

Compétence : enregistrer des écritures d'achats dans le journal des achats.
Contexte : saisir des factures d'achats de fournisseurs de France ou de l'UE.
Prérequis : séquence 4
Durée : 20'



Travail à faire


Si vous avez programmé un compte de contrepartie pour le fournisseur, **commencez par saisir le compte fournisseur** dans le journal pour que Loop calcule automatiquement la TVA et le hors taxe et les enregistre dans les comptes correspondants.

1 - Ouvrez votre société puis saisissez les opérations suivantes (5.1).

Factures France


08-11 Reçu facture de la société **ALF-ART**.

Date	Compte	Libellé	Débit	Crédit
8/11	40110000	Fournisseur Alf Art		1 440,00
8/11	44560000	TVA déductible 20 %	240,00	
8/11	60700110	Achats cadres	1 200,00	

 ALF-ART 15 rue Alain 49000 Cholet		Etablissement Cadrien 11 Av Berthollet 74000 Annecy		
Facture N° : 3698		Date : le 8/11		
Référence	Désignation	Quant	PU HT	Total
RI0001	Rivière 30*45	10	35,00 €	350,00 €
RI0002	Rivière 40*60	10	40,00 €	400,00 €
RI0003	Rivière 50*70	10	45,00 €	450,00 €
			Brut HT	1 200,00 €
			TVA	240,00 €
			Net à Payer	1 440,00 €


10-11 Reçu facture de la société **ALF-ART**.

Date	Compte	Libellé	Débit	Crédit
10/11	40110000	Fournisseur Alf Art		2 880,00
10/11	44560000	TVA déductible 20 %	480,00	
10/11	60700110	Achats cadres	2 400,00	

 ALF-ART 15 rue Alain 49000 Cholet		Etablissement Cadrien 11 Av Berthollet 74000 Annecy		
Facture N° : 3738		Date : le 09/11		
Référence	Désignation	Quant	PU HT	Total
ST0001	Star 30*45	20	35,00 €	700,00 €
ST0002	Star 40*60	20	40,00 €	800,00 €
ST0003	Star 50*70	20	45,00 €	900,00 €
			Brut HT	2 400,00 €
			TVA	480,00 €
			Net à Payer	2 880,00 €

15-11 Reçu facture de la société **VINEX**.


Date	Compte	Libellé	Débit	Crédit
15/11	40110000	Fournisseur Vinex		8 100,00
15/11	44560000	TVA déductible 20%	1 350,00	
15/11	60700110	Achats cadres France	6 750,00	

 VINEX 18 ch des Dames - 38000 GRENOBLE		Etablissement Cadrien 11 Av Berthollet 74000 Annecy		
Facture N° : 92064		Date : le 10/11		
Référence	Désignation	Quant	PU HT	Total
CA0001	Cardou 30*45	20	40,00 €	800,00 €
CA0002	Cardou 40*60	20	45,00 €	900,00 €
CA0003	Cardou 50*70	20	50,00 €	1 000,00 €
ET0001	Etoril 30*45	30	40,00 €	1 200,00 €
ET0002	Etoril 40*60	30	45,00 €	1 350,00 €
ET0003	Etoril 50*70	30	50,00 €	1 500,00 €
			Brut HT	6 750,00 €
			TVA	1 350,00 €
			Net à Payer	8 100,00 €

20-12 Reçu facture de la société **ALF-ART**.

(Le contrat signé avec cette société correspond à des livraisons cadencées, dont les quantités sont les mêmes toutes les 7 semaines environs)


Date	Compte	Libellé	Débit	Crédit
20/12	40110000	Fournisseur Alf art		2 880,00
20/12	44560000	TVA déductible 20%	480,00	
20/12	60700110	Achats cadres	2 400,00	

		ALF-ART 15 rue Alain 49000 Cholet		
		Etablissement Cadrien 11 Av Berthollet 74000 Annecy		
Facture N° : 3985		Date : le 1/12		
Référence	Désignation	Quant	PU HT	Total
ST0001	Star 30*45	20	35,00 €	700,00 €
ST0002	Star 40*60	20	40,00 €	800,00 €
ST0003	Star 50*70	20	45,00 €	900,00 €
			Brut HT	2 400,00 €
			TVA	480,00 €
			Net à Payer	2 880,00 €

28-12 Reçu facture d'un nouveau fournisseur de cadres dont la raison sociale est **Grivel**. Créez le compte du fournisseur en enregistrant la facture.

Paramètres fournisseur	23 rue de Thouars 33000 Bordeaux Compte collectif : 40110000 Contrepartie : 60700110 Code TVA : 20 % Mode paiement : virement
-------------------------------	---


Date	Compte	Libellé	Débit	Crédit
28/12	40110000	Fournisseur Grivel		4 320,00
28/12	44560000	TVA déductible 20%	720,00	
28/12	60700110	Achats cadres	3 600,00	

		Grivel SARL 23 rue de Thouars 33000 Bordeaux		
		Etablissement Cadrien 11 Av Berthollet 74000 Annecy		
Facture N° : F359-3		Date : le 27/12		
Référence	Désignation	Quant	PU HT	Total
ST0001	Star 30*45	30	35,00 €	1 050,00 €
ST0002	Star 40*60	30	40,00 €	1 200,00 €
ST0003	Star 50*70	30	45,00 €	1 350,00 €
			Brut HT	3 600,00 €
			TVA	720,00 €
			Net à Payer	4 320,00 €

Facture intracommunautaire

26-11 Reçu facture de la société **ARTOTAL** pour l'achat de lampes. Le fournisseur est situé à Dublin (Irlande). L'achat est soumis à la TVA Intracommunautaire. Enregistrez la facture d'achat.

Date	Compte	Libellé	Débit	Crédit
26/11	40110000	Artotal		700,00
26/11	44560000	TVA déductible 20%	140,00	
26/11	44520000	TVA due intracom.		140,00
26/11	60700210	Achat Accessoires	700,00	

		ARTOTAL 115 Sloane Street SW1XSPJ Dublin		
		Etablissement Cadrien 11 Av Berthollet 74000 Annecy		
Facture N° : 4203		NII : FR32568333428		
Date : le 26/11				
Référence	Désignation	Quant	PU HT	Total
LEM	Lampe éclairage moderne	10	32,00 €	320,00 €
LER	Lampe éclairage rétro	10	38,00 €	380,00 €
			Brut HT	700,00 €
			TVA	
			Net à Payer	700,00 €

Si l'écriture proposée n'est pas correcte, vérifiez que le compte du fournisseur ARTOTAL est bien paramétré avec une TVA intracommunautaire.