ► Relance du client Ermasa



Votre grossiste en accessoires et matériel pour la piscine

Azur Pools Distribution  
 Parc d'activités Vert Castel - 17 avenue Maurice Lévy  
 33700 MERIGNAC - France  
 Phone: 05 57 92 61 55  
 Mail: [contact@azurpools.com](mailto:contact@azurpools.com)

ERMASA WATER  
 Zone industrielle les Mélincolis  
 39110 SALINS-LES-BAINS  
 France

Document : Relevé de compte client  
 Date : 19/08/2016  
 Référence Client: 411ERMA

Chère Madame, Cher Monsieur,

À ce jour, nous constatons que votre compte présente toujours un solde débiteur dans nos livres. Vous trouverez ci-dessous le détail des factures restées impayées.

Aussi, nous vous invitons à régulariser votre situation dans les plus brefs délais. Si toutefois vous avez des questions, n'hésitez pas à nous contacter au 05 57 92 61 55.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

Date	Description	Réf.	Echéance	Due	Payé	Échu Lit.
20/11/2017	CD8774 : BR/00006-BL/00004-return	CD8774	31/12/2017	0,00	760,63	€
	BR/00006-BL/00004-return					
18/01/2017	CD8774	CD8774	28/02/2017	8366,94	0,00	€
Sous-total :				8366,94	760,63	0,00 €
Balance :				7606,31		€

Montant total dû : 7606,31 €,

Téléphone : 05 57 92 61 55 | Télécopie : 05 57 92 61 00 | Site internet: [www.azurpools.com](http://www.azurpools.com) | Reg: 422 130 931 00021  
 HSBC BORDEAUX: 30056 00120 01200152617 11  
 Contact : Administrateur - Page: 1

## ► Enregistrement du paiement Ermasa

**Palements clients** ?


Modifier Créer Dupliquer Supprimer

Client : ERMASA WATER Montant payé : 7606,31 Méthode de paiement : Banque (EUR)


Date ? : 10/02/2017 Ref. du règlement ? : Virt 674E 00231 Mémo :

Information sur le paiement Écritures comptable

**Factures et transactions exceptionnelles**

ÉCRITURE COMPTABLE	DATE	DATE D'ÉCHÉANCE	MONTANT ORIGINAL	SOLDE INITIAL	LETTRE COMPLET	ALLOCATION
FACT-VT/2017/0004 (CD8774)	18/01/2017	28/02/2017	8366,94	8366,94	<input checked="" type="checkbox"/>	8366,94
 <b>Facture</b>						
						8366,94

**Crédits**

ÉCRITURE COMPTABLE	DATE	DATE D'ÉCHÉANCE	MONTANT ORIGINAL	SOLDE INITIAL	LETTRE COMPLET	ALLOCATION
AV-VT/2017/0001 (CD8774 : BR/00006-BL/00004-return)	20/11/2017	31/12/2017	760,63	760,63	<input checked="" type="checkbox"/>	760,63
 <b>Avoir</b>						
						760,63

**Notes internes**

**Options de la devise**

Taux de change ? : 1,000000 **EUR (€)**

**Options de paiement**

Différence de montant ? :

Écart de règlement ? : Laisser ouvert

Brouillon Posté

Annuler le rapprochement