

## Avskrivning kundförluster

Då visma.net hanterar moms som en dimension så måste avskrivning ske i flera steg för att följa svensk lagstiftning.

### Flöde

1. Faktura skapad till kund
2. Befarade kundförluster (manuellt HB)
3. Konstaterade kundförluster (efter verkställd konkurs) (Kundreskontra)
4. Ombokning Befarade till Konstaterade (Likvidtransaktion)

## Kontering

### Kundfaktura

Försäljning till kund samt Faktura skapas och faktureras kund

Konto	Benämning	Debet	Kredit
1510	Kundfordringar	1 250,00	
2611	Utgående moms på försäljning inom Sverige, 25%		250,00
3031	Försäljning varor, Sverige 25% moms		1 000,00

### Befarad kundförlust

Ekonomi anser att alla kundfordringar som är äldre än 90 dagar utgör befarade kundförluster.

Manuell kontering i huvudbok

Konto	Benämning	Debet	Kredit
1519	Nedskrivning av kundfordringar		1 250,00
6352	Befarade förluster på kundfordringar	1 250,00	

### Konstaterad kundförlust

Ekonomi erhåller information från konkursförvaltaren att konkursen är avslutad bolaget inte komma erhålla någon ersättning för den utestående fakturan.

Konto	Benämning	Debet	Kredit
1510	Kundfordringar		1 250,00
1519	Nedskrivning av kundfordringar	1 250,00	
6351	Konstaterade kundförluster	1 000,00	
2641	Ingående moms	250,00	
6352	Befarade förluster på kundfordringar		1 250,00

## Faktura

 Vanlig faktura till kund

Kund	Typ	Status	*Period	*Datum	Valuta	*Fakturanr	Ursprungligt belopp	Saldo
10001	Faktura	Öppen	10-2017	2017-10-24	SEK	<a href="#">7000571</a>	1 250,00	1 250,00










## Kontering





Bokf. datum	Ärendenr.	Kund/leverantör	*Konto	Kontobeskrivning	Debetbelopp	Kreditbelopp
2017-10-24	7000571	10001	1510	Kundfordringar	1 250,00	0,00
2017-10-24	7000571	10001	3031	Försäljning varor, Sverige 25% moms	0,00	1 000,00
2017-10-24	7000571	10001	2611	Utgående moms på försäljning inom Sverige, 25%	0,00	250,00








## Befarade kundförluster

-  Gå till menyn Redovisning/Registrering/Verifikationsregistrering (eller) Arbetsböcker
-  Skapa en HB verifikation
-  Frisläpp

## Verifikationsregistrering










Frisläpp
 Åtgärder ▾ Rapportier ▾

Modul:	Redovisning ▾	Företagsgren:	1 - POL-10-LOGISTICS	Typ:	Normal
Buntnummer:	1000045 	* Huvudbok:	1 - Redovisning 	Urspr. buntnummer:	
Status:	Balanserad	Valuta:	SEK  1,00 <input type="button" value="Visa bas"/>	Summa debet:	1 250,00
	<input type="checkbox"/> Parkera		<input type="checkbox"/> Autoreversering	Summa kredit:	1 250,00
* Bokf. datum:	2017-10-25 ▾		<input type="checkbox"/> Reverserad bunt		<input type="checkbox"/> Skapa momstra
* Period:	10-2017 	Typ:	HB		
Beskrivning:	Befarad kundförlust kund 10001 - xxxxx				





 Visa källdokument Historik, korrigerig   

Bokf. datum	Ärendenr.	Kund/leverantör	*Konto	Kontobeskrivning	Debetbelopp	Kreditbelopp
2017-10-25	1000044		6352	Befarade förluster på kundfordringar	1 250,00	0,00
2017-10-25	1000044		1519	Nedskrivning av kundfordringar	0,00	1 250,00



## Kontering

Bokf. datum	Ärendenr.	Kund/leverantör	*Konto	Kontobeskrivning	Debetbelopp	Kreditbelopp
2017-10-25	1000044		6352	Befarade förluster på kundfordringar	1 250,00	0,00
2017-10-25	1000044		1519	Nedskrivning av kundfordringar	0,00	1 250,00

## Konstaterade kundförluster

### Kundkortet

För att kunna skriva av en faktura måste justering göras på kundkortet för de kund har gått i konkurs.

-  Aktivera avskrivningar
-  Ange minimum det belopp som skall skrivas av

\* Kundnr: 10001 \* Status: Aktiv Saldo: 1 250,00  
\* Kundnamn: Le Customer AB Saldo förskottsbetaling: 0,00

**Generell information** Faktureringsinställningar Leveransadress Platser Betalningsmetod Kontakter Säljare Attribut Aktiviteter Kontolista Utskicksställningar

**Huvudadress**

Validerad

Adressrad 1: Kungsgatan 5  
Adressrad 2: adress rad 2  
Adressrad 3: adress rad 3  
Postnummer: 11143 Ort: STOCKHOLM  
\* Land: SE - SVERIGE  
Kommun: 01 - Stockholm [Visa på karta](#)

**Huvudkontakt**

Foretagsnamn: Le Customer AB  
Till: Nils Yngvesson




**Ekonomiinställningar**

\* Kundklass: 10 - Svenska kunder  
Betalningsvillkor: 10 - 10 dagar  
\* Kontoutdragsintervall: 01  
Dokumentspråk: sv-SE - Sweden

Använd automatiska betalningar  
 Ränta beräknas för alla kunder kopplade till detta intervall  
 Aktivera avskrivningar

Max avskrivning: 1 250,00  
Valuta: SEK  Tillåt ändring av valuta  
Valutakurstyp: SPOT  Tillåt ändring av kurs

### Avskrivning i Kundreskontra

-  Gå till menyn Kundreskontra/Registrering/Kundfaktura
-  Öppna Åtgärder
-  Välj **Avskrivning**

### Kundfaktura ☆

Frisläpp **Åtgärder** Förfrågningar Rapporter

Typ: Faktura Kund: 10001 - Le Customer AB  
Fakturanr: 7000571 Plats: PRIMÄR - Primärplats  
Status: Öppen Kontakt:  
 Parkera Valuta: SEK 1,00  
Datum: 2017-10-24 Betalningsvillkor: 10 - 10 dagar  
Period: 10-2017 \* Förfallodatum: 2017-11-03  
Kundreferens: \* Kassarab. datum: 2017-11-03  
Extern ref.  
Beskrivning:

Validera adress 1 000,00  
E-posta faktura att: 0,00  
Skicka e-post lopp: 1 000,00  
Korrigera huvudboks bunt belo... 0,00  
Betala faktura : 250,00  
Avskrivning : 1 250,00  
Reversera ning: 0,00  
Skapa återk. trans. : 1 250,00  
Markera som Skicka ej e-post : 0,00  
Räkna om priser X - Non-Projec

Rader Redovisningsdetaljer Faktureringsadress Moms Provision säljare Rab **Avskrivning**

Skicka till AutoInvoice  
Hämta status från AutoInvoice

Artikelnummer	Beskrivning	Antal	Enhe	A-p	Pris efter rabatter	Totalbelopp
100	Konsult	1,00	STYCK	1 000,00	0,000000	0,00

## Rutin för avskrivning

Screen (Kundreskontra/Rutiner/Återkommande/Avskrivning kundfordran (AR505000))

- 🔗 Ange Typ **Skriv av faktura**
- 🔗 Ange **Korrekt datum**
- 🔗 Välj **Kund**
- 🔗 Välj **Orsakskod**
- 🔗 Sätt **Gräns** (avskrivningsgräns)
- 🔗 Markera de fakturor som skall skrivas av
- 🔗 Klicka på **Behandla**

### Avskrivning kundfordran ☆

Behandla alla

Typ:	<b>Skriv av faktura</b>	Företagsgrän:	1 - POL-10-LOGISTICS	Gräns:	1 250,00
* Datum:	2017-10-26	Kund:	10001 - Le Customer AB	Summa val:	1 250,00
* Period:	10-2017	* Orsakskod:	51		

Typ	Fakturanr	Kund	Kundnamn	Datum	Period	Valuta	Saldo	Orsakskod
<input checked="" type="checkbox"/> Faktura	7000571	10001	Le Customer AB	2017-10-24	10-2017	SEK	1 250,00	51










### Kontering

Bokf. datum	Ärendenr.	Kund/leverantör	*Konto	Kontobeskrivning	Debetbelopp	Kreditbelopp
2017-10-26	7000572	10001	1519	Nedskrivning av kundfordringar	1 250,00	0,00
2017-10-26	7000572	10001	1510	Kundfordringar	0,00	1 250,00










### Kundreskontra

Kund	Typ	↑ Status	* Period	* Datum	Valuta	* Fakturanr	Ursprungligt belopp	Saldo
10001	Faktura	Stängd	10-2017	2017-10-24	SEK	7000571	1 250,00	0,00
10001	Skriv av faktura	Stängd	10-2017	2017-10-26	SEK	7000572	-1 250,00	0,00

## Omkontering Kundförluster

-  Gå till meny Bank/likvidhantering/Registrering/Transaktioner
-  Ange **Likvidkonto**
-  Ange **Betalningstyp**
-  Ange **Verifikat ref**
-  Ange **Datum**
-  Ange **Beskrivning**
  
-  Konstaterade kundförlust utan moms (kategori 1)
-  Tidigare befarad kundförlust (negativ) inkl moms (kategori 12)
-  **Frisläpp**

### Transaktioner










 Frisläpp Åtgärder Förfrågningar

Transaktionstyp: **Likvid** Likvidkonto: **1519 - Nedskrivning av kundfordringar** Belopp: **0,00**  
 Ärendenr.: **310014** Valuta: **SEK** 1,00 Visa bas Momsgr. belopp: **1 000,00**  
 Status: **Balanserad** Betalningstyp: **51 - Konstaterade kundförluster** Ej momspl. belo...: **-1 250,00**  
 Parkera Utbetalning/inbe...: **Utbetalning** Moms, total: **250,00**  
 \* Datum: **2017-10-26** \* Verifikatref: **Faktura: 7000571**  
 \* Period: **10-2017** Uppdragsägare: **02001 - Adminstrator, Konsult**  
 Beskrivning: **Omkontering Befarade till Konstaterade**

Rader Moms Redovisningsdetaljer

	Antal	Pris	Belopp	* Konto	Kontobeskrivning	Kategori	* Kodel
Omkontering Befarade till Konstaterade	1,00	1 000,00	1 000,00	6351	Konstaterade förluster på kundfordringar	01	000-00
Omkontering Befarade till Konstaterade	1,00	-1 250,00	-1 250,00	6352	Befarade förluster på kundfordringar	12	000-00

### Kontering

Bokf. datum	Ärendenr.	Kund/leverantör	* Konto	Kontobeskrivning	Debetbelopp	Kreditbelopp
2017-10-26	310014		1519	Nedskrivning av kundfordringar	0,00	0,00
2017-10-26	310014		2641	Debiterad ingående moms	250,00	0,00
2017-10-26	310014		2641	Debiterad ingående moms	0,00	0,00
2017-10-26	310014		6351	Konstaterade förluster på kundfordringar	1 000,00	0,00
2017-10-26	310014		6352	Befarade förluster på kundfordringar	0,00	1 250,00

### Moms

Rader **Moms** Redovisningsdetaljer



Momskoc	Momssats	Momsgrunda belopp	Momsbelopp	Avdragsgill momssats	Skattety	Inkludera i summan för momsfrött
> 01	25,000000	1 000,00	250,00	100,000000	Moms	<input type="checkbox"/>
25	0,000000	-1 250,00	0,00	100,000000	Moms	<input checked="" type="checkbox"/>

## Appendix

### Kundreskontra



Om man önskar egen eller annan nummerserie så anger man detta under inställningar för Kundreskontra. Där anges också vilken Orsakskod man önskar använda.



#### Kundreskontra



  Infoga



Generella inställningar | Pris-/rabattberäkning | Påminnelser | Utskicksställningar | OCR-inställningar



**Nummerserier**



\* Bunt (löpnr): BATCH - Buntar huvudbok  



\* Faktura (ver. nr): ARINVOICE - Kundfakturer  



\* Betalning (ver. nr): ARPAYMENT - Kundinbetal  

\* Debetjustering (ver. nr): ARINVOICE - Kundfakturer  

\* Kreditfaktura (ver. nr): ARINVOICE - Kundfakturer  

\* **Nummerserie för avskrivningar: ARINVOICE - Kundfakturer**  

\* Räniteberäkning (ver. nr): ARINVOICE - Kundfakturer  

\* Prisavtal: ARPRICEWS - Prisavtal för  

**Bokföringsinställningar**

Extra datavalidering:

**Inställningar databehandling**

Åldersfördela kreditjusteringar och öppna betalningar på kontoutdrag

Hämta ränteberäkning från Kontoutdragsintervall

Beräkna ränta på räntefakturer



Använd betalningar till räntefakturer först



**Provisionsinställningar för säljare**

Provisionsmetod: Faktura

Typ av provisionsperiod: Kvartalsvis

**Orsakskoder för avskrivning**

**Skriv av faktura: 51**  

Skriv av tillgodohavande:   

### Kontoplan










Konton som skall användas måste vara aktiva


*Kont:	Kontoklass	Typ	Aktiv	Kontobeskrivning	Använd standard kod-del	Bokförin	Valuta	Likvidk
1519	151 KUNDFORDRING...	Tillgång	<input checked="" type="checkbox"/>	Nedskrivning av kundfordringar	<input checked="" type="checkbox"/>	Detalj	SEK	<input checked="" type="checkbox"/>
6351	631 FTG FÖRSÄKRING	Kostnad	<input checked="" type="checkbox"/>	Konstaterade förluster på kundfordringar	<input checked="" type="checkbox"/>	Detalj		<input type="checkbox"/>
6352	631 FTG FÖRSÄKRING	Kostnad	<input checked="" type="checkbox"/>	Befarade förluster på kundfordringar	<input checked="" type="checkbox"/>	Detalj		<input type="checkbox"/>

### Orsakskoder

En orsakskod för konstaterad kundförlust måste vara skapad

#### Orsakskoder


        

\* Orsakskod: 51 

Beskrivning: Konstaterade kundförluster

Användning: Skriv av faktura

\* Kombinera kod-del från: RRR-RR

Konto: 1519 - Nedskrivning av kundfordr 

Kod-del: 000-00 - None

## Betalningstyper

2 st. betalningstyper som skall skapas

* Betalningstyp	Utbetalning/inb	* Beskrivning	Modul	Standard motkonto	Standard kod-del för motkonto
51	Utbetalning	Konstaterade kundförluster	Bank/Likvidhantering	6351	000-00
52	Inbetalning	Befarade kundförluster	Bank/Likvidhantering	6352	000-00

## Likvidkonto

Likvidkonton ☆

Ladda upp filer manuellt  
 Clearingkonto  
 Kräver avstämning  
 Matcha banktransaktioner med buntbetalningar

Nummerserie avstämning: CARECON - Bankavstämni  
 Bank-ID:  
 Standardåtgärd för kontoutdrag: Importera från AutoPay  
 Standardåtgärd för kudinbetalning: Importera från AutoPay  
 Begränsa synlighet med företagsgren

\* Likvidkonto: 1519 - Nedskrivning av kundfordr  
 Aktiv  
 \* Konto: 1519 - Nedskrivning av kundfordr  
 \* Kod-del: 000-00 - None  
 Företagsgren: 1 - POL-10-LOGISTICS  
 Valuta: SEK  
 Valutakurstyp: SPOT  
 IBAN:  
 BIC:  
 Betalningsmeddelande antal tecken: 160  
 Beskrivning: Nedskrivning av kundfordringar

Betalningsmetod  
 Clearingkonto  
 Betalningstyper  
 Signatur

* Betalningsn	Använc i leveran	Standa	Föreslå nästa nummer	Senaste referensnummer leverantörer	Bunt senaste referensnummer	Använd i kundresko	Standard	Standard kundreskontra för återbetalning	Kundreskont - föreslå nästa nummer	Senaste referensnummer
> 03	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0000000000		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0000000000

Betalningsmetod  
 Clearingkonto  
 **Betalningstyper**  
 Signatur

* Betalningst	Beskrivning	Utbetalning/in	Modul	Standard motkonto	Zon	Standard kod-del för motkonto	Momsberäkningsmetod
51	Konstaterade kundförluster	Utbetalning	Bank/Likvidhante...	6351	01	000-00	Momsinställningar
> 52	Befarade kundförluster	Inbetalning	Bank/Likvidhante...	6352		000-00	Momsinställningar