

Créer activités et articles de vente

➤ Préambule et explications générales







Que sont les activités et les articles ?

Cela correspond à l'ensemble des prestations que l'on va facturer aux adhérents : Travaux du sol, travaux de labour, travaux de récolte, prestations de conduite, fournitures de ficelle...

Rappel, dans Cumanet :

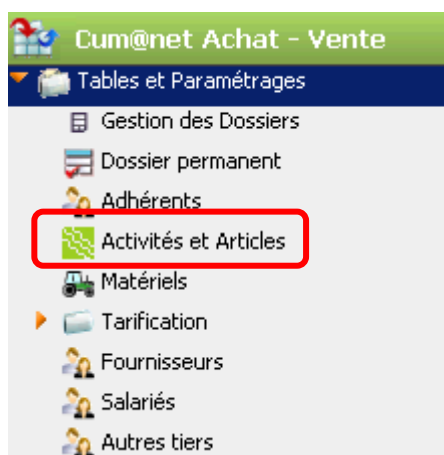
- Des consommables ou des travaux à facturer sont appelés des « articles »
- Vous pouvez créer automatiquement un article lorsque vous ajoutez un nouveau bien directement à partir du menu immobilisation de « Cumanet – Comptabilité ».
- Mais vous pouvez aussi créer un article indépendamment du matériel, en voici les explications.

Rappel :

- Icône  (ou touche <Inser>) : Créer un nouvel élément.
- Icône  (ou touche <F4>) : Modifier un élément existant
- Icône  (ou touche <F8>) : Accès à la table associée (zoom) pour faire une sélection
- Icône  (ou touche <F12>) : envoyer la donnée sélectionnée d'une table (zoom) sur l'écran précédent
- Touche  : Tabulation (ou <TAB>), pour passer à la zone suivante.
- Icône  (ou double-clic sur une ligne) : Basculer en mode fiche ou mode liste

➤ 1. Accéder à la table des activités et des articles :

Cumanet Achat – Vente > Tables et Paramétrages > Activités et Articles



La plupart des tables principales de données sont accessibles depuis le menu Tables et paramétrages.

Astuce : lors d'une saisie de bons de travaux, l'écran qui s'ouvre pour choisir l'activité est bien le même que celui accessible ici. Cela signifie que toutes les options sont aussi disponibles. Ainsi, pendant la saisie des bons, il n'est pas nécessaire de revenir dans ce menu pour modifier un tarif d'une activité, cela peut être fait directement au moment de la sélection de l'article.

L'écran des articles et activités s'ouvre en mode liste.

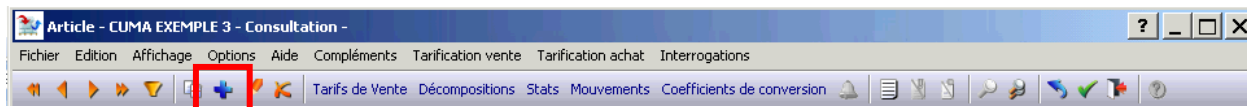
Par défaut, ils sont classés par codes (appelés *Référence*), les onglets permettent de les classer autrement (par exemple : par désignation/ libellé)

La colonne AxeMatériel correspond au code analytique qui sera inscrit en comptabilité lors de la facturation de l'article.

Référence	Désignation	Nature	Unité référence	Unité vente	AxeMatériel	AxeFamille	Compte vente
ACPT196	ACOMPTE TOUS TRAVAUX TVA 19.6%	4ACP	P	P	0		70618040
ACPT55	ACOMPTE TOUS TRAVAUX TVA 5.5%	4ACP	P	P	0		70618020
COV02	COVERCROP	4MAT	HA	HA	COV02		70612040
ROU01	ROULEAU HYDRAULIQUE	4MAT	UN	HA	ROU01		70612040
SEM03	SEM TOURNESOL	4MAT	UN	HA	SEM03		70612040
SEM04	SEMOIR MAIS	4MAT	UN	HA	SEM04		70612040
SEM05	SEMOIR MONOGRaine	4MAT	UN	HA	SEM05		70612040
SEMIS	SEMILLES	4ACT	UN	HA	0		70612040

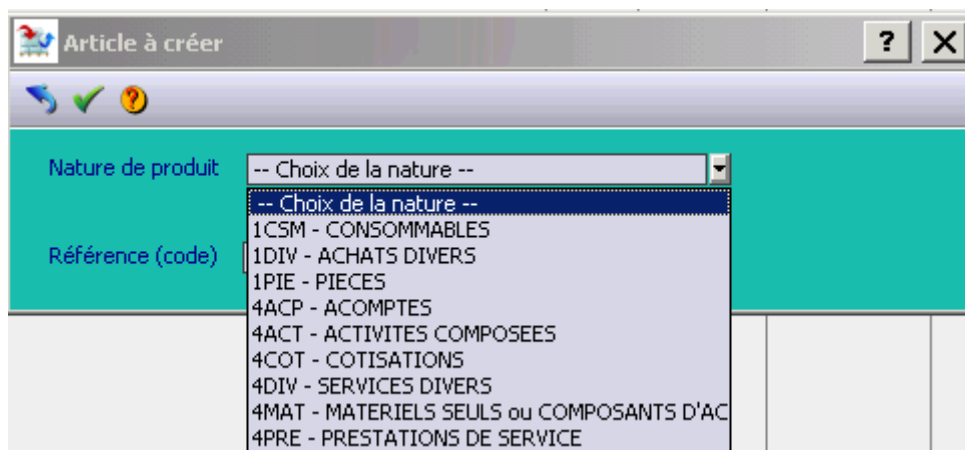
➤ 2. Créer une nouvelle fiche article

J'appuie la touche <inser> ou clic sur 



Je choisis la nature de produit :

- 1CSM - Consommables : Facturation de ficelle, fuel...
- 4ACP - Acomptes : pour facturer un acompte global aux adhérents (par défaut des articles « acompte » par taux de TVA existent déjà dans les dossiers)
- 4MAT - Matériels seuls : Facturation de travaux simples d'un seul matériel ou outil (charrue, rouleau, presse...)
- 4PRE - Prestations de service : facturation de la main d'œuvre
- 4ACT – Activités composées : facturation regroupé de plusieurs articles (ex : tracteur + outil + main d'œuvre). Cf les annexes à la fin du document pour plus d'explications



La nature de produit permet de pré-remplir certaines données dans la fiche *Article* pour gagner du temps à la saisie et permet de classer facilement les différents articles de vente.

Je passe à la zone suivante avec une Tabulation (touche )

Je saisis la référence.

Il s'agit d'un code d'identification de cette activité. C'est ce code qui sera utilisé pour utiliser l'article dans les différents écrans (saisie de bons de travaux, facturation, statistiques...). Il est conseillé de mettre les 3 premières lettres du nom du matériel suivi de 2 chiffres.
Ex : semoir mais => SEM00. Cette activité pourra servir tout au long de sa durée de vie, même si le matériel concerné est renouvelé. Il suffira, dans ce cas, de modifier l'axe matériel.

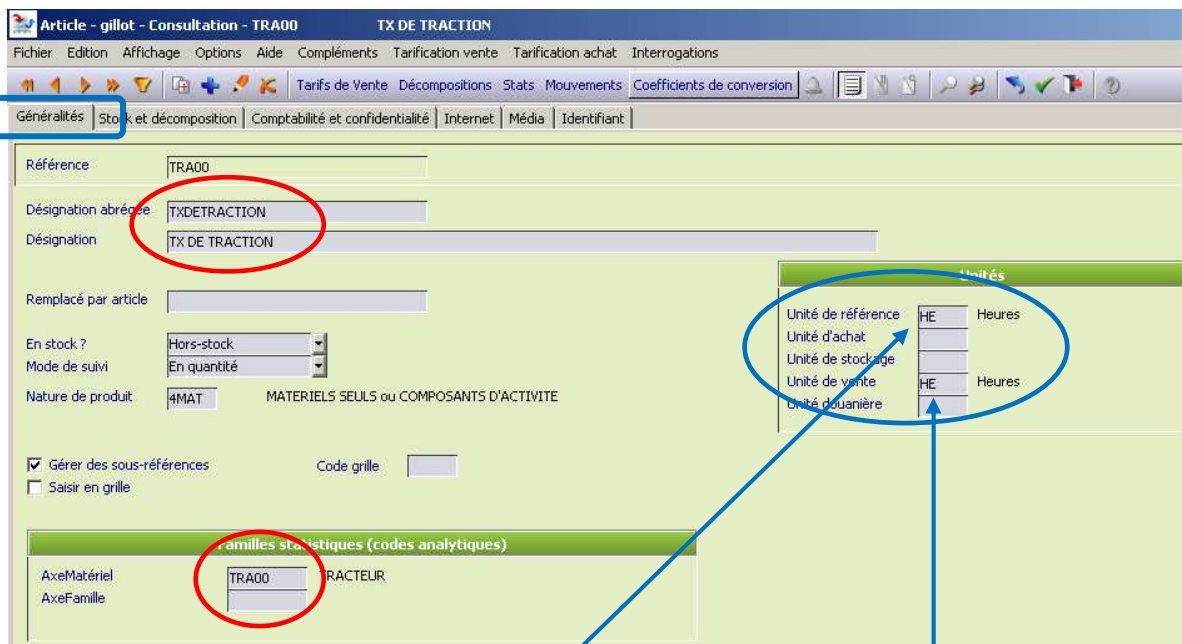


The screenshot shows a window titled 'Article à créer'. The 'Nature de produit' dropdown is set to '4MAT - MATERIELS SEULS ou COMPOSANTS D'. The 'Référence (code)' input field is highlighted with a red rectangle.

Je valide cette fenêtre par <entrée> pour accéder à la fiche de mon nouvel article

➤ 3. Compléter les informations dans l'onglet « généralités » :

- Désignation (libellé de l'activité ou de l'article),
- Matériel concerné (AxeMatériel) utilisé pour l'analytique : liste accessible par <F8>. Si le code voulu n'existe pas, il faut le créer dans la liste (car le code est associé à un libellé).
- Unités : de référence et de vente (les autres sont facultatives)



The screenshot shows the 'Article - gillot - Consultation - TRA00' window. The 'Généralités' tab is selected. The 'Référence' field is 'TRA00', 'Désignation abrégée' is 'TXDETRACTION', and 'Désignation' is 'TX DE TRACTION'. The 'Unités' section shows 'Unité de référence' and 'Unité de vente' both set to 'HE' (Heures). The 'Familles statistiques (codes analytiques)' section shows 'AxeMatériel' as 'TRA00' and 'TRACTEUR'.

Qu'est-ce que l'unité de référence ?

C'est l'unité commune définie sur un matériel (unité permettant d'analyser des coûts et statistiques à plus ou moins grande échelle, que ce soit au niveau départemental, régional ou national).

Qu'est-ce que l'unité de vente ?



*C'est l'unité principale utilisée par la cuma pour facturer à ses adhérents
Généralement unité de vente et unité de référence sont similaires*

A noter : même si on précise une unité par défaut, un article peut être vendu sur plusieurs unités à la fois (ex : au forfait + à l'hectare + à l'heure). On précisera un tarif pour chaque unité (cf plus loin).

Je valide par <entrée> pour accéder aux zones suivantes à saisir.

➤ 4. Compléter les données dans l'onglet « comptabilité et confidentialité » :

Après validation des infos générales (ou clic sur le 3^{ème} onglet), **je renseigne le compte comptable de vente.**

Saisir 706 puis <F8> ou  pour afficher le plan comptable, puis sélectionner le compte voulu et <F12> ou  pour retourner la valeur.

Les autres données sont renseignées automatiquement : compte achat, compte de stock, code TVA (selon compte de vente). Je n'ajoute rien d'autre.

Rappel :
Il y a un sous-compte comptable par taux et nature de TVA. La terminaison du compte de vente est déterminée par le régime TVA de la CUMA :

- TVA acquittée sur les débits : codes 10 (7%), 30 (19.6%), ou 50 (2.1%)
- TVA sur les encaissements : codes 20 (7%), 40 (19.6%), ou 60 (2.1%)

Je valide par <entrée> pour créer ma fiche.

➤ 5. Créer le ou les tarif(s) de vente

A la validation de la fiche article, un message apparaît :

Si je connais dès à présent le tarif à appliquer sur cette activité, **je réponds « oui » (<entrée>).**

Je saisis l'unité de facturation

Ex : HA pour un tarif à l'hectare.

Zones facultatives :

Un tarif peut aussi être identifié par :

Catégorie de tarif : pour créer des tarifs différents pour une même unité.

Ex : tarif adhérent, et tarif non adhérent ;
ou tarif enroulage paille et tarif enroulage lin
cf annexe.

Date d'effet : pour indiquer le jour à partir duquel le tarif est valable. ate

Permet de conserver l'historique des tarifs pratiqués, ou faire une facturation en 2012 et qu'il y a aussi des bons 2011 à facturer à un montant différent.



Tarif de vente à créer

Référence SEM00
TRAVAUX DE SEMIS MAIS

Unité facturation HA

Catégorie de tarif
(Catégorie de tarif facultative : à utiliser pour saisir plusieurs prix de vente sur une même unité).

Date début d'effet (facultatif)

Je valide par <entrée> pour créer la fiche tarif.

Définition Identifiants

Référence SEM00 TRAVAUX DE SEMIS MAIS

Unité facturation HA Hectare

Catégorie de tarif
Le libellé de la catégorie de tarif apparaît sur la factures.
Il peut être modifié par le bouton "Libellés des catégories".

Prix de vente 0,000

Date d'effet

Je saisis le tarif en € et le valide par <entrée>

La fenêtre de coefficient de conversion s'ouvre.

C'est le rapport entre l'unité de référence et l'unité de facturation de mon tarif.

Coefficient de conversion

Valider (F10)

Aucun coefficient existant de conversion pour l'article en cours SEM00
Merci de préciser celui-ci :

1 * HA = 1,00 HA

Coefficient à 0

Par défaut si c'est la même unité, je laisse à 1.

Ex unité différente : La cuma facture son semoir à l'unité compteur (UC). L'unité de référence du semoir est l'hectare (HA). S'il y a 3 unités compteur pour un hectare, il faut saisir 3.

Dans le cadre d'une facturation forfaitaire (ou si le rapport entre unité réf et unité tarif est inconnu), il ne faut pas convertir, je coche alors la case « coefficient à 0 ».

Je saisis le coefficient et le valide par <entrée>

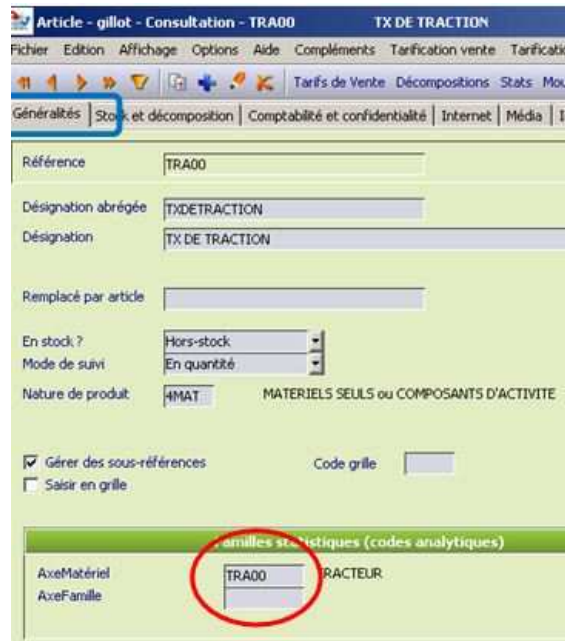
Je peux saisir un autre tarif pour mon activité (touche <inser> ou ) ou alors fermer la fenêtre.

ANNEXES

➤ En cas de renouvellement

Je renouvelle mon matériel : Que dois-je faire dans l'article ?

1 – Modifier l'axe matériel

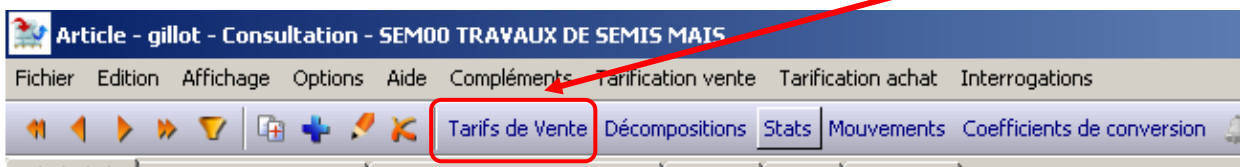


2 – Modifier le tarif si besoin

Je veux modifier le prix de vente ou en créer un nouveau.

Sur la liste des activités et articles :

Je sélectionne mon activité, puis je clique sur le bouton « tarif de vente »



L'écran des tarifs de mon activité apparaît.

Je crée un nouveau tarif ou je le modifie



3 – Modifier le coefficient de conversion

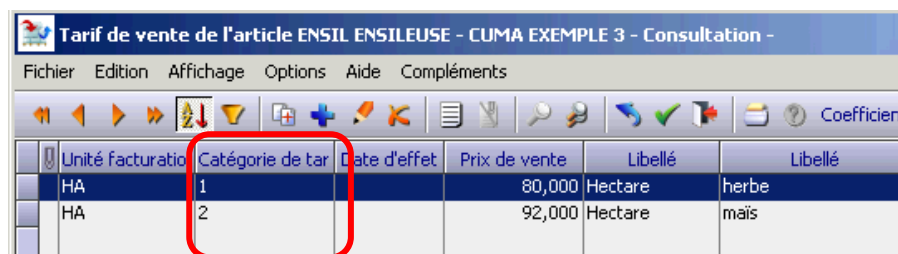
Je veux modifier le coefficient de conversion

Sur l'activité, je clique sur « coefficient de conversion »

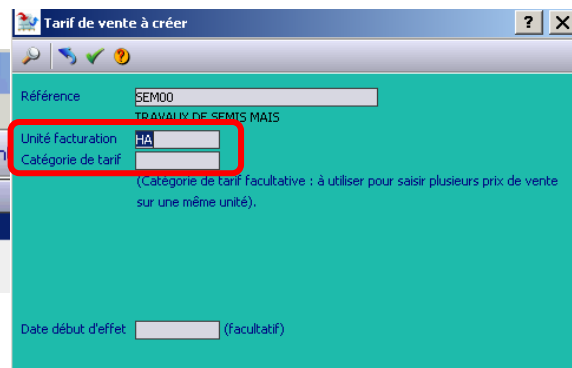


➤ Catégorie de tarif

Les catégories de tarif offre la possibilité de créer plusieurs tarifs pour une même unité. Quelques exemples : une ensileuse avec tarif différent si maïs ou herbe, un tracteur avec un tarif horaire différent selon l'outil tracté.



Unité facturation	Catégorie de tar	Date d'effet	Prix de vente	Libellé	Libellé
HA	1		80,000	Hectare	herbe
HA	2		92,000	Hectare	maïs



Référence SEM00
TRAVAIL DE SEMIS MAIS

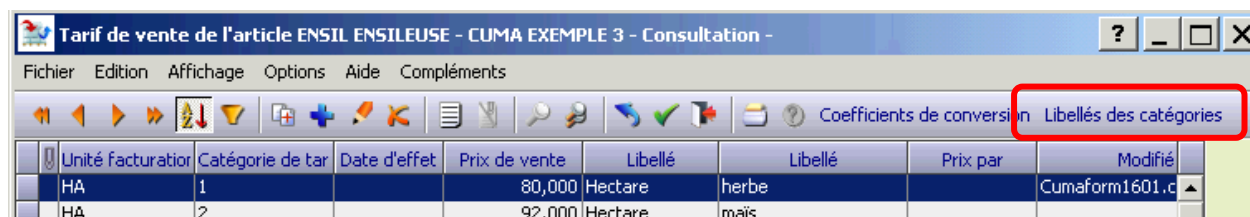
Unité facturation HA
Catégorie de tarif

(Catégorie de tarif facultative : à utiliser pour saisir plusieurs prix de vente sur une même unité).


Date début d'effet (facultatif)

Le code de la « catégorie de tarif » est numérique.

Par défaut le libellé associé au code de la « catégorie de tarif » est « Tarif n°... ». Ce libellé peut être modifié en cliquant sur le bouton « Libellés des catégories »

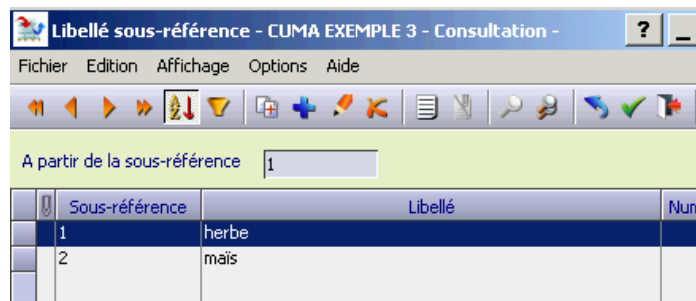


Unité facturation	Catégorie de tar	Date d'effet	Prix de vente	Libellé	Libellé	Prix par	Modifié
HA	1		80,000	Hectare	herbe		Cumaform1601.c
HA	2		92,000	Hectare	maïs		

Faire <F4> ou  pour modifier le libellé de la ligne sélectionnée

Valider la modification par <entrée>

Les libellés des catégories de tarif apparaîtront sur la facture à la suite du libellé de l'article.



A partir de la sous-référence 1

Sous-référence	Libellé	Num
1	herbe	
2	maïs	

La table des libellés de catégories est commune à l'ensemble des articles d'un même dossier (= d'une Cuma). Ainsi, si un code catégorie 3 est nommé « tarif non adhérent », ce libellé sera le même pour tous les tarifs d'articles comportant un code catégorie 3.

Cette option n'est utile que pour mettre plusieurs tarifs pour un même article. Il est aussi possible de créer plusieurs articles (code référence et libellé différent) ayant le même code analytique (lié au même axe matériel).

➤ Table de tous les tarifs

Cet écran permet de visualiser (et modifier) tous les tarifs de toutes les activités et articles.

Référence	Désignation	Unité Fac	Cat. Tarif	Date d'effet	Prix de vente	Devise	Type	Code tarif	Unité
CHAR01	CHARRUE 5 FERS	HA			13,600	EUR	HT	PU	HA
CHAR2	CHARRUE 5 FERS KUHN	HA			12,500	EUR	HT	PU	HA
COV02	COVERCROP	HA			3,770	EUR	HT	PU	HA
ROU01	ROULEAU HYDRAULIQUE	HA			1,410	EUR	HT	PU	HA
SEM03	SEM TOURNESOL	HA			0,280	EUR	HT	PU	HA
SEM04	SEMOIR MAIS	HA			0,720	EUR	HT	PU	HA
SEM05	SEMOIR MONOGRaine	HA			0,890	EUR	HT	PU	HA

Pour un article donné, l'unité de facturation, et (si renseignées) la catégorie de tarif et la date d'effet, forment un trio identifiant de manière unique le tarif. Une fois saisies, ces informations ne peuvent donc pas être modifiées. Seul le tarif peut changer.

Ex : un article ne peut pas avoir 2 tarifs unité HA, catégorie 1, date au 01/01/2012

Faire <F4> ou  pour modifier le tarif de la ligne sélectionnée

➤ Activités composées

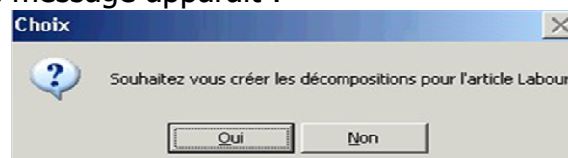
Principe :

- Activité regroupant plusieurs articles de différentes natures : matériels (4 MAT), salariés (4PRE), consommables (1CSM), etc...
- Par défaut le tarif de l'activité = somme tarifs de ses composants
- Les tarifs choisis des composants doivent être sur la même unité que l'unité de facturation de l'activité 4ACT (ou sinon il faut créer des coefficients de conversion, voir à la fin du document).
- Les écritures comptables sont générées sur le compte et le code TVA indiqués sur la fiche de l'activité composée
- La répartition analytique des écritures générées est, quant à elle, basée sur l'AxMatériel de chacun des composants au prorata de leur tarif de vente.

La saisie de la fiche article est globalement similaire à celle d'un article classique, sauf :

- Nature de Produit: 4 ACT
- AxMatériel : 0 par défaut (inutile car la facturation utilisera les codes analytiques des composants)
- Il faut au préalable que les composants soient eux-mêmes déjà créés dans la liste des articles et activités.

A la validation de la fiche, ce message apparaît :

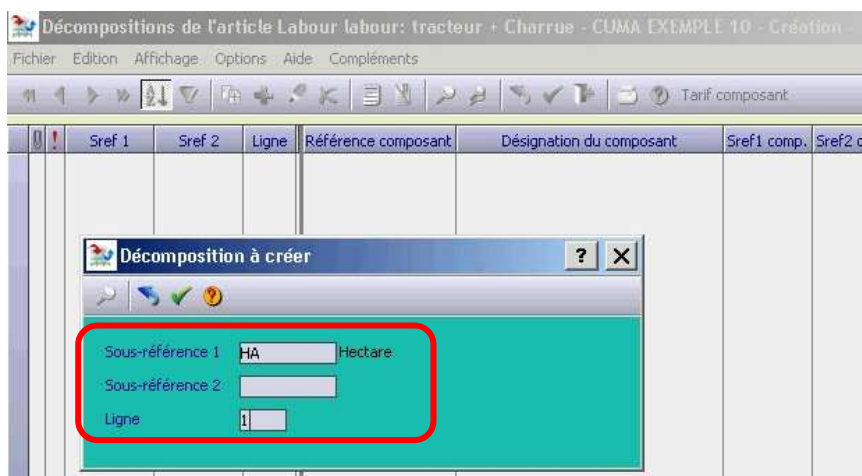


Je confirme par <entrée> et accède à l'écran des décompositions.

L'écran de saisie du 1^{er} composant apparaît automatiquement.

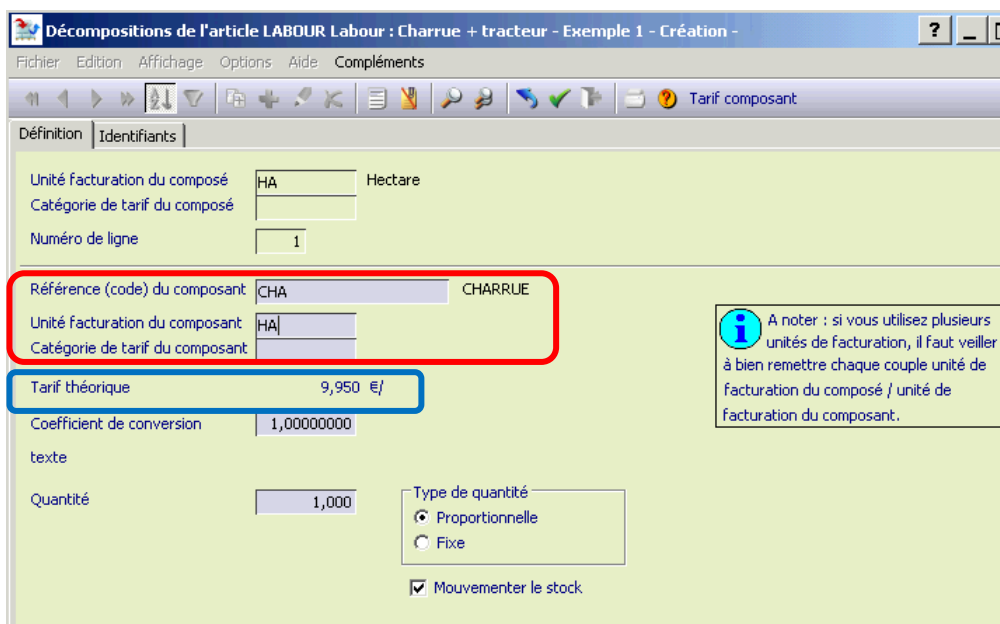
Dans la zone *sous-référence 1* est proposée l'unité de référence de l'activité composée. Dans le cas générale, il ne faut pas le changer (cf plus bas pour saisie sur plusieurs unités).

Le n° de ligne de décomposition s'incrémente automatique.



Il suffit donc simplement de valider cet écran par <entrée>.

Je sélectionne l'article qui sera composant de mon activité (soit en tapant son code Référence ; soit en faisant <F8> pour ouvrir liste + sélection la ligne + <F12> pour renvoyer).




Si le composant possède plusieurs tarifs sur une unité (utilisation de la catégorie de tarif), je peux la choisir avant de valider.

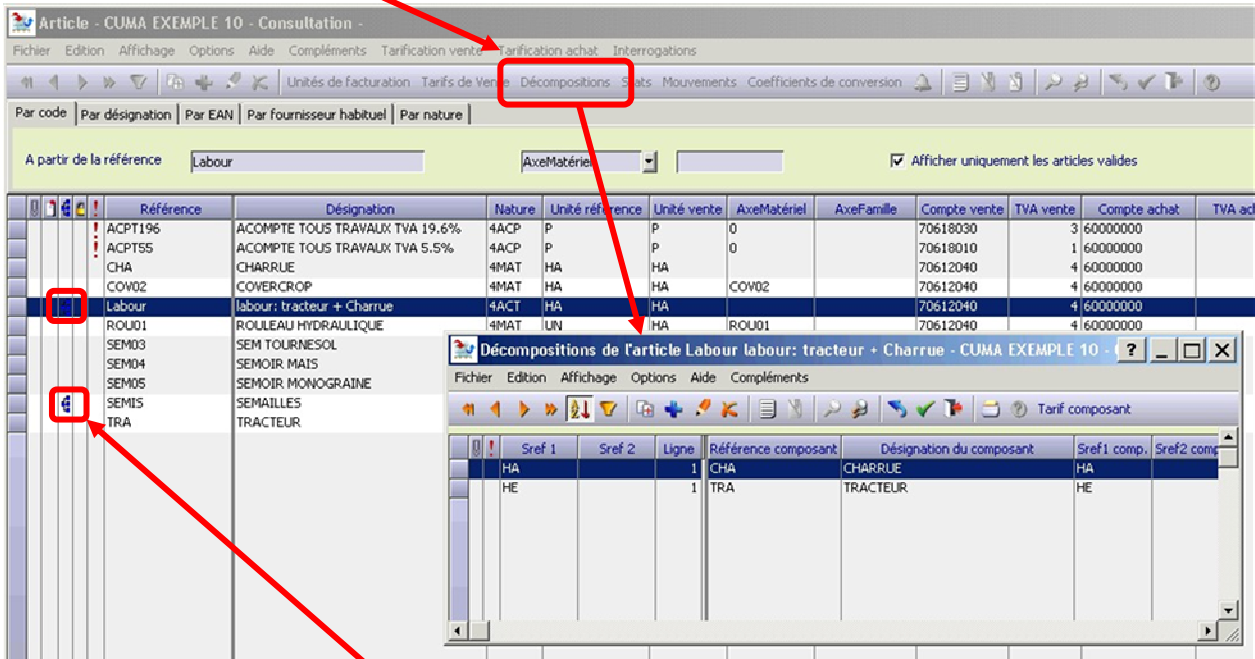
Le tarif est automatiquement affiché.

Je valide par <entrée> mon composant

J'appuie sur <inser> ou  pour démarrer la saisie du 2^{ème} composant.

A la fin de la saisie des composant, <échap> ou  pour fermer la fenêtre *Décompositions*.

Dans la liste des activités & articles, la consultation des décompositions d'une activité se fait par le bouton Décompositions.



Une activité composée est identifiée dans la liste par l'icône 

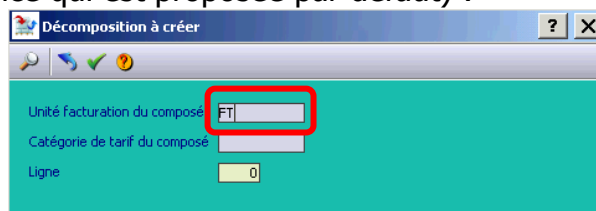
➤ **Cas d'une facturation d'activité composée sur plusieurs unités :**

Exemple : Activité composée facturée à l'hectare (HA) et au forfait (FT)

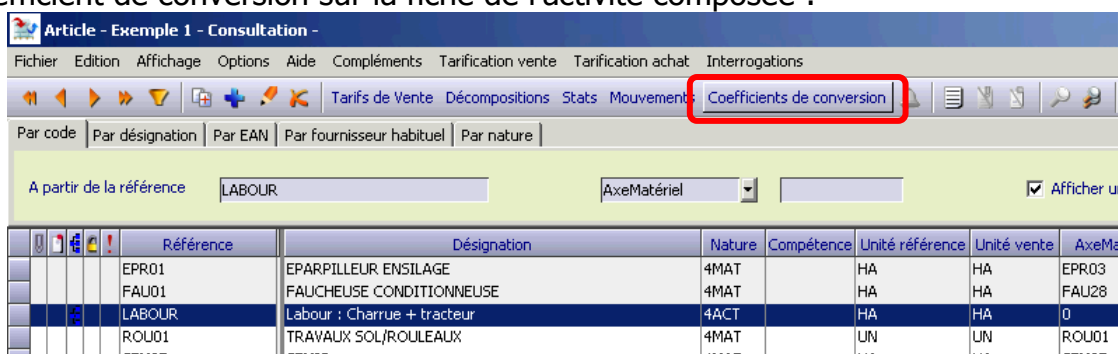
Un même composant (c'est-à-dire un même matériel), peut avoir plusieurs tarifs (ex : unité travaillée et forfait), il faut alors le sélectionner en tant que composant autant de fois qu'il y a de tarifs (unité).

La procédure est la même que précédemment sauf :

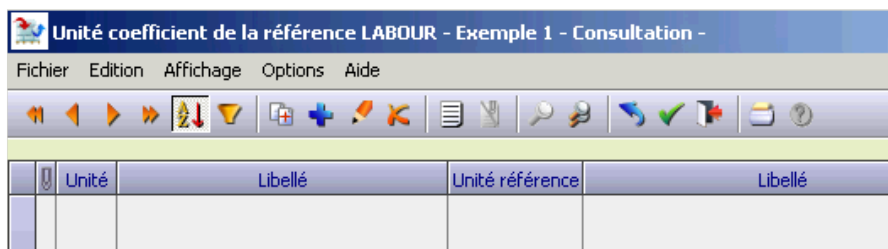
- D'une part, au moment de la saisie des composants, je tape évidemment l'unité voulue (et non l'unité de référence qui est proposée par défaut) :



- D'autre part, après sélection et validation des différents composants, je dois indiquer un coefficient de conversion sur la fiche de l'activité composée :



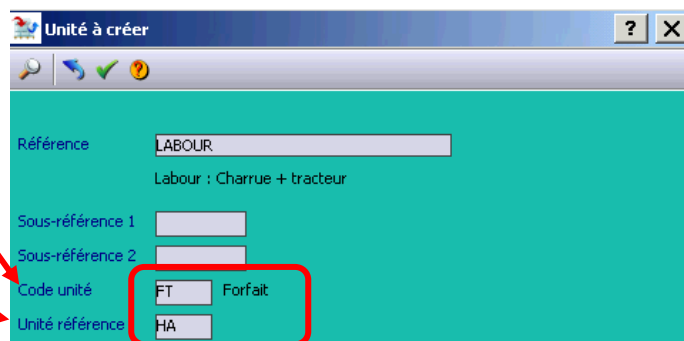
Ouverture de la fenêtre des coefficients de conversion, afin d'indiquer la règle de conversion entre l'unité de référence et les autres unités de facturation de l'activité. En effet pour les statistiques, tout est recalculé sur une celle et même unité (l'unité de référence de l'article).



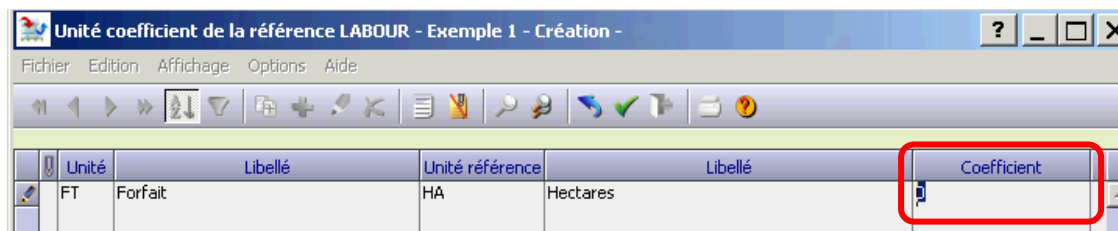
J'appuie sur <inser> ou  pour saisir mon coefficient

Code unité = saisir l'unité du composant

Unité de référence = saisir l'unité de référence renseignée dans la fiche de l'activité composée



Je valide par <entrée> et saisis mon coefficient



Quand le lien de conversion n'est pas fixe entre les 2 unités (ou quand il n'est pas connu de manière certaine), **il faut mettre 0** dans le champ « coefficient ».

Après saisie du (ou des) coefficient, <échap> ou  pour fermer la fenêtre.