1/ BUT DU RAPPORT

* Suivre le CA Net HT (incluant l’impact des avoirs) par exercice fiscal (01/04 – 31/03), mois fiscal, bureaux, type de facture (FOURNI/ FOURNI POSE) et comptes produits.
* Donner une vision clients (évolution, top clients) et une vision comptable (écritures, lettrages, en-cours/ échus) avec un alignement avec Florence

2/ SOURCES & TABLES (vue rapide)

* FACT\_F\_ECRITUREC (Sage 100)
* FACT\_FACTURE (Batigest)
* DIM\_DATE (calendrier)

3/ REGLES METIERS CLES

* Exercice fiscal (01/04/N – 31/03/N+1)
* Signe comptable (montant facture) :   
  Débit (EC\_Sens = 0) 🡺 montant négatif (multiplié par -1),   
  Crédit (EC\_Sens = 1) 🡺 montant positif  
  🡺 Permet de lire les soldes, inverser la logique client-fournisseur proprement
* FOURNI / FOURNI POSE : détecté via compte et/ ou regroupement Batigest
* CA HT Net des Avoirs (Batigest) :  
  SI Avoir = true 🡺 TotalHTNet \* -1, sinon TotalHTNet  
  Mesure utilisée pour le CA Net
* Bureaux : catégorisation par ID Code Repre  
  PROD FOURNI / MAGASIN / CHANTIER FOURNI / CHANTIER FOURNI POSE / CHANTIER SOUS TRAITANCE PROD
* Statuts Créances Clients :
  + Créance Réglée : EC au débit, lettrée (ID Statut Reglement Client = 1), sur comptes 411……, dans l’exercice
  + Créance Echue : EC au débit, non lettrée, date échéance passée, comptes 411……, dans l’exercice
  + En-Cours client : EC au débit, non lettrée, date échéance future, comptes 411……, dans l’exercice
  + Avoir\_Vrt\_Rglt (catégorie à part) : EC au crédit, lettrée, dans l’exercice
* Date Analyse : = Date Periode Comptable si disponible, sinon EC\_Date
* Echéance Client Calculée : Date facture + Nb Jours Condition Reglement
* Age du Retard :   
  Nb Jours Retard Paiement = max(0, Today – Date Echeance Client Calculee) sous conditions (débit, non lettrée, 411…)

4/ COLONNES IMPORTANTES

FACT\_F\_ECRITUREC

* Journal : code journal (ACH, VTE, BANQUE…)
* ID\_EC : identifiant écriture.
* Date\_Analyse : date de cadrage pour l’exercice.
* Numero\_Compte\_Comptable : ex. 701…, 706…, 707…, **411… (clients)**, **401… (fournisseurs)**.
* Montant\_Facture : montant signé (règle Débit/Crédit).
* ID\_Debit\_Credit : 1 = Crédit, 2 = Débit.
* Intitule\_Compte / Description\_Compte\_Produit : typage produit (RECT., PLENUMS, CIRC., …).
* ID\_Description\_Compte\_Produit : version codée (1…18).
* Annee\_Fiscale\_Libelle : “2025/2026”.
* Date\_Echeance\_Client\_Calculee : échéance issue de Batigest (si dispo).
* Nb\_Jours\_Retard\_Paiement : jours de retard (>=0).
* ID\_Statut\_Reglement\_Client : 1 = lettré, 2 = non lettré.
* ID\_Statut\_Creance\_Client : 1 réglée, 2 échue, 3 en-cours.
* Avoir\_Vrt\_Rglt : marque les écritures au **crédit** (avoirs/virements/règlements) pour suivi à part.
* Compte\_Client / Compte\_Fournisseur : dérivés (préfixe 411 / 401).

FACT\_FACTURE\_BATIGEST

* Numero\_Facture, Date\_Facture.
* ModReg : code conditions de règlement (C30, T30, V45…).
* Nb\_Jours\_Condition\_Reglement : 30/45/60 selon liste.
* Montant\_HT\_Net\_des\_Avoirs : HT net, avoirs négativés.
* ID\_Code\_Repre : mapping des commerciaux/représentants.
* ID\_Bureaux : bureau catégorisé (1…5).
* ID\_Type\_Facture : 1 = FOURNI, 2 = FOURNI POSE.

DIM\_DATE

* Annee\_Fiscale\_Num : ex. 2026 pour FY 2025/2026.
* Mois\_Fiscal : 1=Avril … 12=Mars.
* Annee\_Mois\_Fiscale\_Key : clé FY\*100 + Mois\_Fiscal (tri/relations).

5/ GLOSSAIRE EXPRESS

* Lettré / Non lettré : appariement comptable (règlement ou imputation) effectué / non effectué.
* Créance en-cours : facture non lettrée, échéance future.
* Créance échue : facture non lettrée, échéance dépassée.
* Avoir : note de crédit venant diminuer le CA HT.
* YTD (Year-to-Date) : cumul depuis le début d’exercice jusqu’au dernier mois disponible.
* FY : Fiscal Year (exercice fiscal).
* Bureaux : regroupement opérationnel (Prod, Magasin, Chantiers…).