

Comment traiter une « facture » de coopérative ou négoce dans Ekylibre

30 Janvier 2017 Version 0.1

Les Coopératives ou le négoce envoient des « factures d'apports » aux producteurs ; ces factures intègrent des ventes de produits de l'exploitation et des prélèvements divers (taxes, frais, etc.)

Selon les canons de la comptabilité ce serait au producteur d'envoyer une facture de vente à la coopérative ou au négoce et au négoce d'envoyer une facture des frais occasionnés par cette vente au producteur.

Comment peut-on essayer de traiter ce genre de « facture » dans Ekylibre ?
(cet article est rédigé pour la Version 2.33 d'Ekylibre)

Exemple de « facture » d'une coop

DOIT

119299

Page 1/1

Monsieur [REDACTED]
[REDACTED]
64450 [REDACTED]

FACTURE D'APPORTS N° 16079

Date Pièce: 23/09/2016 Condition: B-ADH OP
N° Cheptel: [REDACTED] N° TVA: [REDACTED]

AUTOFACTURATION

Qte	Type	N° National	Sexe	Date Naiss.	Poids	N° Tuerie	Cl.	P.U. H.T.	Dem. Qualité	Montant H.T.	Tva
Enlèvement n°23234 du 20/09/2016											
	Broutarde -1an	FR 64 [REDACTED]	F	30/01/16	277,00			793,00		793,00	10 %
	Broutarde -1an	FR 64 [REDACTED]	F	16/02/16	293,00			732,00		732,00	10 %
	Broutarde -1an	FR 64 [REDACTED]	F	21/02/16	268,00			732,00		732,00	10 %
Total Animaux:					838,00					2 257,00	

Indemnités sur Apport	Base	Unit	Taux	Montant	TVA
Frais				-144,31 €	0,0

Taxes & Cotisations	Base	Unit	Taux	Montant	TVA
Fonds Elevage	3,00	Tête	-0,9 €	-2,70 €	0,0
Interbev	3,00	Têtes	-2,20 €	-6,60 €	0,0

Recapitulatif de l'Apport	Base	Taux	TVA	Montant TTC
Base à 10 %	2 257,00	10,0%	225,70	2 482,70 €

Recapitulatif Taxes & Coûts	Base	Taux	TVA	Montant TTC
Exonéré				-9,30 €
Base à 10 %	-144,31	10,0%	-14,43	-158,74 €
Montant TTC				2 314,66 €

Net à Payer : 2 314,66 €

Mode de règlement : En compte au 05/10/2016

On rajoute un compte comptable au plan de compte : menu « clé à molette » → Nouveau
On renseigne ce compte comme ci dessous :

The screenshot shows a web application interface with a top navigation bar containing 'Tiers', 'Comptabilité', 'Ventes/Achats', 'Stocks', 'Production', and 'Outils'. A left sidebar lists 'Préférences' (Mon compte, Tableaux de bord) and 'Paramètres' (Société, Connexions partenaires, Couches de carte, Étiquettes, Champs personnalisés, Modèles de document, Séquences). The main content area is titled 'Modifier le compte : 6311 - fonds élevage' and contains a form with the following fields:

- Informations générales:
 - Numéro*: 6311
 - Nom*: fonds élevage
 - Lettrable:
 - Description: (empty text box)
 - Usages: Taxes (dropdown menu)

Buttons for 'Modifier' and 'Annuler' are located at the bottom right of the form.

Puis on rajoute une catégorie de produits

The screenshot shows the same software interface as above, but the main content area is titled 'Modifier la catégorie du produit : fonds élevage'. The form is divided into three sections:

- Informations générales:
 - Nom*: fonds élevage
 - Actif:
 - Description: (empty text box)
- Type:
 - Soumis à réduction:
 - Ammortissable:
 - Gérer les stocks:
 - Achetable:
 - Vendable:
 - Abonnement?:
- Ventes:
 - Compte de produit: 6311. fonds élevage (dropdown menu)
 - Ajouter une taxe de vente: (button)

Buttons for 'Modifier' and 'Annuler' are located at the bottom right of the form.

Notez bien que l'on met « vendable » quelque chose qui figurera dans un compte comptable de

charge (6311.Fonds élevage dans ce cas)

Noter que l'on choisit un compte du type 6311 qui est un compte de charge (et non de produit)

On rajoute ensuite un type de produit que l'on appelle « fonds élevage »

The screenshot shows a web application interface with a top navigation bar containing 'Tiers', 'Comptabilité', 'Ventes/Achats', 'Stocks', 'Production', and 'Outils'. A left sidebar lists 'Préférences' (Mon compte, Tableaux de bord) and 'Paramètres' (Société, Connexions partenaires, Couches de carte, Étiquettes, Champs personnalisés, Modèles de document, Séquences, Équipes, À propos...). The main content area is titled 'Modifier le type de produit : fonds élevage' and contains a form with the following fields:

- Catégorie***: dropdown menu with 'fonds élevage, 00000103' selected.
- Nom***: text input field containing 'fonds élevage'.
- Numéro**: text input field containing '00000287'.
- Actif**: checked checkbox.
- Variété***: dropdown menu with 'Bovin commun Blonde d'Aquitaine' selected.
- Gestion quantitative***: radio buttons for 'Unitaire', 'Entier', and 'Décimal' (selected).
- Photo**: 'Parcourir...' button and text 'Aucun fichier sélectionné.'
- Abonnement**: unchecked checkbox.
- Description**: empty text area.

At the bottom of the form, there is a 'Définition' section.

On valide sans rien toucher aux lignes du bas de l'écran ci dessus.

Enfin on définit une variante de produit « fonds élevage »

The screenshot shows the same software application interface, but the main content area is titled 'Modifier la variante de produit : fonds élevage'. The form fields are:

- Variété***: dropdown menu with 'Bovin commun Blonde d'Aquitaine' selected.
- Nom**: text input field containing 'fonds élevage'.
- Numéro de travail**: empty text input field.
- GTIN**: empty text input field.
- Actif**: checked checkbox.
- Unité***: dropdown menu with 'Bovin commun Blonde d'Aq' selected.
- Photo**: 'Parcourir...' button and text 'Aucun fichier sélectionné.'

At the bottom right of the form, there are two buttons: 'Modifier' and 'Annuler'.

On fait la même chose (compte comptable, catégorie, type et variante de produit) pour la cotisation INTERBEV, notez que tout cela n'est à faire qu'une seule fois !

On rajoute ensuite une catégorie de produit que l'on appelle achats pour productions animales que l'on affecte au compte comptable 6054 achats pour productions animales

Modifier la catégorie du produit : achats pour productions animales

Informations générales

Nom* achats pour productions an

Actif

Description

Type

Soumis à réduction

Ammortissable

Gérer les stocks

Achetable

Vendable

Abonnement ?

Ventes

Compte de produit 6054. Achats de prestations de services (productions animales)

[Ajouter une taxe de vente](#)

Modifier

Annuler

On ajoute un type de produit « Achats pour productions animales »

Modifier le type de produit : Achats pour productions animales

Informations générales

Catégorie* achats pour productions animales, 00000105

Nom* Achats pour productions ar

Numéro 00000289

Actif

Variété* Bovin commun de

Gestion quantitative* Unitaire Entier Décimal

Photo [Parcourir...](#) Aucun fichier sélectionné.

Abonnement

Description

Définition

Et enfin on ajoute une variante à ce type de produit :

Modifier la variante de produit : Achats pour productions animales

Informations générales

Variété*	Bovin commun Blonde d'Aquitaine
Nom	Achats pour productions ar
Numéro de travail	1
GTIN	
Actif	<input checked="" type="checkbox"/>
Unité*	Bovin commun Blonde d'Aq
Photo	<input type="button" value="Parcourir..."/> Aucun fichier sélectionné.

Modifier

Annuler

Ensuite on fait la saisie de la « vente » : menu Ventes/Achats → Ventes → Nouvelle comme ci dessous

Ventes/Achats Stocks Production Outils

Facture F2017000001 pour EURALIS

Client	00000004. EURALIS	Délai d'encaissement	30 day	Affaire	A0000000000001
Numéro	F2017000001	Type	Vente standard	Devis au format lettre	<input type="checkbox"/>
Numéro initial	V201701000001	Adresse	EURALIS, avenue Gaston Phoebus, 64231 LESCAR CEDEX, France	Créateur	Bernard Maynadier
État	Facture	Adresse pour la facture	EURALIS, avenue Gaston Phoebus, 64231 LESCAR CEDEX, France	Date de création	28/01/2017 15:13
Responsable	Bernard Maynadier	Écriture	VENT000001	Modificateur	Bernard Maynadier
Confirmée le	28/01/2017 17:11			Mis à jour le	28/01/2017 17:11
Facturée le	28/01/2017 17:11				

Déposez vos fichiers ici ou cliquez sur le bouton d'ajout

Lignes de vente

Produit	Quantité	Unité	PU HT	Réduction (%)	Montant HT	Montant TTC
Veau	277,000	Tête	2,86 €	0,000	793,00 €	872,30 €
Veau	293,000	Tête	2,50 €	0,000	732,00 €	805,20 €
Veau	293,000	Tête	2,50 €	0,000	732,00 €	805,20 €
fonds élevage	3,000	Bovin commun Blonde d'Aquitaine	-0,90 €	0,000	-2,70 €	-2,70 €
INTERBEV	3,000	Bovin commun Blonde d'Aquitaine	-2,20 €	0,000	-6,60 €	-6,60 €
Frais de transport (déplacement)	1,000	Unité	-144,31 €	0,000	-144,31 €	-158,74 €
Total					2 103,39 €	2 314,66 €

Affaire

Fact le	Type de transaction	Référence	Montant
28/01/2017	Vente	F2017000001	-2 314,66 €

Notez que l'on fait précéder d'un moins toutes les lignes qui correspondent à des charges, même si on les met dans la « facture » de vente

Notez aussi que lors de la saisie, on met bien à 10 % la TVA sur les ventes d'animaux et le transport, et à 0 % la TVA sur le fonds élevage et Interbev qui en sont exonérés.

Écritures comptables de la vente :

Aller au menu comptabilité → Journaux → Vente, puis sélectionner la vente que l'on vient de faire

Puis cliquer sur la vente dans la partie basse de l'écran (lignes d'écritures comptables) on obtient la liste des écritures que le logiciel a généré automatiquement quand nous avons enregistré la vente :

Écriture comptable : VENT000002					
Numéro	VENT000002	Débit	0,00 €	Crédit (absolu)	0,00 €
Daté du	01/02/2017	Crédit	0,00 €	Créateur	Bernard Maynadier
Date de création	01/02/2017 08:44	Solde	0,00 €	Date de création	01/02/2017 08:44
Ressource	Facture F2017000002	Débit réel	2 482,70 €	Modificateur	Bernard Maynadier
Journal	Ventes	Crédit réel	2 482,70 €	Mis à jour le	01/02/2017 08:44
		Débit (absolu)	0,00 €		

1-13 sur 13

Éléments					
Compte comptable	N°Compte	Débit réel	Crédit réel	Solde	
4110000004 - EURALIS	4110000004	2 314,66 €	0,00 €	2 314,66 €	
7042 - Ventes Animaux reproducteurs (jeunes de renouvellement)	7042	0,00 €	793,00 €		-793,00 €
445713 - 445713	445713	0,00 €	79,30 €		-79,30 €
7042 - Ventes Animaux reproducteurs (jeunes de renouvellement)	7042	0,00 €	732,00 €		-732,00 €
445713 - 445713	445713	0,00 €	73,20 €		-73,20 €
7042 - Ventes Animaux reproducteurs (jeunes de renouvellement)	7042	0,00 €	732,00 €		-732,00 €
445713 - 445713	445713	0,00 €	73,20 €		-73,20 €
6054 - Achats de prestations de services (productions animales)	6054	144,31 €	0,00 €	144,31 €	
445713 - 445713	445713	14,43 €	0,00 €		14,43 €
6311 - fonds élevage	6311	2,70 €	0,00 €	2,70 €	
445719 - 445719	445719	0,00 €	0,00 €		0,00 €
6312 - Interbev	6312	6,60 €	0,00 €	6,60 €	
445719 - 445719	445719	0,00 €	0,00 €		0,00 €