

# Handleiding Wilmar Retail

---

*Koppelen van boekhoudpakketten*



## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
Introductie .....	3
Omzet & betalen .....	3
BTW .....	3
Kasmutaties.....	3
Het boekhoudpakket .....	4
Kassagroepen controleren en instellen .....	5
BTW grootboek rekeningen instellen .....	7
Overige grootboek rekeningen .....	8
Korting bon .....	8
Kasverschil.....	8
Kasstorting, afstorten (afromen) en kasuitgaven .....	8
Tussenrekening grootboekrekeningen .....	10
Kassagroep grootboek rekeningen .....	11

## Introductie

Wilmar Retail kan alle omzet gegevens uit Wilmar Retail Kassa exporteren en vertalen naar een formaat geschikt voor de boekhouder. Dit document beschrijft hoe het geheel ingesteld moet worden.

### Omzet & betalen

In Wilmar Retail wordt er afgerekend op de kassa. Wanneer dit gebeurt, is er sprake van omzet. Omzet kan positief zijn (een verkoop) of negatief (een inruil, retour, correctie of korting). Naast omzet wordt ook bijgehouden waarmee en hoeveel is betaald. De omzet is altijd gelijk aan het totaal waarmee een transactie is afgerekend:

Omzet		Betaald	
V Voeding	25,00	Cadeaubon	10,00
O Onderdelen	200,00	Contant	20,00
		Pin	195,00
<b>Totaal:</b>	<b>225,00</b>	<b>Totaal:</b>	<b>225,00</b>

Het kan natuurlijk voorkomen dat een klant meer betaald dan de totale omzet. Op dat moment is er sprake van 'Retour'. Retour is in Wilmar Retail eigenlijk niets anders dan een contante betaalmethode met een negatief bedrag. Hier een voorbeeld inclusief korting bon:

Omzet		Betaald	
V Voeding	25,00	Cadeaubon	20,00
Korting bon	10,00	Contant	-5,00
<b>Totaal:</b>	<b>15,00</b>	<b>Totaal:</b>	<b>15,00</b>

Het kan nooit voorkomen dat de omzet niet gelijk is aan het totaal wat is binnen gekomen.

### BTW

Omzet heeft 2 componenten: een exclusief BTW bedrag en het BTW bedrag. Het BTW bedrag kan 0 euro zijn, bijvoorbeeld in geval van 0% BTW. BTW kan daarnaast 'Af te dragen' zijn, of 'Te vorderen'. Wanneer een dealer een artikel verkoopt, moet hij de BTW daarover afdragen aan de belastingdienst. Indien de dealer iets inkoop (met BTW) kan hij de BTW terugvorderen.

De kassastroom in Wilmar Retail laat de BTW niet op dit niveau zien: alleen wat er onder de streep overblijft. Het is namelijk mogelijk om de BTW die je mag terugvorderen van de belastingdienst af te trekken van de BTW die je moet afdragen. Het resultaat moet ofwel afgedragen worden aan de belastingdienst (indien het resultaat positief is) of mag worden teruggevorderd (indien het resultaat negatief is). In boekhoudpakketten wordt er vaak wel een duidelijk verschil aangebracht tussen 'Te vorderen' en 'Af te dragen'. Wilmar Retail ondersteund dit dus ook.

### Kasmutaties

Daarnaast zijn ook kasmutaties van belang:

1. Storten (contant geld wordt in de lade gestopt)
2. Afromen (contant geld wordt uit de lade gehaald)
3. Kasverschil



Om in het boekhoudpakket goed bij te kunnen houden wat op een gegeven moment de totale waarde contant geld is, moet ook dit doorgegeven worden. Wanneer de gebruiker 2000 euro uit de lade haalt en dit op de bank stort, dan moet er in het boekhoudpakket 2 transacties ingevoerd worden:

1. 1 transactie die de waarde van de grootboekrekening 'Kas' (of 'Contanten') vermindert met 2000 euro
2. 1 transactie die de waarde van de grootboekrekening 'Bank' verhoogt met 2000 euro

Transactie 2 is niet de taak van Wilmar Retail. De gebruiker is er zelf verantwoordelijk voor om bij zijn boekhouder een stortingsbewijs van de bank of zijn bankrekeningafschriften op te geven. Transactie 1 kan wel in Wilmar Retail worden ingevoerd (doormiddel van de knop 'Afromen'). Indien hij dat doet, dan geeft Wilmar Retail dat door aan het boekhoudpakket. Maakt de gebruiker hier geen gebruik van, dan zal hij, net als met transactie 2, dit zelf door moeten geven aan de boekhouder.

Contant betaald en retour zien wij niet als een kasmutatie in deze situatie, maar als een betaalmethode (zie 'Omzet & betalen').

### Het boekhoudpakket

Samengevat zijn dus de volgende gegevens van belang:

1. Omzet
2. Hoe is betaald (en hoeveel)
3. BTW
4. Kasmutaties

Een boekhoud pakket heeft 1 grote lijst van rekeningen, zogenaamde grootboekrekeningen. Deze hebben over het algemeen een nummer en omschrijving. Het is de taak van Wilmar Retail om onze begrippen van omzet, BTW, betaalmethodes en kasmutaties te vertalen naar grootboekrekeningen.

Dit document beschrijft hoe dit moet. In theorie is het voor de gebruiker zelf volledig mogelijk om alles goed in te stellen. Het is echter vrij complexe materie en daarom zal de taak in de praktijk voornamelijk bij de helpdesk liggen.

Voor het juist instellen is wel kennis nodig van de tweewielerzaak die wordt ingesteld. Een lijst met grootboekrekeningen is in ieder geval benodigd. Over het algemeen is het verstandig om direct te communiceren met de boekhouder van de gebruiker. De boekhouder is bekend met de begrippen, weet hoe hij een grootboekrekeningen lijst kan verkrijgen en is vermoedelijk al bekend met de kassagroepen van de gebruiker en weet hoe hij die moet vertalen met de grootboekrekeningen (hoe voert hij anders de kassastrook van de gebruiker telkens in zijn boekhoudpakket in?).

## Kassagroepen controleren en instellen

Het 1<sup>ste</sup> wat moet gebeuren bij het instellen van een boekhoudkoppeling is een controle van de kassagroepen. Probeer een idee te krijgen van welke kassagroepen de gebruiker heeft.

Controleer of de 'Standaard keuze kassagroepen' klopt met de lijst van kassagroepen. Een voorbeeld: als is ingesteld dat kassagroep I de standaard groep voor inkoop/inruil is, maar kassagroep I heeft als omschrijving 'Onderdelen' terwijl kassagroep X de omschrijving 'Inruil' heeft, dan is dit zeker iets om na te kijken en om verwarring later te voorkomen: in ieder geval iets met de omschrijvingen te doen.

Vervolgens moeten wij aangeven welke kassagroep wordt gebruikt voor inruil/inkoop. Dit wordt gedaan bij de menuoptie 'Kassagroep omschrijving en BTW'. Omdat deze mogelijkheid pas later in het programma is gekomen en alleen wordt gebruikt voor boekhoudkoppelingen, zal waarschijnlijk iedere kassagroep op 'Nee' staan.

Waarom is dit van belang? Zoals is beschreven in de introductie verdelen de meeste boekhoudprogramma's de BTW in 2 soorten: 'Af te dragen' en 'Te vorderen'. Wilmar Retail kijkt naar de kassagroep om te bepalen waar hij de BTW moet wegschrijven. Een voorbeeld:

- Kassagroep I is ingesteld als een inkoop/inruil rekening
- Kassagroep V is niet ingesteld als een inkoop/inruil rekening

Neem nu de volgende transacties:

#	Kassagroep		Exclusief BTW	BTW	Totaal	
1	I Inruil	<i>Inkoop</i>	-100,00	-21,00	-121,00	BTW komt bij 'Te vorderen'
2	V Voeding	<i>Verkoop</i>	100,00	6,00	106,00	BTW komt bij 'Af te dragen'
3	I Inruil	<i>Verkoop</i>	100,00	21,00	121,00	BTW komt bij 'Te vorderen'
4	V Voeding	<i>Inkoop</i>	-100,00	-6,00	-106,00	BTW komt bij 'Af te dragen'

Zoals het bovenstaande voorbeeld laat zien, wordt er niet gekeken of een transactie positief of negatief is om te bepalen of de BTW bij 'Af te dragen' of 'Te vorderen' komt. Regel 3 is eigenlijk een verkoop van 121 euro, want het bedrag is positief. Je zou dus verwachten dat de BTW bij 'Af te dragen' behoort te komen en niet als negatief bedrag bij 'Te vorderen'. Toch gebeurt dat niet.

Regel 4 is eigenlijk een inkoop van 106 euro waar de dealer 6 euro BTW van mag terugvorderen. Toch komt dit als negatief bedrag bij 'Af te dragen' en niet als (positief) bedrag bij 'Te vorderen'.

De reden hiervoor is: Wilmar Retail is eigenlijk niet bedoeld om de inkopen in bij te houden. Dit is de taak van het boekhoudpakket. Enige uitzondering zijn inruil tweewielers en deze vallen altijd onder een bepaalde en aparte kassagroep. Wanneer een transactie dus negatief is (zoals 'V voeding' uit ons voorbeeld) dan gaat het hier eerder om een retour of een correctie dan om een echte inkoop.

Om het systeem niet te vervuilen halen wij het bedrag dus weer van de juiste BTW rekening af. Een voorbeeld van de vervuiling als wij dat niet zouden doen:

Kassagroep	Totaal	BTW 'Te vorderen'	BTW 'Af te dragen'
V Voeding	106,00	0,00	6,00
V Voeding	-106,00	6,00	0,00



I Inruil	-106,00	6,00	0,00
I Inruil	106,00	0,00	6,00
<b>Totaal:</b>	<b>0,00</b>	<b>12,00</b>	<b>12,00</b>

De gebruiker maakte 2 fouten en corrigeerde deze. Het volledige eindresultaat van deze dag is een omzet van 0 euro en een totaal BTW van 0 euro (herinner: 'Af te dragen' minus 'Te vorderen' is het totale BTW). Toch hebben wij het boekhoudpakket vervuild met 2 bedragen van 12 euro, die van elkaar weggestreept kunnen worden en een totaal van 0 euro vormen. Deze beide bedragen zullen in de loop van de jaren alleen maar blijven optellen en gigantische bedragen gaan vormen. Deze vervuiling, gecombineerd met het feit dat ons programma in de hoofdzaak niet de inkopen bijhoudt is de reden dat wij 'Af te dragen' en 'Te vorderen' laten bepalen op basis van kassagroep.

Ons systeem ziet er, met hetzelfde voorbeeld, zo uit (ook hier geldt weer I is een inkoop/inruil groep, V niet):

Kassagroep	Totaal	BTW 'Te vorderen'	BTW 'Af te dragen'
V Voeding	106,00	0,00	6,00
V Voeding	-106,00	0,00	-6,00
I Inruil	-106,00	6,00	0,00
I Inruil	106,00	-6,00	0,00
<b>Totaal:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Veel netter. Indien een gebruiker toch echt ook inkoop in Wilmar Retail wil gaan factureren, dan is dit geen probleem maar dient hij dit altijd te doen onder een speciale kassagroep (je mag er meer dan 1 maken) of hij neemt het voor lief dat het een negatief bedrag bij 'BTW af te dragen' is. Uiteindelijk is de belastingdienst alleen geïnteresseerd in het samengevatte BTW bedrag. De scheiding tussen 'te vorderen' en 'af te dragen' is meer voor de boekhouder.

## BTW grootboek rekeningen instellen

In het vorige hoofdstuk is de BTW al ter sprake gekomen. Indien het verschil tussen 'Af te dragen' en 'Te vorderen' niet duidelijk is, dient het vorige hoofdstuk doorgelezen te worden. Ook wanneer op dit moment de kassagroepen nog geen inkoop/inruil aanduiding hebben, dient het vorige hoofdstuk eerst gelezen en uitgevoerd te worden.

BTW grootboek rekeningen worden ingesteld bij Boekhouding > BTW grootboek rekeningen.

Er staan al 2 vaste velden die verplicht ingevuld moeten worden, namelijk de velden voor 0% BTW. Daarnaast is het mogelijk (en nodig) om een lijst aan te maken voor alle overige BTW tarieven die kunnen voorkomen.

Bij een Nederlandse tweewieler zaak moeten dus (naast de verplichte 0% velden), ook de volgende koppelingen worden gemaakt:

1. Af te dragen 6%
2. Af te dragen 21%
3. Te vorderen 6%
4. Te vorderen 21%

Alle aangemaakte velden moeten uiteraard gekoppeld worden aan een bestaande en juiste grootboekrekening. Hieronder een voorbeeld:

### BTW grootboek rekeningen 0%

**Af te dragen 0%:**  *Wordt alleen ingesteld als*

**Te vorderen 0%:**  *Wordt alleen ingesteld als*

### Overige BTW grootboek rekeningen

*Voor transacties onder kassagroepen ingesteld als 'Inkoop/inruil' wordt de gebruikt. Voor transacties onder kassagroepen niet ingesteld als 'Inkoop/inruil' wordt de mapping gebruikt.*

BTW	Grootboek rekening
Te vorderen 21.00 %	1421
Te vorderen 19.00 %	1419
Te vorderen 6.00 %	1406
Af te dragen 6.00 %	1506
Af te dragen 19.00 %	1519
Af te dragen 21.00 %	1521

## Overige grootboek rekeningen

Bij deze instelling worden de koppelingen gelegd voor het verwerken van kas mutaties (kasverschil, storten, afromen), betaalwijzen (hoe is de omzet betaald) en de omzet betreft kortingen.

Betaalwijzen					
<b>Contant:</b>	CONTANT	<b>Kadobon:</b>	KADOBON	<b>Tegoedbon:</b>	TEGOEDBON
<b>Pin:</b>	PIN	<b>ChipKnip:</b>	CHIPKNIP	<b>iDeal:</b>	IDEAL
<b>Bank:</b>	BANK	<b>CreditCard:</b>	CREDITCARD	<b>PayPal:</b>	PAYPAL

  

Kas	Korting bon		
<b>Kasverschil:</b>	KASVERSCHIL	<b>0%-BTW:</b>	KORTING0
<b>Kasstorting:</b>	STORTEN	<b>Laag BTW:</b>	KORTINGLAAG
<b>Kasopname (afstorten):</b>	AFROMEN	<b>Hoog BTW:</b>	KORTINGHOOG
<b>Kasopname (kasuitgaven):</b>			

Deze velden spreken voor zich: deze moeten met de juiste grootboekrekeningen gekoppeld worden die corresponderen met onze betaalmethodes. Meerdere velden mogen naar dezelfde grootboek rekening wijzen. De gebruiker/zijn boekhouder kan als enige aangeven welke grootboekrekeningen hij heeft en hoe hij deze het liefst gekoppeld wil hebben.

### Korting bon

Kortingen die over een bon worden gegeven worden in Wilmar Retail, net als kassagroepen, gezien als omzet. 'Korting bon' is dus een speciaal soort kassagroep en moet verplicht ingevuld worden. Ook deze velden kunnen naar dezelfde grootboekrekening verwijzen. Omdat er boekhoudprogramma's zijn waarbij 1 grootboekrekening specifiek is gekoppeld aan 1 soort BTW tarief, kan er voor de verschillende BTW tarieven waarover korting geldt een aparte grootboek rekening gekoppeld worden.

### Kasverschil

Kasverschil mag in theorie verwijzen naar dezelfde grootboekrekening als contant, doch is het erg aan te raden om hier een aparte grootboek rekening voor te hebben ten behoeve van historie.

### Kasstorting, afstorten (afromen) en kasuitgaven

Storten en afromen verwijzen meestal naar een tijdelijke tussenrekening. Een stort actie (kasstorting) wordt op de volgende manier verwerkt (lees: doorgegeven aan het boekhoudpakket):

Grootboek rekening kasstorting	-25 euro
Grootboek rekening contant (kas)	+25 euro

Indien een gebruiker geld van de bank haalt en deze vervolgens stort, dan ziet het volledige proces er zo uit:

Grootboek rekening bank	-25 euro	De boekhouder registreert dit aan de hand van de bankafschriften
-------------------------	----------	--





Grootboek rekening storten	+25 euro	De boekhouder registreert dit aan de hand van de bankafschriften
Grootboek rekening kasstorting	-25 euro	Wilmar registreert dit als de gebruiker op 'Storten' klikt
Grootboek rekening contant (kas)	+25 euro	Wilmar registreert dit als de gebruiker op 'Storten' klikt

Wanneer de gebruiker/boekhouder geen tussenrekening wenst voor storten en afkomen, kunnen storten en afkomen ook direct verwijzen naar de grootboekrekening bank. Net zoals alle andere verwijzingen is de gebruiker/boekhouder leidend.

## Tussenrekening grootboekrekeningen

Wilmar Retail kent het concept van tussenrekeningen. Op een tussenrekening wordt tijdelijk omzet 'geparkeerd' met de bedoeling dit hier laten weer vanaf te halen en te verplaatsen naar de uiteindelijke omzetgroep. Op moment van schrijven kent Wilmar Retail 1 soort tussenrekening, de tussenrekening "Aanbetaling".

### Tussenrekening Aanbetaling

Wanneer een gebruiker een factuur aanbetaald in Wilmar Retail Kassa dan wordt het factuurbedrag niet meteen verdeeld over de kassagroepen (zoals gebeurd wanneer een factuur 'normaal' wordt betaald), maar eerst op een tussenrekening gezet. Wanneer de factuur op een later tijdstip volledig wordt voldaan dan wordt dit aanbetaalde bedrag weer van de tussenrekening gehaald en verdeeld over de kassagroepen. Een voorbeeld:

Voorbeeld factuur:

Kassagroep	BTW	Omzet totaal
A	6%	25,00
V	6%	30,00
V	21%	50,00
<b>Totaal:</b>		105,00

Een klant betaald 10% van deze factuur aan (10,50 euro). Wilmar Retail Kassa voert dan de volgende acties uit:

1. Plus (+)5,50 euro op tussenrekening "Aanbetaling 6%" (10% van de totale 6%-BTW omzet )
2. Plus (+)5,00 euro op tussenrekening "Aanbetaling 21%" (10% van de totale 21%-BTW omzet)

Wanneer de factuur vervolgens helemaal wordt betaald (de overige 90%: 94,50) worden de volgende acties uitgevoerd:

1. Minus (-)5,50 euro op tussenrekening "Aanbetaling 6%" (het eerder aanbetaalde bedrag)
2. Minus (-)5,00 euro op tussenrekening "Aanbetaling 21%" (het eerder aanbetaalde bedrag)
3. Plus (+)25,00 euro op omzetgroep "A 6%"
4. Plus (+)30,00 euro op omzetgroep "V 6%"
5. Plus (+)50,00 euro op omzetgroep "V 21%"

### Koppeling boekhoudpakket

In het boekhoudpakket moet er een grootboekrekening beschikbaar zijn waarmee de tussenrekening gekoppeld kan worden. De gebruiker en/of zijn boekhouder zal deze gegevens kunnen verschaffen. Hieronder een voorbeeld:

Tussenrekening grootboekrekeningen		
De volgende tabel kan per filiaal worden ingesteld:		
Tussenrekening	BTW	Grootboek rekening
Tussenrekening aanbetaling	Alle BTW-tarieven	8023



## Kassagroep grootboek rekeningen

Wilmar Retail registreert de uiteindelijke omzet onder kassagroepen. Deze kassagroepen moeten vertaald worden naar de juiste grootboekrekening.

Allereerst is het belangrijk om te begrijpen dat onder 1 kassagroep er transacties kunnen plaatsvinden met verschillende BTW-tarieven. Neem het volgende voorbeeld:

Kassagroep	Artikel	BTW tarief	Bedrag
V Voeding	Export buitenland	0%	50,00
V Voeding	Brood	6%	2,50
V Voeding	Bier	21%	3,00

In Wilmar wordt de combinatie kassagroep plus BTW tarief gekoppeld aan een grootboek rekening. Het is dus mogelijk om in het voorgaande voorbeeld groep V + 0% te koppelen aan een andere grootboekrekening dan groep V + 6% en die combinatie mag weer naar een andere grootboekrekening wijzen dan groep V + 21%. Bijvoorbeeld:

Kassagroep	BTW	Grootboek rekening
V	0.00 %	6000
V	6.00 %	6006
V	21.00 %	6021

Ons voorbeeld i.c.m. deze regels zorgt er voor dat er 50 euro naar 6000 wordt geschreven; 2,50 euro naar rekening 6006 en 3 euro naar 6021.

Uiteraard mogen V + 6% en V+21% ook naar dezelfde rekening wijzen, en V+0% naar een andere rekening:

Kassagroep	BTW	Grootboek rekening
V	0.00 %	6000
V	6.00 %	6333
V	21.00 %	6333

Hier wordt dus 50 euro naar rekening 6000 geschreven en 5,50 (2,50 + 3,00) euro naar rekening 6333.

In de meeste gevallen zal er echter 1 grootboek rekening per kassagroep zijn (ongeachte BTW tarief) en wordt er geen aparte grootboekrekening per kassagroep per BTW-tarief aangemaakt. Om deze situatie makkelijker te maken om in te stellen, is het mogelijk om tijdens het toevoegen van een koppeling de optie 'Alle BTW tarieven' op te geven.

Kassagroep	BTW	Grootboek rekening
A	Alle BTW-tarieven	8000
B	Alle BTW-tarieven	8001
C	Alle BTW-tarieven	8002

Niet alleen is dit makkelijker dan zelf regels aan te maken voor 0%, 6% en 21%: mocht de overheid 1 van deze BTW tarieven aanpassen, dan moeten de BTW specifieke regels aangepast worden, maar de regels met 'Alle BTW-tarieven' niet.

Combineren onder dezelfde kassagroep mag niet. Het volgende is dus onmogelijk:

Kassagroep	BTW	Grootboek rekening
V	Alle BTW-tarieven	6000
V	6.00 %	6333
V	21.00 %	6333

Ook hier geldt, meerdere kassagroepen mogen naar dezelfde grootboek rekening wijzen. Het is dus volledig toegestaan om alle kassagroepen naar 1 en dezelfde grootboekrekening te laten verwijzen.