

Evidența mărfurilor vândute și păstrate în custodie

Pentru evidența articolelor facturate clienților și păstrate în custodie (vândute, dar neridicate de aceștia) s-a dezvoltat o procedură de lucru descrisă în ceea ce urmează.

1. Ieșiri (facturi, avize)

Pe documentele de ieșire (avize, facturi) s-a introdus o opțiune nouă „Păstrare articole facturate în custodie”, activă după salvarea documentului.

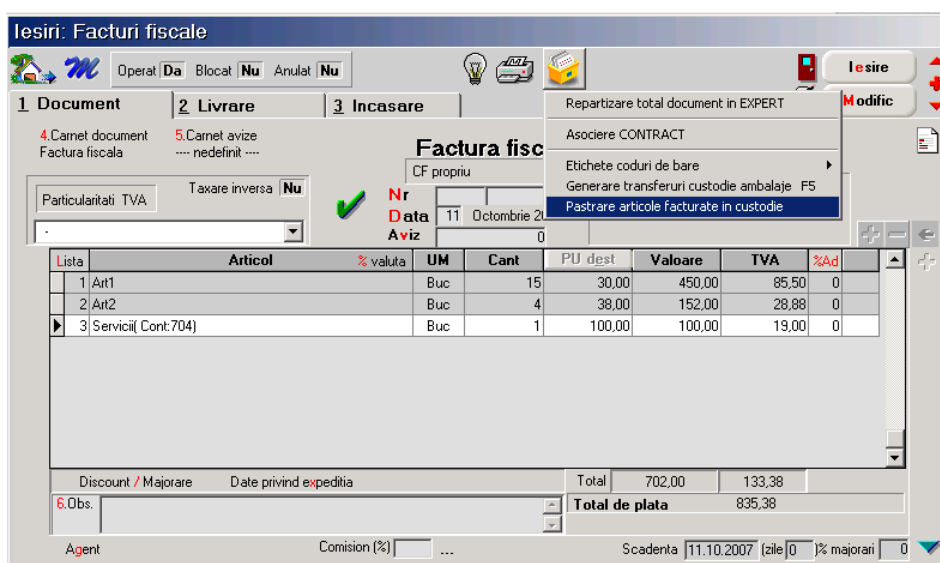


Fig.1

La apelarea acestei opțiuni se deschide o machetă nouă în care se preiau articolele de pe factură cu informațiile UM, Cant, Preț (Fig.2). Nu se preiau în custodie articolele de tip serviciu. Câmpul „Furnizor” se completează cu clientul din factură și nu poate fi modificat.

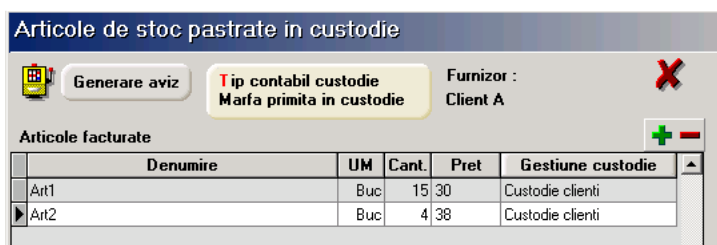


Fig. 2

Gestiunea custodie se selectează de utilizator și se poate seta și pentru toate articolele prin butonul de alegere de pe capul de tabel. „Tip contabil custodie” se completează automat cu valoarea constantei nou introduse: „Tip contabil pentru păstrare articole facturate în custodie” (Constante generale, Funcționare, Ieșiri, Funcționare

generală), dar poate fi modificat în macheta. Acest tip contabil ar trebui configurat cu conturi extrabilanțiere ca în modelul din figura 3, metoda de gestiune FIFO, fără diferențe de preț.

Butoanele +/- permit ștergerea articolelor preluate de pe factură și, respectiv, adăugarea selectivă a acestora.

Fig.3

După verificarea, eventual modificarea articolelor ce rămân în custodie (neridicate de client) și setarea tipului contabil și a gestiunii de custodie, se apelează butonul „Generare aviz”. În acest fel, se creează un aviz de intrare completat automat și salvat.

2. Aviz intrare

Documentul generat automat va avea:

- Număr aviz = Număr factură/aviz de ieșire
- Dată aviz = data factură/aviz client
- Furnizor = Client factură/aviz
- Articol aviz = articol factură/aviz (idem cant., UM)
- PU aviz = PU dest. de pe factura de ieșire
- TVA = 0 (pentru toate articolele indiferent de TVA de pe factură sau TVA asociat în nomenclator) (fig.4)

Intrari: Avize expeditie

Operat Da Blocat Nu Anulat Nu

1 Document 2 Receptie

Furnizor Client A

Aviz expeditie

CF= Sold: 835,38 lei

Moneda lei

Destinatar Marfa pastrata in custodie

Numar 155

din data 11.10.2007

Lista	Articol	UM	Cant	PU	Valoare	TVA	d/m%	PMax
1	Art1	Buc	15	30	450	0		
2	Art2	Buc	4	38	152	0		

Total 602,00

Observatii Articole in custodie coresp. fact. F.155/ 11.10.2007

Total de plata 602,00

Fig.4

Recepția se completează automat (fig. 5):

- Gestione = gestiune custodie (specificată în macheta din fig. 2)
- Tip contabil = tip contabil custodie (specificat în aceeași machetă)
- Preț înreg. = PU aviz (PU dest de pe factura de ieșire).

Observație!

Dacă în macheta din fig. 2 s-au selectat gestiuni de custodie diferite pentru articolele preluate de pe factură, se genereza NIR-uri corespunzătoare pentru fiecare gestiune.

Intrari: Avize expeditie

Operat Da Blocat Nu Anulat Nu

1 Document 2 Receptie

Val.suplimentara

Cont suplimentare

Repartizare

Proportie dupa: valoare masa volum

5	Nr	Carnet NIR	Numar NIR	Ziua	Gestiunea	Valoare NIR	Observatii
1	Nota intrare receptie	2	11	Custodie clienti	602,00		

6	Nr	Denumire articol	Tip contabil	UM	cant.furn	cant.NIR	Pret inreg	Valoare	%	Supliment
1	Art1	Marfa primita in custodi	Buc	15	15	30,00	450,00	0	0	
2	Art2	Marfa primita in custodi	Buc	4	4	38,00	152,00	0	0	

Fig.5

Nota contabilă generată va fi: **803.3 = 999** cu valoarea fără TVA.

3. Aviz intrare – storno

Descărcarea stocurilor din gestiunea și tipul contabil custodie, la momentul ridicării lor de către client, se face tot automat prin macheta „Intrări: Avize expeditie”. În această

machetă, după selectarea clientului (ca și furnizor) se apelează o opțiune nouă: „**Generare poziții în roșu**” (plus albastru).

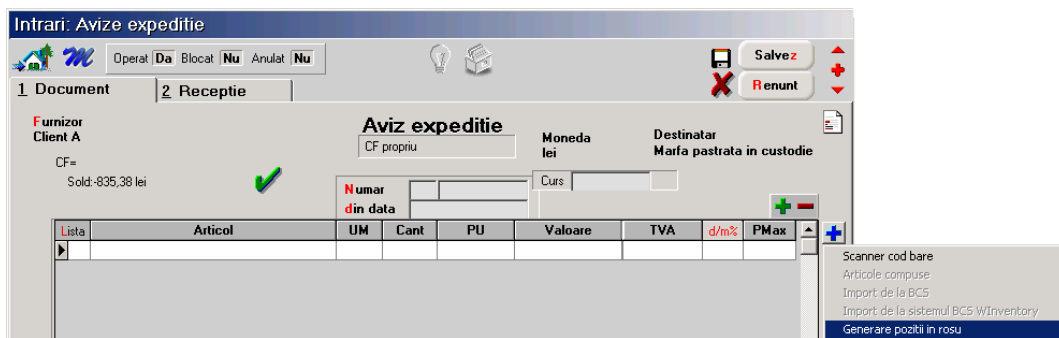


Fig.6

La apelarea acestei opțiuni se deschide o macheta de alegere, ca în fig.7 cu avizele partenerului selectat. După alegere aviz se completează corespunzător coloanele **Articol**, **Preț**, **Cantitate** în macheta intermediară „Intrări de la furnizori (Avize de expediție)”, iar din aceasta se vor prelua articolele pe aviz cu Cant. = -Cantitate aviz inițial și Preț = Preț aviz inițial (fig.8).

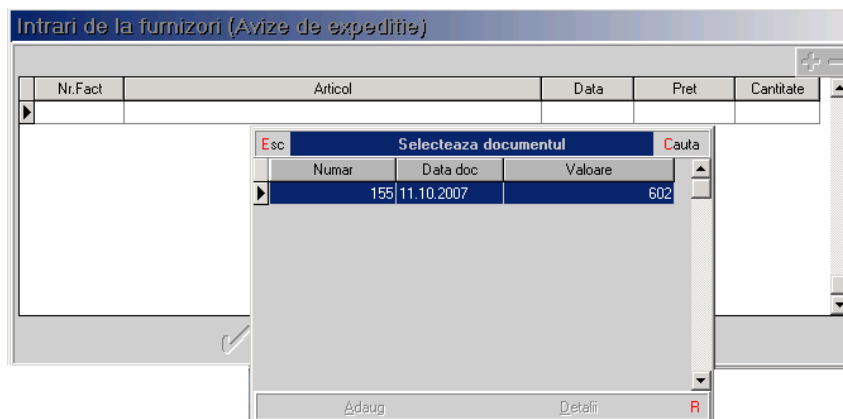


Fig.7

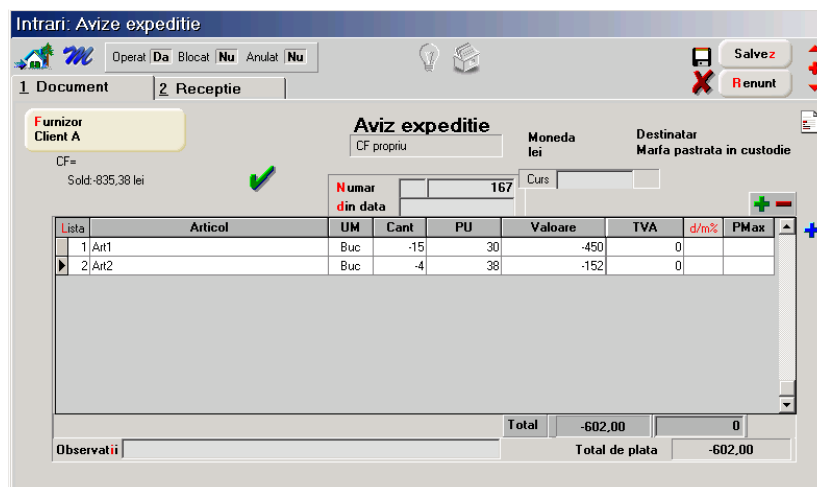


Fig.8

Recepția cu cantitate negativă se rezolvă automat preluând de pe aceeași poziție de stoc creată prin avizul inițial (în negru).

Pentru urmărirea articolelor facturate păstrate în custodie se folosesc listele de stocuri uzuale: Stocuri la moment, Balanța stocuri, Fișa de magazie etc, generate pentru gestiunea de custodie și/sau tipul contabil custodie.