Factures client

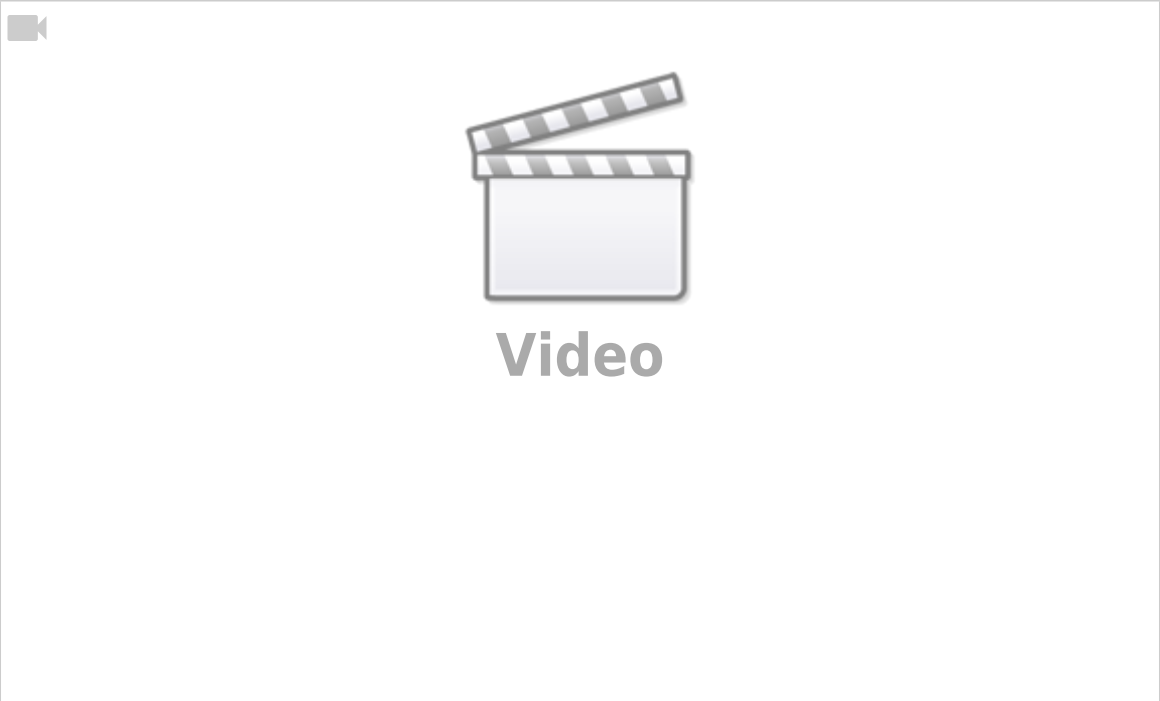
Les factures client sont celles que vous émettez à destination de vos clients (par opposition aux factures fournisseurs).

La gestion des factures client comprend les éléments communs à la facturation, et les spécificités de facturation client.

En France, l'émission d'une facture est obligatoire pour toute transaction entre deux entreprises. Si le client est un particulier, l'émission d'une facture n'est obligatoire que si le client la demande, si la vente est effectuée à distance, ou pour les livraisons intracommunautaires exonérées de TVA.

Facture Challenge

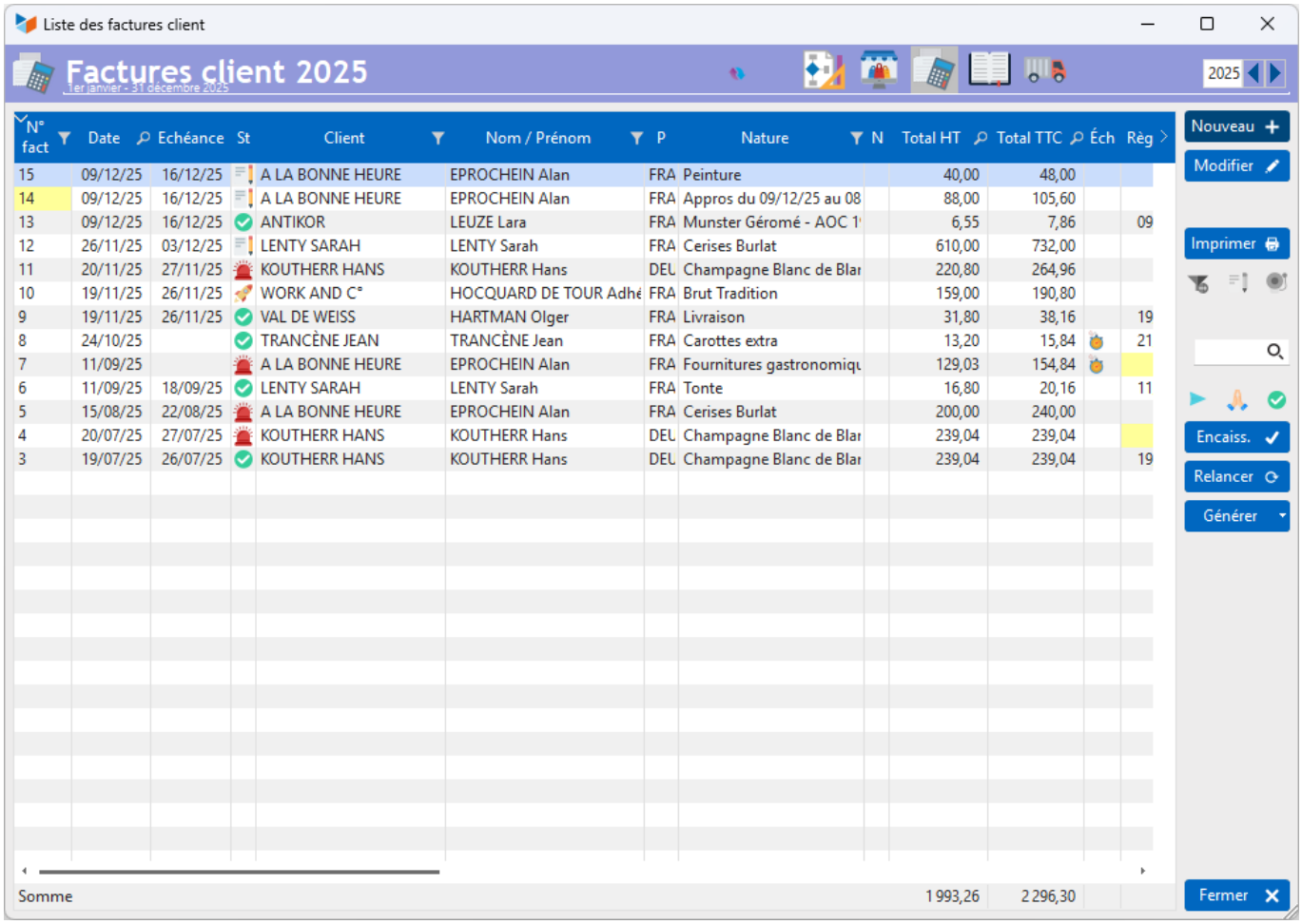
Avec Gestan, créez une facture à partir de rien et transmettez la au client, en moins de deux minutes trente ? C'est le FaCtuRe ChAlLenGe !



Liste des factures

Accès : *Onglet Commerce → Factures*

L'écran liste des factures affiche toutes les factures client établies pendant l'année calendaire ou l'exercice affichée en paramètre (si la date de premier exercice déclaré dans le paramétrage de l'application n'est pas au premier janvier).



N° fact	Date	Echéance	St	Client	Nom / Prénom	P	Nature	N	Total HT	Total TTC	Éch	Règ
15	09/12/25	16/12/25		A LA BONNE HEURE	EPROCHEIN Alan	FRA	Peinture		40,00	48,00		
14	09/12/25	16/12/25		A LA BONNE HEURE	EPROCHEIN Alan	FRA	Appros du 09/12/25 au 08		88,00	105,60		
13	09/12/25	16/12/25		ANTIKOR	LEUZE Lara	FRA	Munster Géromé - AOC 1		6,55	7,86		09
12	26/11/25	03/12/25		LENTY SARAH	LENTY Sarah	FRA	Cerises Burlat		610,00	732,00		
11	20/11/25	27/11/25		KOUTHERR HANS	KOUTHERR Hans	DEL	Champagne Blanc de Blar		220,80	264,96		
10	19/11/25	26/11/25		WORK AND C°	HOCQUARD DE TOUR Adhé	FRA	Brut Tradition		159,00	190,80		
9	19/11/25	26/11/25		VAL DE WEISS	HARTMAN Olger	FRA	Livraison		31,80	38,16		19
8	24/10/25			TRANCÈNE JEAN	TRANCÈNE Jean	FRA	Carottes extra		13,20	15,84		21
7	11/09/25			A LA BONNE HEURE	EPROCHEIN Alan	FRA	Fournitures gastronomiqu		129,03	154,84		
6	11/09/25	18/09/25		LENTY SARAH	LENTY Sarah	FRA	Tonte		16,80	20,16		11
5	15/08/25	22/08/25		A LA BONNE HEURE	EPROCHEIN Alan	FRA	Cerises Burlat		200,00	240,00		
4	20/07/25	27/07/25		KOUTHERR HANS	KOUTHERR Hans	DEL	Champagne Blanc de Blar		239,04	239,04		
3	19/07/25	26/07/25		KOUTHERR HANS	KOUTHERR Hans	DEL	Champagne Blanc de Blar		239,04	239,04		19

Le bouton **Encaiss** permet d'encaisser une facture. Il est actif si la date de règlement de la facture n'est pas renseignée.

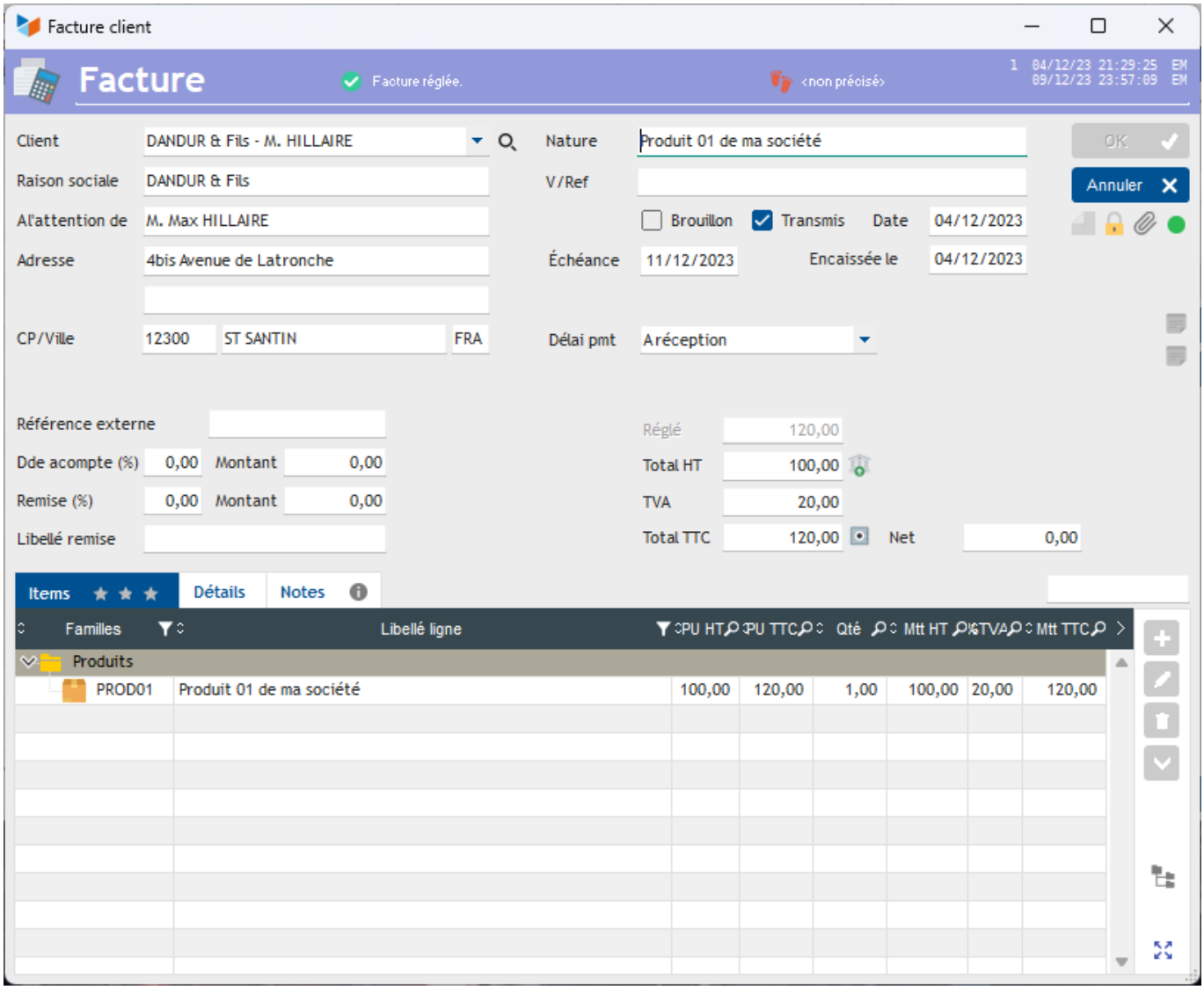
Lorsqu'il y a un avoir pour le client, Gestan vous proposera d'utiliser l'avoir pour solder la facture, du moins si le montant de l'avoir est inférieur au montant de la facture.

Le bouton **Relancer** ouvre l'écran des relances de factures.

Les boutons **Encaiss** et **Relancer** ne sont pas disponibles si les privilèges de l'utilisateur ne l'autorisent qu'à créer de pièces au statut “En cours”.

Le bouton **Générer** permet de générer une autre pièce à partir de la facture : Devis, Commande, BL ou avoir, en fonction du paramétrage général.

Fiche facture



Échéance est la date à laquelle le montant de la facture est dû par votre client, en fonction des délais de paiement que vous lui avez accordés.

Encaissée le est la date de l'encaissement du dernier règlement de la facture (s'il y en a plusieurs).

La date d'encaissement est renseignée automatiquement par Gestan via le bouton d'encaissement des factures. Ne la renseignez pas manuellement, sauf si vous ne générez pas les écritures comptables dans Gestan. En effet, quand vous utilisez le bouton d'encaissement des factures, Gestan va générer automatiquement l'écriture comptable correspondante, et alimenter la date de règlement si la facture est réglée en totalité.

Autofacturation (France)

Dans le secteur du bâtiment et des travaux publics (BTP), l'autoliquidation de la TVA s'applique lorsque des travaux sont effectués par un sous-traitant pour le compte d'un donneur d'ordre soumis à la TVA. Cela signifie que la TVA n'est pas payée par le sous-traitant. C'est le client final (entreprise preneuse) qui paie directement la TVA. En savoir plus.

Dans Gestan, quand vous êtes dans ce cas (sous-traitant de sous-traitant), c'est très facile à prendre en compte : il suffit de passer à 0 le taux de TVA des lignes concernées (en général, les lignes de

main d'œuvre, l'auto facturation ne s'appliquant pas à l'autofacturation - consultez votre comptable pour validation), et d'indiquer le libellé “Autoliquidation, selon l'article 283.2 nonies du CGI”, soit dans les notes du document de vente, soit en libellé bas via le paramétrage général.

Cas d'usage du contact de livraison

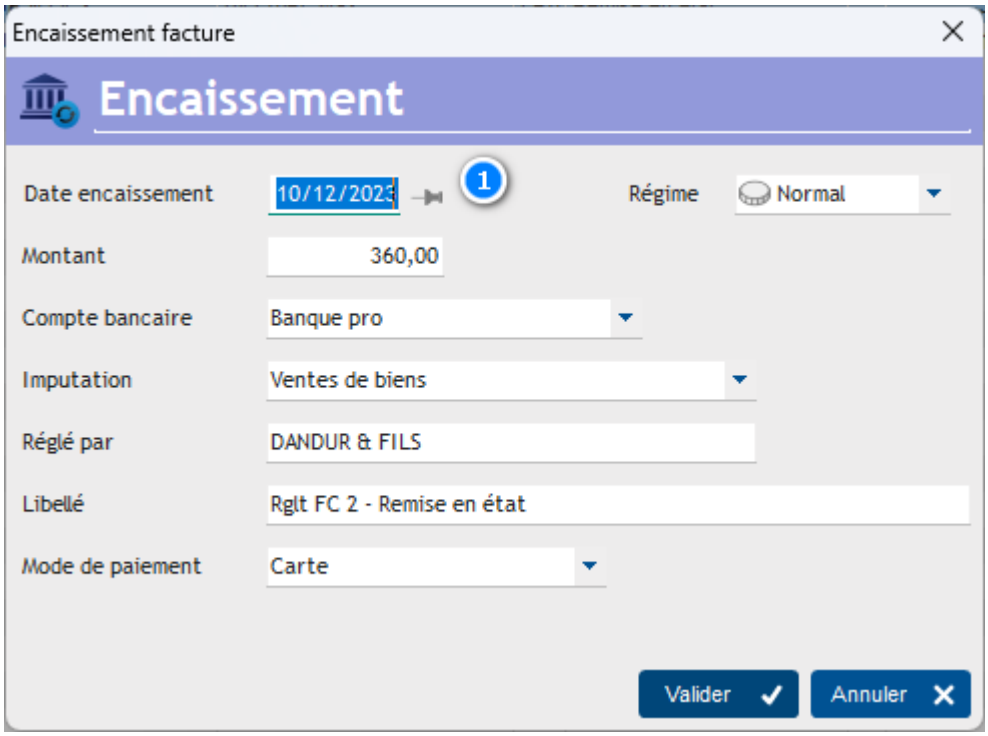
Via le menu contextuel de la liste des clients de la fiche facture, il est possible de sélectionner un “contact pour livraison”.

Normalement, une facture concerne le contact que vous facturez. Mais dans certains cas, vous émettez une facture pour un contact, et cette facture concerne un autre contact.

Par exemple, vous êtes une société de prestation, et le cabinet CABINET vous demande de réaliser un bilan de compétence pour la personne DUPONT. Vous avez CABINET dans vos contacts (comme client), et DUPONT aussi (comme prospect). A la fin, vous émettez une facture à l'attention de CABINET, mais à l'aide du clic droit sur la combo client de la fiche facture, vous pouvez mémoriser que cette facture concerne en fait DUPONT. Si vous générez un BL à partir de cette facture, le contact “Concerne” sera considéré comme le contact “A livrer”

Encaissement d'une facture

Le bouton **Encaiss.** permet d'ouvrir l'écran d'enregistrement des règlements.



La **date encaissement** est renseignée par défaut avec la date du jour, sauf si vous utilisez la punaise 1 pour mémoriser une autre date.

Vous pouvez préciser un **régime** pour l'encaissement : standard, acompte, ou arrhes. Dans le cas d'un acompte, vous pourrez saisir un pourcentage ou un montant.

Le **montant** est renseigné par défaut par celui de la facture. Vous pouvez indiquer un montant inférieur (paiement partiel), ou supérieur (trop perçu). Dans le cas où il existe un avoir d'un montant inférieur ou égal à la facture concernée, le montant de l'avoir sera déduit. Par exemple, si vous avez une facture de 100 pour un client qui dispose d'un avoir de 10, le montant proposé pour le paiement sera de 90. Lorsque l'avoir solde complètement la facture, par exemple une facture de 100 et un avoir de 100, le montant proposé sera de 0. Sélectionnez alors le mode de paiement "avoir".

Le **compte bancaire** est celui sur lequel doit être encaissé la facture, précisé dans la facture. S'il n'est pas précisé, il s'agira du compte par défaut.

L'**imputation** est celle déclarée par défaut comme imputation de recettes, dans le paramétrage comptable, vous pouvez la modifier.

Réglé par est le nom du tiers, déduit de la pièce en règlement.

Libellé est le descriptif généré automatiquement en fonction de la pièce en règlement.

Enfin, le **mode de paiement** permet, dans le cas où il s'agit d'une règlement par chèque ou par LCR, de saisir le n° du chèque ou le n° de la LCR. La saisie d'un n° de chèque respecte théoriquement le format suivant : le code banque, un blanc, et le n° du chèque. Le menu contextuel de la zone permet de sélectionner un code banque, et d'en ajouter si nécessaire.

A la validation de l'écran d'encaissement, l'encaissement est automatiquement enregistré.

Si l'ensemble des règlements liés à la facture sont au moins égaux au total TTC de la facture, la facture sera notée comme réglée.

Il est possible d'enregistrer un paiement unique pour plusieurs facture. Il suffit pour cela de sélectionner les factures concernées, et d'utiliser le bouton **Encaiss.**.

La liaison entre facture et écriture est effectuée automatiquement. Elle peut cependant être modifiée via l'écran de gestion des écritures. Toute modification de liaison, comme toute modification d'écriture, est archivée dans Gestan.

Génération automatique des factures

Il est possible de générer automatiquement des factures à échéances régulières, par exemple si vous facturez des abonnements annuels, mensuels, bi-hebdomadaires, etc., soit via les actions planifiées, soit via les contrats.

Via les actions planifiées

Le menu contextuel de la liste des factures (Actions → Planifier) permet de générer des factures de manière récurrente, en actualisant les prix ou en les maintenant à l'identique. Cette fonctionnalité utilise le mécanisme des actions planifiées de Gestan.

Ce mécanisme est bien adapté à un nombre relativement restreint de factures récurrentes.

Via les contrats

Vous pouvez générer automatiquement des factures en utilisant les contrats de Gestan.

A chaque contrat, vous pouvez rattacher une date d'effet, et une périodicité de facturation. La liste des contrats vous informe des contrats arrivés à facturation : vous pouvez générer toutes les factures concernées en une seule fois.

Ce mécanisme est adapté à la gestion de nombreuses factures récurrentes, avec des caractéristiques hétérogènes.

Fonctionnalités Factur-X ou Peppol

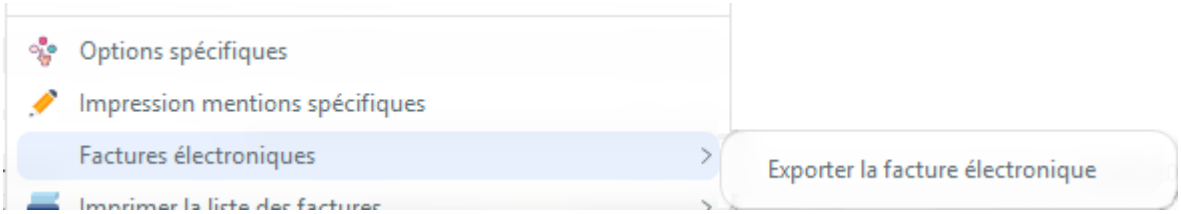


Activation

Il faut avoir renseigné préalablement son identifiant, et choisi son processeur d'EDI, dans le paramétrage général.

Depuis la liste des factures clients

Le menu contextuel de la table des factures contient une option **Facture électronique → Exporter la facture électronique**



Cette option permet de déclencher la production d'un fichier pdf comportant les informations de surveillance fiscale, au format FacturX ou Peppol ()

Dans le cas où vous n'êtes pas inscrit sur SuperPDP

Cela vous permet d'exporter depuis Gestan tout fichier pdf au format Factur-X.

Mentions obligatoires d'une facture (en France)

La France est le pays d'Europe où les impôts sont les plus élevés pour des services qui sont parmi les plus faibles, mais elle est aussi championne pour ce qui concerne la complication des règlements. Aussi, les mentions obligatoires sur les factures, définies par l'article L441-9 du code du commerce, sont très nombreuses :

- La date de la facture
- Le numéro de la facture (Numéro unique pour chaque facture et basé sur une séquence chronologique et continue, sans « trou ». La numérotation peut éventuellement se faire par séries distinctes (par exemple avec un préfixe par année), si les conditions d'exercice le justifient.
- La date de la vente ou de la prestation de service
- L'identité du vendeur ou du prestataire de services : Dénomination sociale (ou nom et prénom pour un entrepreneur individuel), adresse du siège social, adresse de facturation (si différente), numéro de Siren ou Siret, code NAF, forme juridique et capital social (pour les sociétés), numéro RCS et ville du greffe d'immatriculation (pour les commerçants), numéro au répertoire des métiers et département d'immatriculation (pour les artisans).
- L'identité de l'acheteur ou du client: Dénomination sociale (ou nom pour un particulier), adresse du client (sauf opposition pour un particulier),adresse de facturation si différente, adresse de livraison.
- Numéro du bon de commande Lorsqu'il a été préalablement établi par l'acheteur.
- Numéro d'identification à la TVA du vendeur et du client professionnel (seulement ci dernier est redevable de la TVA). Ces mentions ne sont pas obligatoires pour les factures dont le montant hors taxes est inférieur ou égal à 150 euros.
- La désignation et le décompte des produits et services rendus : Nature, marque, référence des produits. Matériaux fournis et main d'œuvre pour les prestations. Dénomination précise, quantité, prix unitaire hors taxes et taux de TVA ajoutée, remises et autres rabais éventuels.
- Le prix catalogue
- Le taux de TVA légalement applicable
- Les réductions éventuelles de prix
- La somme totale à payer hors taxe (HT) et toutes taxes comprises (TTC)
- Concernant le paiement : La date ou délai de paiement, les taux de pénalités en cas de non paiement à la date de règlement inscrite sur la facture et le montant de l'indemnité forfaitaire pour frais de recouvrement en cas de retard de paiement, et les conditions d'escompte en cas de paiement anticipé.

D'autres mentions doivent être inscrites sur la facture selon les cas particuliers suivants :

- Le vendeur ou prestataire est membre d'un centre de gestion ou d'une association agréée : Ajouter la mention : « Membre d'une association agréée, le règlement par chèque et par carte bancaire est accepté ».
- Le vendeur a un régime de franchise de TVA : Ajouter la mention « TVA non applicable, art. 293 B du Code général des impôts ».
- Le sous-traitant ne déclare plus la TVA c'est L'entreprise principale qui la déclare (autoliquidation de la TVA) : Mention « auto-liquidation de la TVA ». Indiquer qu'il s'agit d'un « montant hors taxe ».
- Les artisans ou les micro-entrepreneurs exerçant une activité artisanale pour laquelle une assurance professionnelle est obligatoire
- Mention de l'assurance souscrite au titre de l'activité.

De plus, l'obligation d'émettre des factures au format Factur-X, qui devrait s'appliquer à partir de

2027, impliquera quatre nouvelles mentions à partir du 1er septembre 2026 :

- le numéro Siren du client,
- l'adresse de livraison des biens, lorsqu'elle est différente de l'adresse de facturation du client,
- l'information selon laquelle les opérations donnant lieu à une facture sont constituées exclusivement de livraisons de biens ou de prestations de services ou sont constituées de ces deux catégories d'opérations,
- l’option de paiement de la TVA sur les débits, le cas échéant, avec l’ajout de la mention : « Option pour le paiement de la taxe d'après les débits ».

Un tableau possiblement complet est disponible sur le site du BOFIP.

Références : ministère de l'économie, CCI Paris, ministère de l'économie, BOFIP.

---

i Autres articles “Facturation Client”

Facturation : éléments communs

Acomptes-Arrhes
Cas concret : Intermédiation
Entêtes des pièces
Facturation : éléments communs
Factures : options spécifiques
Frais de port
Généalogie des pièces
Importer des lignes de pièce (tableur)
Liaisons des pièces
Ligne pourcentage
Livraison partielle
Numérotation des factures
Optimiser les achats
Retenues de garantie *
Surtaxes nationales
Tri des lignes de pièce

Facturation : Facturation client

Avoirs client
Bons de livraison (BL)
Certification numérique des factures
Commandes client

Devis
Echéancier de facturation
Factur-X, PEPPOL
Facturation client : éléments communs
Facturation horaire
Factures client
Factures d'acompte (France)
Factures d'avancement
Feuille de marge
QR-Facture
Relance des factures
Suivi détaillé des commandes client *

From:
https://manuel.gestan.fr/ - **Le manuel de Gestan**

Permanent link:
https://manuel.gestan.fr/fr/wiki/facturation/client/facture

Last update: **2026/10/23 21:56**