

Expert/M Plus

Btw-opeisbaarheid



www.wolterskluwer.be/business-software



Inhoudsopgave

ALGEMEEN	2
PRINCIPE IN EXPERT/M PLUS	3
WERKWIJZE	4
DOSSIERGEGEVENS	4
AAN- EN VERKOOPDAGBOEKEN	5
INSTELLINGEN	5
INGAVE VAN AANKOPEN EN VERKOPEN	7
AFDRUK AAN- EN VERKOOPDAGBOEK	8
OVERNAME GEGEVENS ANDER DOSSIER	9
FINANCIËEL EN DIVERSEN DAGBOEK	10
INSTELLEN VAN DE CONFIGURATIES	10
INBOEKEN VAN FINANCIËLE DAGBOEKEN	11
DIVERSE DAGBOEKEN	11
BTW-AANGIFTE	12
VOORBEREIDING VAN DE AANGIFTE	12
CREATIE VAN DE BTW-AANGIFTE	12
<i>Controle 1</i>	12
<i>Controle 2</i>	13
<i>Knop Controle Opeisbaarheid</i>	14
<i>Btw - Eindafrekening</i>	15
BTW-EENHEID	16
WIJZIGEN DOCUMENTEN	17
UITWISSELEN VERKOPEN	18
XML-IMPORT EN DE OPEISBAARHEID	19



Algemeen

Sinds 01/01/2015 is er een nieuwe btw-regeling van kracht geworden.

Nieuw daarbij is o.m. dat een handeling op een ander tijdstip “opeisbaar” wordt dan vroeger. Voor facturatie vanaf 01/01/2015 zult u dus rekening moeten houden met deze regelgeving.

Er is voortaan sprake van de **Datum van de Opeisbaarheid** en het is niet langer vanzelfsprekend dat die datum in dezelfde btw-periode valt als de btw -periode waar de factuurdatum in valt. In tegenstelling tot vroeger is de factuurdatum dus niet altijd de datum waarop de factuur opgenomen mag worden in de btw-aangifte.

De **Datum van Opeisbaarheid** wordt, sinds de nieuwe wetgeving, mede bepaald door de **leverdatum** - of de **datum van betaling**.

De btw-regeling kan dus gevolgen hebben voor het tijdstip waarop u een factuur/creditnota mag opnemen in de btw-aangifte.

Deze handleiding beschrijft de programma-aanpassingen en de te volgen werkwijze in Expert/M Plus.

De inhoudelijke Informatie over de wetgeving, die u moet helpen om te bepalen wanneer u welke handeling moet opnemen in welke btw-aangifte, is te vinden op Fisconet*plus*.

Het gaat meer bepaald om de beslissing **BTW nr E.T. 126.003 dd 10.10.2014**.

<http://ccff02.minfin.fgov.be/KMWeb/document.do?method=view&id=2206fc33-2e38-4012-814e-1cfc2d291dbb#findHighlighted>



Principe in Expert/M Plus

In Expert/M Plus zult u, per document, in de ingaveketting van de Aankopen en de Verkopen, naast de reeds bestaande **documentdatum**, ingave kunnen doen van een **leverdatum** en een **datum betaald**. Deze nieuwe data laten u mede toe te bepalen of de factuur **opeisbaar** is of niet.

Voortaan kan er gewerkt worden met een btw-periode **99 Toe te wijzen**. Bij de ingave van documenten (aan- en verkopen) waarvan de **datum betaald** en/of de **leverdatum** nog niet gekend is, kunt u gebruik maken van die specifieke btw-periode 99. Hiermee schuift u in feite de documenten waarvan de opeisbaarheid (nog) niet gekend is, door naar een latere btw-aangifte.

Bij het inboeken van de financiële en diverse dagboeken, kan het veld **Datum betaald** automatisch worden opgevuld met de datum van de detaillijn van het uittreksel.

Wanneer u dan op het einde van de btw-periode, de btw-aangifte opmaakt, doet de software controles op basis van die periode 99, en de nieuwe datumvelden:

Allereerst wordt er een overzicht gegeven van de documenten in de btw-periode **99 Toe te wijzen**, samen met de documenten waarvan de **leverdatum** en/of de **datum betaald** later valt dan de btw-aangifteperiode. Bij deze grid (controle 1) kunt u beslissen of u dergelijke documenten al of niet nog meeneemt in de btw-aangifte.

Controle 2 is een controle op de **Windowperiode** (zie wetgeving - wordt ook de Tolerantieperiode genoemd), zodat u op dat moment kan beslissen om actie te nemen door eventueel btw-herzieningen op te nemen in uw btw-aangifte.

Zelf kunt u vooraf de nodige **aanpassingen** doen aan de geboekte facturen op de btw-periode **99 Toe te wijzen** via het menu **Btw, Btw, Toewijzen periode 99**.

Omdat deze vernieuwde btw-regelgeving niet in elke onderneming in dezelfde mate van belang is, is het zo voorzien dat u de keuze maakt **per dossier**, of u gebruik maakt van alle specifiek voor deze wetgeving doorgevoerde controles en programma-aanpassingen.

Maar het is wel zo dat de ingave van de **leverdatum** en de **datum betaal** ingebouwd werd voor alle dossiers.

Dankzij de bijbehorende **configuraties** met standaardwaarden kunt u ervoor zorgen dat het verwerken vlot verloopt.



Werkwijze

Dossiergegevens

Per dossier maakt u de keuze of er gebruik wordt gemaakt van de programma-aanpassingen in functie van de btw-opeisbaarheid:

Menu **Ingave**, **Basisgegevens**, **Dossier** - het veld **Btw-opeisbaarheid verwerken**

Standaard staat dit veld **niet** aangevinkt.

Dossiers met referentiemunt USD kunnen deze vink niet gebruiken.

Figuur1

Naam	MijnTestDossier nv	Munt	EUR
Straat	Mechelsesteenweg 281	Aantal decimalen	2
Huisnr. / bus	21	Posities grootboekrekeningen	6
Postnummer	2580	BTW-aangifte	Maandaangifte
Woonplaats	Beerzel	IC-opgave	Maandopgave
Land	BE	Type BTW	Gewoon stelsel
EU-lidstaat	<input checked="" type="checkbox"/>	Land ondernemingsnummer	BE
Telefoonnummer	015/28.28.28	Ondernemingsnummer	0459.905.605
Faxnummer	015/28.28.29	BTW-opeisbaarheid verwerken	<input checked="" type="checkbox"/>
GSM-nummer		Valutaverwerking	<input checked="" type="checkbox"/>
E-mail		Eenhedenverwerking	<input checked="" type="checkbox"/>
Url		Financieel verwerking	<input checked="" type="checkbox"/>



Aan- en verkoopdagboeken

Instellingen

Configuraties kunnen per Dagboek en per Klant/leverancier gedaan worden.

In de dagboeken **Aan- en Verkoop** stelt u de deze configuraties in.

De instellingen zijn uitgebreid voor de btw-periode. U kunt controles instellen voor de nieuwe datumvelden.

Verder kiest u of het programma een **voorstel** moet doen op de nieuwe velden **Leverdatum** en **Datum betaald** in de hoofding van de schermen, voor de Ingave van de Aankopen of de Verkopen.

Dit voorstel kunt u ook laten doen per klant/leverancier, individueel.

De Configuratie in de klant/leverancier heeft voorrang op de configuratie in het Dagboek.

Gebruik dus de instelling op het dagboek voor de meest voorkomende situaties, en de instelling op de klant/leverancier voor de uitzonderingen.

Figuur2

The screenshot shows the 'Ingave aankoopdagboeken' configuration window. It is divided into three columns of settings. The left column contains general settings like 'Dagboeksoort' (Standard), 'Alfa' (Aankoop), and 'Omschrijving' in multiple languages. The middle column lists various 'Centralisatie' and 'BTW' related settings with numerical values. The right column contains 'Ventilatie' and 'Voorstel' settings, including 'Datumcontrole op periode' (Beide), 'BTW-periode bevat' (Geen), and 'Voorstel leverdatum' (Geen datum).



Figuur 3

Ingave klanten

Overzicht Detail

Nummer	100				
Naam	Installatiebedrijf Verplaat				
Alficode	installati	Munt	EUR	Klantengroep	1
Taal	Nederlands	Ventilatiecode	4 21 %	Verdeelsleutel mod. 1	1
Aanspreektitel	B.V.B.A.	Verkooprekening	700000	Verdeelsleutel mod. 2	
Land	BE	Verkoop en dienstprestaties		Extra 1	
Straat	Wijgmaalsteenweg	Vervaldag	Contant	Extra 2	
Huisnr. / bus	32	Vervaldagen	0	Extra 3	
Postnummer	3020	Voorstel leverdatum	Volgens dagboek	Vrij veld 1	
Woonplaats	Herent	Voorstel datum betaald	Leverdatum	Vrij veld 2	
BTW-plichtig	BTW-plichtig	Betalingsherinnering	Volgens dagboek		
BTW-status	Ondernemingsnummer	Land / BIC	Geen datum		
Ondernemingsnummer	BE 0453.988.407	Banknummer/ IBAN	Documentdatum		
Telefoonnummer		Land / BIC domiciliëring	Vervaldatum		
Faxnummer		Banknr. / IBAN domiciliëring	Leverdatum		
Gsm-nummer		Elektronisch factureren	Factureren		
E-mail					
Website					
					Memo



Ingave van aankopen en verkopen.

De hoofding van de boekingsschermen is gewijzigd. U ziet de nieuwe datumvelden **Leverdatum** en **Datum betaald** in de hoofding.

Figuur 4

The screenshot shows the 'Ingave verkopen' window with the following details:

- Dagboek:** 1 Verkoopjournaal
- Jaar:** 2015 (01/07/2015 - 30/06/2016)
- Boekhoudperiode:** 02 (01/10/2015 - 31/12/2015)
- BTW-periode:** 04/2015 (01/10/2015 - 31/12/2015) - **04/2015 (01/10/2015 - 31/12/2015)** is selected in the dropdown menu.
- Document:** Factuur
- Documentnr.:** 201600038
- Documentdatum:** 01/10/2015
- Leverdatum:** / /
- Datum betaald:** / /
- Bedrag:** EUR 0,00
- Koers:** 1,0000
- Ventilatie:** 0 Geen keuze

Omschrijving	D/C	Bedrag	Referte	BTW-rooster	Eenh. 1	Eenh. 2

De datumcontroles op de velden zullen gebeuren op het moment dat u de hoofding verlaat. U wordt gewezen op datums die afwijken van de boekhoud- of btw-periode, volgens de configuraties die u koos in de dagboeken.

Figuur5

The screenshot shows the 'Ingave verkopen' window with the following details:

- Dagboek:** 7 beide , dat bet
- Jaar:** 2015 (01/01/2015 - 31/12/2015)
- Boekhoudperiode:** 03 (01/07/2015 - 30/09/2015)
- BTW-periode:** 03/2015 (01/07/2015 - 30/09/2015)
- Document:** Factuur
- Documentnr.:** 201500006
- Documentdatum:** 30/10/2015
- Leverdatum:** / /
- Datum betaald:** 30/10/2015
- Bedrag:** EUR 121,00
- Koers:** 1,0000
- Ventilatie:** 21 % (4)

Client details: 8 Airquality NV, A. Stocletlaan 206, BE 2570 Duffel, BE 0437.656.377

Error dialog box: Expert/M Plus. De 'documentdatum' en 'datum betaald' vallen niet in de gekozen periode(s) ! Verder ? [Ja] [Neen]

Ventilatie	Grootboekrek.	D/C	Bedrag	Referte	BTW-rooster	Eenh. 1	Eenh. 2



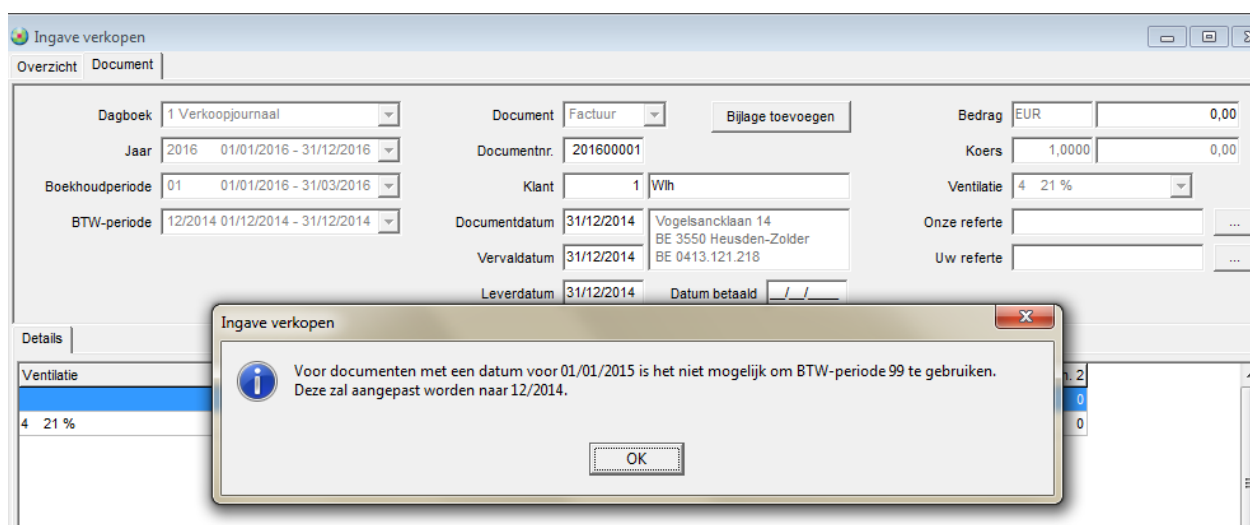
Daarnaast kunt u zowel voor aan- als verkoopdocumenten kiezen om in het veld **Btw-periode**, de periode **99 Toe te wijzen** te gebruiken.

In deze combobox **Btw-periode** worden nu alle bestaande btw-periodes getoond die niet geblokkeerd zijn. Dit kunnen dus btw-periodes van meer dan 1 kalenderjaar zijn. Om die reden staan de btw-periodes nu zo in de combobox, dat de meest recente periode bovenaan staat én de btw-periode **99 Toe te wijzen** steeds onderaan.

De bedoeling is dat u deze btw-periode **99 Toe te wijzen** gebruikt voor documenten waarvan de datum van de opeisbaarheid (de **Datum betaald** of de **Leveringsdatum**) nog niet gekend zijn bij de boeking.

Bij het afsluiten van de boeking gebeurt de controle op de periode 99: deze kunt u alleen gebruiken bij documenten met een documentdatum na 01/01/2015.

Figuur 6



Afdruk aan- en verkoopdagboek

De aan- en verkopen dagboeken kunnen voor de btw-periode 99 afgedrukt worden.

U kunt deze keuze maken door op het selectiescherm **Enkel btw-periode 99** aan te vinken.

Op de afdruk zelf wordt de rubriek **Centralisatie per btw-rooster** niet getoond. De handelingen zijn immers niet opgenomen in de btw-aangifte.

Verder is er een extra afdrukoptie voorzien waarmee u kunt beslissen om de **Leverdatum** en **Datum betaald** al dan niet mee af te drukken.



Overname gegevens ander dossier

Alle nieuwe configuraties die aangezet kunnen worden bij klanten, leveranciers of dagboeken worden overgenomen indien data wordt overgezet via het menu **Extra, Importeren Kluwer software, Ander dossier**.

Uiteraard kunnen instellingen alleen worden overgenomen indien voor bron- en doeldossier, de instelling in de dossiergegevens gelijk is (beide aan of beide uit).



*Documenten geboekt in die btw-periode **99 Toe te wijzen** kunnen niet gecentraliseerd worden.*



*In de ingaveschermen van de aan- en verkopen zullen de velden **Datum betaald** en **Leverdatum** altijd aanwezig zijn. De configuraties in de dagboeken en op de klant en leveranciersfiche kunt u dan ook gebruiken. Maar van alle andere programma-aanpassingen kunt u alleen gebruik maken in de dossiers waar de keuze is gemaakt om te werken met het systeem van de btw-opeisbaarheid (vink dossiergegevens).*



Financieel en diversen dagboek

Instellen van de configuraties

Per dagboek, zowel voor de financiële als voor de diverse dagboeken, kunt u instellen of de **Datum betaald** op de aan- en verkopen automatisch wordt opgevuld, en of de btw-periode 99 gewijzigd moet worden. Dit dan al dan niet met bevestiging.

Figuur 7

Ingave financiële dagboeken

Overzicht Detail

Numer 550000

Dagboeksoort Bank Alfa Bank

Omschrijving Nederlands Bank

Omschrijving Fransais Bank

Omschrijving English Bank

Omschrijving Deutsch Bank

Direct centraliseren

Doc. klanten volgens Documentnummer

Doc. leveranciers volgens Documentnummer

Zichtbaar Tabstop

Datum

Referte

Munt

BTW-%

Kopiëren referte Niet

Unieke documentnummers

Datumcontrole op periode Geen

Negatieve bedragen toelaten

Eenheden verplicht

Opzoeken doc. klanten Klantnummer

Opzoeken doc. leveranciers Leveranciersnummer

Bankkosten 657100

BTW bankkosten 411059

% BTW op bankkosten 4 21 %

Verkooprekening 700000

BTW-rekening verkopen 451000

% BTW op verkopen

Voorschot klanten 400000

Voorschot leveranciers 440000

Voorschot volgens Individuele rekening of di

Afrondingen verlies 655000

Afrondingen winst 755000

Koersverschillen verlies 654000

Koersverschillen winst 754000

Munt EUR

Ventilatie volgens Code

Betalingsverschil klanten Met bevestiging

% Limiet betalingsverschil 9,99

Max. bedrag betalingsverschil 0,00

Betalingsverschil leveranciers Met bevestiging

% Limiet betalingsverschil 9,99

Max. bedrag betalingsverschil 0,00

Betalingsverschillen verlies 658000

Betalingsverschillen winst 758000

Verkregen kortingen Met bevestiging

Grootboekrekening 758100

Toegestane kortingen Met bevestiging

Grootboekrekening 658100

Betaling documenten Alle documenten

% Afwijking opzoeken bedrag 0,00

F8 scherm zoeken op bedrag

F8 scherm zoeken document

Datum betaald aanvullen Zonder bevestiging

BTW periode 99 wijzigen Niet wijzigen

Land BE

Bank / IBAN nummer 407-0066361-02

Blokkeren

Figuur 8

Ingave diversendagboeken

Overzicht Detail

Numer 5

Dagboeksoort Standaard

Alfa

Omschrijving Nederlands

Omschrijving Fransais

Omschrijving English

Omschrijving Deutsch

Direct centraliseren

Zichtbaar Tabstop

Referte

Munt

Kopiëren referte Niet

Voorschot klanten 460000

Voorschot leveranciers 406000

Afrondingen verlies 655000

Afrondingen winst 755000

Koersverschillen verlies 654000

Koersverschillen winst 754000

Kostenrekening afschr. 630200

Afschrijving volgens GB rek. of dagboek

Voorschot volgens Individuele rekening/Dagt

Ventilatie volgens Tekst

Betaling documenten Alle documenten

% Afwijking opzoeken bedrag 0,00

F8 scherm zoeken op bedrag Altijd tonen

F8 scherm zoeken document Wel tonen

Datum betaald aanvullen Met bevestiging

BTW periode 99 wijzigen Niet wijzigen

Unieke documentnummers

Datumcontrole op periode Geen

Negatieve bedragen toelaten

Eenheden verplicht

Voorstel bedrag adhv koers

Blokkeren



Inboeken van Financiële dagboeken

Bij het inboeken van de financiële dagboeken wordt, afhankelijk van de configuratie van het dagboek, het veld **Datum betaald** van de aan- of verkoopboeking dan opgevuld met de datum van de detaillijn van het uittreksel. Dit gebeurt alleen wanneer het veld nog geen datum bevat. Inge vulde datums worden dus NIET overschreven.

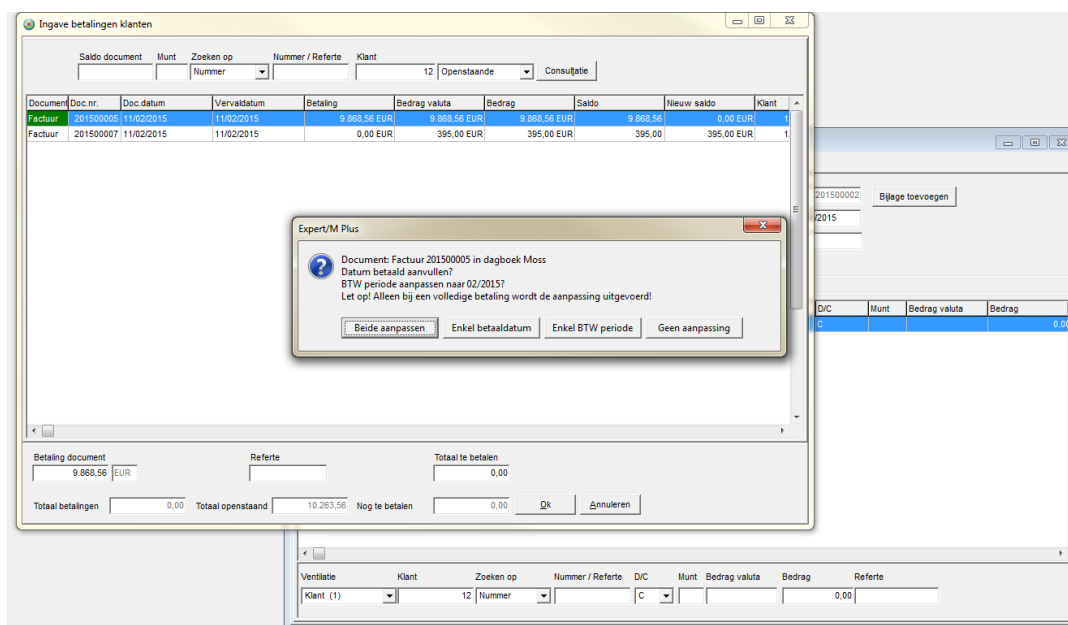
De btw-periode 99 van dergelijke documenten wordt gewijzigd naar de btw-periode waarin de datum van de detaillijn valt, indien dit zo werd ingesteld en indien die btw-periode bestaat. Al of niet met bevestiging, zoals u zelf kiest.

Diverse dagboeken

Ook bij de diverse dagboeken kunt u betalingen verwerken en volgt u dus dezelfde werkwijze.

Er zijn diverse meldingen mogelijk - hierbij een voorbeeld:

Figuur 9



*Alleen bij een betaling voor het volledige bedrag zal het veld **Datum betaald** en de periode 99 automatisch worden ingevuld/gewijzigd. Bij deelbetalingen moet u zelf bepalen in welke mate u het document wilt opnemen in de btw-aangifte.*



*Indien de financiële of diverse boeking wordt verwijderd, wordt de btw-periode niet opnieuw op 99 gezet en het veld **Datum betaald** blijft ingevuld. M.a.w. de aanpassingen op de originele boeking (aan- of verkoop) worden niet mee verwijderd. Dit moet u zelf doen indien nodig.*



Btw-aangifte

Vorbereiding van de aangifte

In dossiers waar de vink in de dossiergegevens **Btw-opeisbaarheid verwerken** aangevinkt staat, kunt u via het menu **Btw, Btw, Toewijzen btw-periode 99**, de btw-aangifte voorbereiden en ervoor zorgen dat de documenten in de btw-periode **99 Toe te Wijzen**, opgenomen worden in de btw-periode die u bovenaan selecteert.

Figuur 10

Geselecteerd	BTW-periode	Doc. datum	Leverdatum	Datum betaald	Doc. soort	Doc.nr.	Boekhoudperiode	Dagboeknr.	Dagboek	Munt	Bedrag	Bedrag valuta	Nummer	Alfa	Naam	Gecentraliseerd
99	30/09/2015				Factuur	201500005	3	1	Aankoop	EUR	1.210,00	1.210,00	8	tanghegoet	Tanghe - Goethals	Neen
99	30/09/2015				Factuur	201500006	3	1	Aankoop	EUR	120,00	120,00	89	sinkin	Sinkin	Neen
99	30/09/2015				Factuur	201500007	3	1	Aankoop	EUR	8.000,00	8.000,00	89	sinkin	Sinkin	Neen
03/2015	30/09/2016	15/05/2016			Factuur	201500002	3	1	Aankoop	EUR	1.210,00	1.210,00	12	supair	Supair	Neen
03/2015	30/09/2015			15/12/2015	Factuur	201500003	3	1	Aankoop	EUR	5.000,00	5.000,00	12	supair	Supair	Neen
03/2015	30/09/2015				Factuur	201500004	3	1	Aankoop	EUR	5.689,00	5.689,00	8	tanghegoet	Tanghe - Goethals	Neen

Creatie van de btw-aangifte

Bij het maken van een btw-aangifte via het menu **Btw, Btw, Btw-aangifte**, dus in de procedure van de creatie zelf, doet de software de volgende controles:

Controle 1

Deze controle geeft als resultaat een grid met:

- Documenten die in periode 99 zitten
EN
- Documenten die in de huidige aangifte zitten MAAR die niet voldoen aan de datumvoorwaarden:
M.a.w.
De **Leverdatum** is niet ingevuld, of ingevuld met een waarde die later valt dan de geselecteerde btw-periode.
De **Datum betaald** is niet ingevuld, of ingevuld met een waarde die later valt dan de geselecteerde btw-periode.

Op dit scherm kunt u aanpassingen doen aan geselecteerde documenten in de grid door gebruik van de actieknoppen rechts onderaan.

Verder kunt u doorklikken naar het desbetreffende document om eventueel nog aanvullingen in te geven, bijvoorbeeld op de datumvelden, zodat de documenten nog opgenomen worden in de btw-aangifte.

Er zijn 2 tabs, met aparte knoppen onderaan de schermen. Er is dus een tab voor de Aankopen en een voor de Verkopen.



Figuur 11

BTW-aangifte

Documentstatus: Alle documenten | Herberekenen roosters | Doorboeken BTW | Bijlages INTERVAT | Controle opeisbaarheid

BTW-periode: 03/2015 01/07/2015 - 30/09/2015 | BTW-controles | Afdrukken | Waarschuwingscontroles

Identificatie | Aan te geven detail | Aan te geven eindsafrekening | Berekend detail | Berekende eindsafrekening | Niet-gecentraliseerde documenten | Overzicht status documenten

Toewijzen documenten aan huidige BTW-aangifte en/of BTW-periode 99

Geselecteerd	Dagboeknr.	Dagboek	Nummer	Alfa	Naam	Doc.soort	Doc.nr.	Doc.datum	BTW-periode	Boekhoudperiode	Leverdatum	Datum betaald	Munt	Bedrag	Bedrag valuta
	1	Aankoop	1	provinciew	Provincie West-Vlaa	Factuur	201600022	01/07/2015	99	1	31/10/2015		EUR	121,00	121,00
	1	Aankoop	9	leverancie	Leverancier test 99	Factuur	201600004	30/09/2015	99	1		19/12/2015	EUR	242,00	242,00
	1	Aankoop	2	elised	Elise D BVBA	Factuur	201600017	30/09/2015	99	1			EUR	1.420,00	1.420,00
	1	Aankoop	9	leverancie	Leverancier test 99	Factuur	201600033	01/10/2015	99	2	28/02/2016		EUR	800,56	800,56
Ja	1	Aankoop	2	elised	Elise D BVBA	Factuur	201600037	30/05/2016	99	2			EUR	1.210,00	1.210,00
	1	Aankoop	2	elised	Elise D BVBA	Factuur	201600063	30/09/2015	03/2015	1	01/10/2015		EUR	1.210,00	1.210,00
	1	Aankoop	5	ranson	Ranson	Factuur	201600064	30/09/2015	03/2015	1		31/10/2015	EUR	1.060,00	1.060,00
	1	Aankoop	5	ranson	Ranson	Factuur	201600061	30/06/2016	03/2015	1			EUR	1.060,00	1.060,00

Alles selecteren | Wijzigen naar BTW-periode 99 | Wijzigen naar huidige BTW-periode

Controle 2

Deze controle doet de **Window-controle**, de wettelijk verplichte controle op de tolerantieperiode.

Deze grid toont de documenten die geboekt werden in Rooster 59, aan het begin van de Tolerantieperiode/Windowperiode - m.a.w. 3 maanden geleden.

Bovenaan een grid met de documenten die nog geen **Leverdatum** of **Datum betaald** kregen of waarvoor deze datum na de huidige periode valt.

Onderaan de documenten uit datzelfde rooster, die drie maanden geleden niet en nu wel in orde zijn.

Met deze informatie kunt u dan beslissen of het nodig is om een herziening door te geven in de btw-aangifte.

Figuur 12

BTW-aangifte

Documentstatus: Alle documenten | Herberekenen roosters | Doorboeken BTW | Bijlages INTERVAT | Controle opeisbaarheid

BTW-periode: 04/2015 01/10/2015 - 31/12/2015 | BTW-controles | Afdrukken | Waarschuwingscontroles

Controle windowperiode

BTW-periode : 04/2015 01/10/2015 - 31/12/2015 | BTW-periode te controleren : 03/2015 01/07/2015 - 30/09/2015

Documenten te herzien

Dagboeknr.	Dagboek	Nummer	Alfa	Naam	Doc.soort	Doc.nr.	Doc.datum	Boekhoudperiode	Leverdatum	Datum betaald	Munt	Bedrag	Bedrag valuta
1	Aankoop	2	elised	Elise D BVBA	Factuur	201600037	30/06/2016	2			EUR	210,00	210,00
1	Aankoop	5	ranson	Ranson	Factuur	201600061	30/06/2016	1			EUR	60,00	60,00

BTW bedrag dat eventueel dient herzien te worden via rooster 61: 270,00

Documenten in orde

Dagboeknr.	Dagboek	Nummer	Alfa	Naam	Doc.soort	Doc.nr.	Doc.datum	Boekhoudperiode	Leverdatum	Datum betaald	Munt	Bedrag	Bedrag valuta
1	Aankoop	9	leverancie	Leverancier test 99	Factuur	201600006	30/09/2015	1		30/09/2015	EUR	210,00	210,00
1	Aankoop	9	leverancie	Leverancier test 99	Factuur	201600009	01/07/2015	1	15/07/2015	30/09/2015	EUR	2.100,00	2.100,00
1	Aankoop	9	leverancie	Leverancier test 99	Factuur	201600010	30/09/2015	1	30/09/2015		EUR	21,00	21,00
1	Aankoop	9	leverancie	Leverancier test 99	Factuur	201600012	30/09/2015	1		30/09/2015	EUR	2.100,00	2.100,00
1	Aankoop	1	provinciew	Provincie West-Vlaa	Factuur	201600020	01/07/2015	1	01/07/2015		EUR	210,00	210,00
1	Aankoop	58	kboverzker	Kbc Verzekeringskan	Factuur	201600021	01/07/2015	1	01/07/2015		EUR	21,00	21,00
1	Aankoop	2	elised	Elise D BVBA	Factuur	201600063	30/09/2015	1	01/10/2015		EUR	210,00	210,00
1	Aankoop	5	ranson	Ranson	Factuur	201600064	30/09/2015	1		31/10/2015	EUR	60,00	60,00



Knop Controle Opeisbaarheid

Beide controles worden ook getoond met de knop **Controle opeisbaarheid**.

Uiteraard gebeurt dat pas als er een btw-periode en dus een btw-aangifte werd geselecteerd na 01/01/2015.

Op deze schermen kunnen er geen acties worden uitgevoerd gezien de btw-aangifte dan al gecreëerd is.

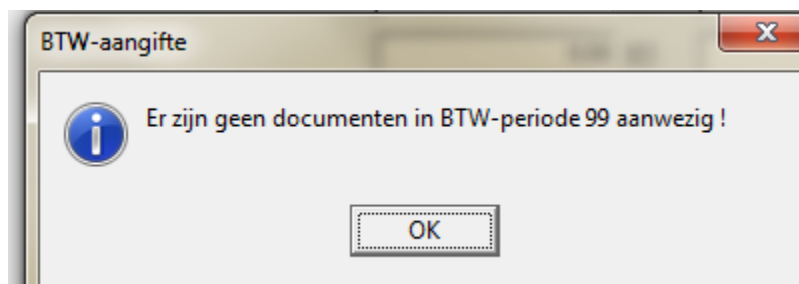
Figuur 13



Zijn er geen documenten te wijzigen, dan krijgt u daarvan de bevestiging.

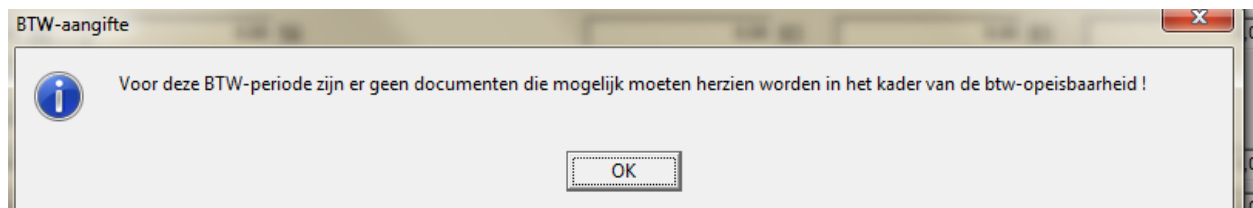
Controle 1

Figuur 14



Controle 2

Figuur 15



*Let wel op. Indien u de btw-aangifte verwijdert, worden de wijzigingen die u uitvoerde in het scherm van Controle 1, m.b.t. de periode 99, teruggezet naar de toestand van voor de aanpassingen. Wijzigingen uitgevoerd via het menu **Toewijzen btw-periode 99**, blijven behouden.*



Btw - Eindafrekening

Bij de afdruk van de **Extra toelichting** op de eindafrekening werd het hoofdstuk **Controle opeisbaarheid** toegevoegd. Indien van toepassing wordt een opsomming getoond van de documenten die u hebt opgenomen uit btw-periode 99.

Figuur 16

Voorschotten te voldoen in de volgende BTW-periode

Voorschot te betalen voor	20/11/2015	0,00
Voorschot te betalen voor	20/12/2015	0,00

Extra toelichting bij de ingediende BTW-aangifte

Betaalformulieren	Nee
Saldo terugvragen	Nee
Nihil BTW-listing	Nee
Intracommunautaire opgave indienen	Nee

Roosters manueel gewijzigd -

Negatieve roosters -

Toelichting

Fouten BTW-controles

Geen fouten gevonden

Waarschuwingscontroles

Geen fouten gevonden

Bijlages

Geen bijlages toegevoegd

Controle opeisbaarheid

Er werden geen documenten opgenomen uit BTW-periode 99

Er zijn geen documenten die moeten herzien worden in het kader van de BTW opeisbaarheid

Van de controle 2 krijgt u een overzicht, in het geval er documenten aanwezig zijn die in aanmerking komen voor een herziening.

Figuur 17

BTW2015TestOpeisbaar NV	Pagina 1/1	
BTW2015TestOpeisbaar	Overzicht opgenomen doc. met BTW-per. 99 en doc. te herzien	Expert/M Plus V: 15.02.240.01
EUR		Datum lijst 02/03/2015
Ond.nr. BE 0880.338.564		Datum afdruk 02/03/2015 11:07:49

Dagboek	Alfa	Per.	Document	Datum	Leverancier/klant	Bedrag doc.	Bedrag BTW
<u>Overzicht documenten te herzien in het kader van de BTW opeisbaarheid</u>							
<u>Aankopen</u>							
1	Aankoop	1	F 201500005	31/01/2015	4 stadsbestu		210,00
	Leverdatum : 31/05/2015			Datum betaald :			
BTW bedrag dat eventueel dient herzien te worden via rooster 61							210,00

Ook indien er geen documenten werden herzien of opgenomen uit de periode 99 wordt dat meegedeeld.



Btw-eenheid

Indien binnen de btw-eenheid gebruik gemaakt wordt van de functionaliteiten m.b.t. de btw-opeisbaarheid, dan moeten alle dossiers binnen de eenheid zo ingesteld staan in de dossiergegevens.

De boekingen van aan- en verkopen, financieel en diversen gebeuren - zo is het voorzien in Expert/M Plus - bij de deelnemers. Ingave van de leverdatum, datum betaald en het gebruik van de btw-periode 99 gebeuren per document en dus ook bij de deelnemers. Dat principe blijft dus ook nu gelden.

Deelnemers van een btw-eenheid moeten geen eigen btw-aangifte opmaken. Wijzigingen m.b.t. de btw-periode 99, als voorbereiding van de btw-aangifte, kunnen voor deelnemers enkel gebeuren via het menu **Btw, Btw, Toewijzen periode 99**. Dit is anders is dan bij “gewone” dossiers - daar kan dit ook via de creatie van de btw-aangifte.

Bij de creatie van de btw-aangifte in het hoofddossier wordt getoond voor welke deelnemer(s) nog documenten aan btw-periode 99 zijn toegewezen. Wijzigingen uitgevoerd in het hoofddossier worden gelijktijdig en automatisch bij de deelnemers opgenomen (zie ook controle 1).

Het menu **Btw, Btw, Toewijzen periode 99** is dan ook niet van toepassing voor hoofddossiers.



*Wijzigingen bij de deelnemers die nog na de creatie van de btw-aangifte in het hoofddossier uitgevoerd worden, zorgen ervoor dat de btw-aangifte **opnieuw** gecreëerd moet worden in het hoofddossier.*

Het doorklikken naar het document om bv. aanvullingen uit te voeren op de datumvelden, zoals vermeld onder *Controle 1*, kan enkel voor de deelnemers.

Meer info i.v.m. de btw-eenheid vindt u in de aparte gebruikershandleiding hierover: [Btw-eenheid](#).



Wijzigen documenten

Wanneer een leverdatum/datum betaald in de aankoop- of verkoopboeking gewijzigd of aangevuld wordt - hetzij door een manuele handeling (bv. het heropenen van de boeking), hetzij door een financiële/diverse boeking (alleen voor het veld **Datum betaald**), wordt de mogelijkheid geboden om de btw-periode 99 nog toe te wijzen aan een reële btw-periode.

Dan wordt de btw-periode voorgesteld aan de hand van de documentdatum, uiteraard kan dat alleen indien deze btw-periode bestaat in het dossier.

U krijgt dan een waarschuwende melding indien er al een btw-aangifte gecreëerd werd voor de gekozen periode.

Figuur 18

The screenshot shows the 'Ingave aankopen' (Purchase Entry) window. The 'Overzicht' (Overview) tab is active, displaying document details for 'Factuur' (Invoice) 201500002. The document date is 31/03/2015, and the amount is EUR 12,100.00. A warning dialog box is displayed in the foreground, asking: 'Wenst u de BTW-periode aan te passen naar 01/2015 ? Er bestaat reeds een BTW-aangifte voor BTW-periode 01/2015 !' (Do you want to adjust the VAT period to 01/2015? There is already a VAT return for VAT period 01/2015!). The dialog has 'Ja' (Yes) and 'Neen' (No) buttons.

Ventilatie	BTW %	Grootboekrekening	Omschrijving	BTW-rooster	D/C	Bedrag	Aard	Referte
		440000	Leveranciers - gewone schulden		C	12.100,00	Geen	
Binnenland (1)	21 % (4)	612520	GSM	82	D	10.000,00	Geen	
BTW niet-afrekbaar (19)		612520	GSM	82	D	210,00	Geen	
BTW afrekbaar (11)		411000	Terug te vorderen BTW	59	D	1.890,00	Geen	



Uitwisselen verkopen

Om verkopen goed te kunnen uitwisselen, is de status van de vink in de dossiergegevens zowel voor bron- als doeldossier van belang.

Liefst zijn bron- en doeldossier op eenzelfde manier geconfigureerd.

Staat in het expordossier de vink aan, en in het importdossier uit, dan zal er geen uitwisseling gebeuren.

Staat in het expordossier de vink af, en in het importdossier aan, dan gaat de uitwisseling wel door.

Enkel gecentraliseerde documenten worden uitgewisseld en documenten met btw-periode 99 kunnen niet gecentraliseerd worden. Er is dan nu een extra optie voorzien om ook de niet gecentraliseerde documenten indien deze een btw-periode 99 hebben, mee te exporteren.

Figuur 19

Uitwisseling verkopen Expert/M - Export

Dagboek: 9 Verkoop scan

Tot en met: 1 Verkoopjournaal

Jaar: 2016 01/01/2016 - 31/12/2016

Van periode: 01 01/01/2016 - 31/03/2016

Tot periode: 01 01/01/2016 - 31/03/2016

Documentsoort: Alle documenten

Van document: 1

Tot document: 99999999

Niet-gecentraliseerde doc. BTW-periode 99 opnemen

Eerder doorgegeven documenten terug opnemen

Doorsturen

Voortgang

Klantgegevens:

De nieuwe velden i.v.m. de configuratie **Voorstel leverdatum** en **Voorstel datum betaald** worden ook mee geëxporteerd.

Dagboekgegevens:

De nieuwe velden i.v.m. de configuratie **Voorstel leverdatum**, **Voorstel datum betaald** en **Datumcontrole op periode** worden ook mee geëxporteerd.

Verkoopboeking:

De inhoud van de nieuwe velden **Leverdatum** en **Datum betaald**, wordt mee geëxporteerd.

Indien een document met btw-periode 99, dat reeds werd uitgewisseld, in het expordossier opnieuw wordt geopend, zal er een melding worden gegeven.

Meer info i.v.m. het uitwisselen van de verkopen vindt u in de aparte gebruikershandleiding hierover: [Uitwisselen van verkopen](#).



XML-import en de opeisbaarheid

De standaard voor de XML-import voor de volgende imports werd aangepast:

- 1) Klanten
- 2) Leveranciers
- 3) Aankopen
- 4) Verkopen

Meer info vindt u in de aparte gebruikershandleiding hierover: [Import van XML-gegevens](#).