Module : Gestion des Articles (Produits) standard

Module 1 : paramétrage et gestion des Articles (standard)

1.1. Contexte fonctionnel

Ce chapitre présente, à travers des cas d’usage réels issus de l’activité d’une société tunisienne de distribution textile, la configuration et l’utilisation des principaux modules fonctionnels du logiciel de gestion commerciale. Pour chaque processus, sont précisés le contexte fonctionnel, les préconditions à vérifier, le paramétrage initial requis ainsi que les étapes détaillées d’exécution. Les cas pratiques s’articulent autour de la société **TUNISIA FASHION**, basée à Tunis avec des points de vente à Sousse et Sfax, spécialisée dans la vente de vêtements pour hommes, femmes et enfants.

Dans ce contexte, chaque produit doit être identifié de manière unique dans le système informatique. La gestion des articles permet de créer et administrer les fiches produits, qui constituent la base des opérations d’achats, de ventes sur le marché local et de gestion des stocks dans les différents dépôts. Ainsi, la société TUNISIA FASHION doit référencer l’ensemble de ses produits dans son logiciel de gestion commerciale afin d’assurer la traçabilité et le suivi des flux.

1.2. Préconditions

Avant de procéder à la création d'un article, vérifier les points suivants :

- L'utilisateur dispose d'un profil avec les droits de création et de modification d'articles
- Les paramètres de base de la société sont configurés (TVA tunisienne, dinar tunisien, exercice comptable en cours)
- La société est immatriculée à la patente et sa matricule fiscale est renseignée dans le système
- Les familles d'articles ont été créées au préalable (Vêtements Homme, Vêtements Femme, Enfants, Accessoires)
- Les dépôts sont créés et actifs dans le système
- **Fournisseurs** : Le fournisseur "TEXTILE MONASTIR" est créé dans la base fournisseurs.
- **client** : le client "Magasin Tex Monastir " est créé dans la base fournisseurs.

1.3. Paramétrage initial (réalisé par l'administrateur)

Élément	Configuration
Familles d'articles	Vêtements Homme, Vêtements Femme, Enfants, Accessoires
Unités de mesure	Pièce (unité de vente), Carton (unité d'achat)
Taux de TVA tunisiens	19% (taux normal), 7% (produits de première nécessité), 0% (export)
Dépôts	Entrepôt principal (Zone industrielle Tunis), Magasin Sousse, Magasin Sfax
paramétrage document (achat et vente)	plusieurs paramétrage disponible selon besoin et circuit document souhaité comme: document d'achat ou de vente affect stock ,affect solde ,affect DPA ?affect CMP ,autorise stock négative etc...

1.4. Cas pratique : Création d'un article "Jean classique homme"

Étape 1 : Accéder au module

Menu : **Catalogue > Article > Catalogue des Produits**

Étape 2 : Saisir les informations générales

Champ	Valeur
Code article	JEAN-HOMME-CLASSIC-001
Libellé court	Jean classique homme bleu foncé
Libellé	Jean classique homme bleu foncé - Coupe droite, 100% coton, fabrication turque
Famille	Vêtements Homme
Sous-famille	Jeans
Marque	TUNISIA FASHION

Étape 3 : Renseigner les données commerciales

Champ	Valeur	Calcul
Prix d'achat HT	45,000 TND	À saisir directement ou après réception

Champ	Valeur	Calcul
Marge souhaitée	59%	Configurable selon politique commerciale
Prix de vente HT	71,550 TND	= 45 × (1 + 0,59)
TVA	19%	Taux normal Tunisie
Prix de vente TTC	85,144 TND	= 71,55 × 1,19

Remarque : Le prix d'achat peut être renseigné directement dans la fiche article ou ultérieurement lors de l'ajout d'un document d'achat.

Étape 4 : Configurer la gestion des stocks

Champ	Valeur
Unité de gestion	Pièce
Stock minimum (seuil d'alerte)	20 pièces
Mode de suivi stock	Standard (FIFO)
Base de calcul marge	Prix d'achat moyen pondéré

Étape 5 : Ajouter des médias (optionnel)

- Télécharger une photo du produit (vue face)
- Télécharger une photo (vue dos)
- Ajouter éventuellement des photos des différentes couleurs/tailles

Étape 6 : Valider la création

1. Cliquer sur le bouton **"Enregistrer"** ou **"Valider"**
2. Visualiser l'article dans la liste du catalogue
3. Vérifier que l'article apparaît dans les différentes listes de sélection

Résultat attendu

L'article **JEAN-HOMME-CLASSIC-001** est créé et disponible pour être utilisé dans :

- Les documents d'achat (commandes fournisseurs, réceptions)
- Les documents de vente (devis, bons de livraison, factures clients)
- Les opérations d'inventaire dans les différents dépôts
- Le paramétrage des promotions et offres commerciales

Module 2 : Intégration dans le circuit d'achat

2.1. Contexte fonctionnel

Le circuit d'achat permet d'approvisionner les dépôts en articles auprès des fournisseurs locaux et internationaux. Il comprend les étapes de commande, réception, contrôle qualité, retour éventuel et facturation.

Exemple concret : TUNISIA FASHION commande des jeans auprès d'un fournisseur local "TEX TUNISIE" situé à Monastir.

2.2. Préconditions

- L'article JEAN-HOMME-CLASSIC-001 est créé dans le catalogue
- Le fournisseur TEX TUNISIE est créé avec sa matricule fiscale (1234567/X/A/000)
- Le dépôt de destination (Entrepôt principal) est actif
- L'utilisateur dispose des droits sur le module Achats
- **Fournisseurs** : Le fournisseur "TEXTILE MONASTIR" est créé dans la base fournisseurs.

2.3. Étapes détaillées : Commande fournisseur

2.3.1. Création de la commande fournisseur

Accès : `Achats > Bons de commande fournisseur définitif`

Procédure :

1. Cliquer sur **"Nouveau"** (un document vierge s'ouvre)
2. Renseigner l'en-tête du document :
   - **Fournisseur** : TEX TUNISIE (taper les premières lettres pour filtrer)
   - **Date de commande** : Date du jour (par défaut)
   - **Date de réception prévue** : À saisir
   - **Dépôt de destination** : Entrepôt principal
3. Ajouter la ligne d'article :
   - Rechercher **JEAN-HOMME-CLASSIC-001**
   - **Quantité commandée** : 100 pièces
   - **Prix unitaire** : 45,000 TND (inchangé)
4. Vérifier le total HT : 100 × 45 = **4 500 TND**
5. Cliquer sur **"Valider"** (la commande passe en statut "Validée")

2.3.2. Réception de la marchandise

Accès : `Achats > Bons de commande fournisseur définitif`

Procédure :

1. Sélectionner la commande concernée
2. Cliquer sur **"Transformer en bon de livraison"** ou **"Réceptionner"**
3. Procéder au **contrôle qualité** à réception :
   - 98 pièces conformes
   - 2 pièces avec défaut (couture, tâche) identifiées
4. Saisir la réception :
   - **Quantité reçue conforme** : 98 pièces
   - **Quantité refusée** : 2 pièces (retour fournisseur)
5. Imprimer le bon de réception (3 exemplaires : fournisseur, comptabilité, magasin)

2.3.3. Gestion du retour fournisseur

Accès : `Achats > Bons de livraison fournisseur`

Procédure :

1. Sélectionner le bon de livraison concerné
2. Cliquer sur **"Transformer en bon de retour"**
3. Saisir la quantité retournée : **2 pièces**
4. Valider le retour (les articles retournés sont déduits du stock)

2.3.4. Facturation fournisseur

Accès : `Achats > Bons de livraison fournisseur`

Procédure :

1. Sélectionner le bon de livraison concerné (98 pièces)
2. Cliquer sur **"Transformer en facture"**
3. Vérifier les calculs :
   - Base HT : 98 × 45 = **4 410,000 TND**
   - TVA déductible 19% : **837,900 TND**
   - Net à payer : **5 247,900 TND**
4. Valider la facture fournisseur

2.3.5. Mise à jour des stocks

Pour contrôler que la réception a bien été prise en compte dans les stocks, deux méthodes sont possibles :

Méthode 1 : Consultation de la fiche de stock

Chemin : `Stock > Fiche de stock`

Procédure :

1. Sélectionner l'article **JEAN-HOMME-CLASSIC-001**
2. Définir la période (ex: du 1er au 30 du mois)
3. Consulter la fiche qui affiche :
   - Stock initial
   - **Entrées** : +98 pièces (bon de réception n°BR-2025-001)
   - Stock final : 98 pièces

Méthode 2 : Interface stock détaillé

Chemin : `Stock >Stock détaillé`

Procédure :

1. Accéder à l'interface **"Stock détaillé"** ou **"Mouvements de stock"**
2. Filtrer par article : **JEAN-HOMME-CLASSIC-001**
3. Filtrer par type de mouvement : **Entrée**
4. Vérifier la ligne correspondant à la réception :
   - **Date** : Date de réception
   - **mode de suivi stock**: standard
   - **Quantité** : 98
   - **Dépôt** : Entrepôt principal
   - **code ou libelle article**

Élément	Impact
Stock Entrepôt principal	Augmentation de 98 pièces
Prix de revient unitaire	45,000 TND
Valeur du stock ajoutée	4 410,000 TND

2.3.6. Liaison avec la comptabilité

La validation du bon de réception génère automatiquement les écritures comptables suivantes :

Compte	Intitulé	Débit	Crédit
607	Achats de marchandises	4 410,000 TND	
4456	TVA déductible	837,900 TND	
401	Fournisseur TEX TUNISIE		5 247,900 TND

Explication :

- Le débit du compte **607** valorise les achats de marchandises
- Le débit du compte **4456** enregistre la TVA récupérable
- Le crédit du compte **401** constate la dette envers le fournisseur

---

Module 3 : Intégration dans le circuit de vente

3.1. Contexte fonctionnel

Le circuit de vente permet de commercialiser les articles auprès des clients professionnels (B2B) et des particuliers (B2C). Il comprend les étapes de devis, bon de livraison, facturation et encaissement.

3.2. Préconditions

- L'article JEAN-HOMME-CLASSIC-001 est en stock (minimum 83 pièces)
- Le client est créé dans la base avec sa matricule fiscale
- Les prix de vente sont configurés dans la fiche article
- **client** : le client "Magasin Tex Monastir" est créé dans la base fournisseurs.

3.3. Cas pratique 1 : Vente à un client professionnel avec devis

3.3.1. Création du devis

Accès : `Ventes > Devis clients`

Procédure :

1. Cliquer sur **"Nouveau devis"**
2. Renseigner l'en-tête :
   - **Client** : Sélectionner le client (ex: "Magasin Tex Monastir")
   - **Date** : Date du jour
3. Ajouter l'article :
   - **Article** : JEAN-HOMME-CLASSIC-001
   - **Quantité demandée** : 15 pièces
   - **Prix HT unitaire** : 71,550 TND (automatique)
   - **Remise commerciale** : 5% (accorder si applicable)
4. Vérifier les calculs :
   - Prix HT après remise : 71,55 × (1 - 0,05) = **67,973 TND**

- Total HT : 15 × 67,973 = **1 019,595 TND**
- TVA 19% : **193,723 TND**
- Total TTC : **1 213,318 TND**

5. Envoyer le devis par email au client (optionnel)
6. Valider le devis (statut "Accepté" ou "En attente")

3.3.2. Transformation en bon de livraison

Accès : `Ventes > Devis clients`

1. Sélectionner le devis accepté
2. Cliquer sur **"Transformer en bon de livraison"**
3. Vérifier les quantités (15 pièces)
4. Valider le bon de livraison
5. **Impact stock** : Déchargement automatique de 15 pièces du stock (Entrepôt principal)

3.3.3. Transformation en facture

Accès : `Ventes > Bons de livraison clients`

1. Sélectionner le bon de livraison
2. Cliquer sur **"Transformer en facture"**
3. Vérifier les mentions obligatoires :
   - Matricule fiscal vendeur : 1234567/X/A/000
   - Matricule fiscal client : 7654321/Y/B/001
   - Timbre fiscal : 1 TND (si facture > 100 TND)
4. Valider la facture

3.3.4. Écriture comptable générée

Compte	Intitulé	Débit	Crédit
411	Client	1 214,318	
701	Ventes de marchandises		1 019,595
443	TVA collectée		193,723
447	Timbre fiscal		1,000

3.4. Cas pratique 2 : Vente au détail (client particulier)

3.4.1. Vente au comptoir (TPV)

Accès : Interface Terminal Point de Vente (TPV)

Scénario : Client achète 2 jeans (tailles 40 et 42)

Procédure :

1. Scanner les codes-barres des articles en caisse
2. Le système affiche automatiquement :
   - Article : JEAN-HOMME-CLASSIC-001
   - Quantité : 2
   - Prix unitaire TTC : 85,144 TND
3. Total TTC : **170,288 TND**
4. Mode d'encaissement : Espèces (ou carte bancaire via TPE)
5. Impression du ticket de caisse

3.4.2. Vente avec remise fidélité

Scénario : Client fidèle avec carte de fidélité

Procédure :

1. Scanner la carte de fidélité du client
2. Le système applique automatiquement la remise : **10%**
3. Calculs automatiques :
   - Prix HT unitaire : 71,550 TND
   - Remise 10% : 7,155 TND
   - Prix HT après remise : 64,395 TND
   - TVA 19% : 12,235 TND
   - Prix TTC après remise : **76,630 TND**

Module 4 : Intégration dans le circuit d'inventaire

4.1. Contexte fonctionnel

L'inventaire permet de vérifier la concordance entre le stock théorique (comptable) et le stock physique réel, et d'ajuster les quantités en cas d'écart.

4.2. Cas pratique : Inventaire mensuel de l'entrepôt principal

4.2.1. Préparation de l'inventaire

Élément	Détail
Date	Dimanche 30 juin (magasins fermés)
Périmètre	Dépôt Entrepôt principal
Équipes constituées	Équipe 1 : Vêtements Homme (2 pers.) Équipe 2 : Vêtements Femme (2 pers.) Équipe 3 : Enfants et Accessoires (2 pers.)

Édition des fiches de comptage :

Extraction de la liste des articles par rayon (ex: Vêtements Homme) :

Article	Libellé	Stock théorique
JEAN-HOMME-CLASSIC-001	Jean classique homme	83 pièces
JEAN-HOMME-SLIM-002	Jean slim homme	89 pièces
CHEMISE-HOMME-001	Chemise homme	124 pièces

4.2.2. Comptage physique

Déroulement :

1. Chaque équipe procède au comptage indépendant
2. Saisie sur tablette (ou fiche papier)
3. Résultat pour JEAN-HOMME-CLASSIC-001 : **80 pièces**

4.2.3. Saisie de l'inventaire dans le système

Création de l'inventaire :

Chemin : `Stock > Gestion Inventaire > Inventaire`

1. Cliquer sur **"Nouveau"**
2. Sélectionner la station : Vêtements Homme
3. Cliquer sur **"Import Articles"** pour charger tous les articles correspondant aux critères filtrés
   - *Alternative* : Cliquer sur **"Choix article"** pour sélectionner quelques articles spécifiques
4. Les lignes d'articles sélectionnées sont chargées avec la quantité théorique
5. Cliquer sur **"Valider"** pour enregistrer l'inventaire

Saisie des quantités réelles :

Chemin : `Stock > Gestion Inventaire > Saisie Inventaire`

1. Choisir l'inventaire à partir de la liste

2. Les lignes d'inventaire sélectionnées sont chargées
3. Saisir la quantité réelle pour chaque article :
   - JEAN-HOMME-CLASSIC-001 : **80 pièces**
4. Cliquer sur **"Enregistrer"**

Validation de l'inventaire :

Chemin : `Stock > Gestion Inventaire > Validation Inventaire`

1. Cliquer sur **"Vérifier"** : lance une vérification des écarts
   - Lignes avec écart négatif : affichage en **rouge**
   - Lignes avec écart positif : affichage en **vert**
2. Cliquer sur **"Valider"** pour confirmer l'inventaire
3. Option **"Dévalider"** : réactive l'inventaire pour corrections ou réouverture (modale non bloquante)

4.2.4. Analyse des écarts

Élément	Valeur
Stock théorique	83 pièces
Stock compté	80 pièces
Écart constaté	**-3 pièces**

Recherche des causes :

Consultation de l'historique des mouvements :

- 2 pièces offertes en cadeau lors d'une opération commerciale (non saisies)
- 1 pièce utilisée pour photo catalogue (non sortie)

Conclusion : Écart validé par le responsable

4.2.5. Ajustement et validation

Saisie des ajustements :

Chemin : `Stocks > Inventaire > Saisie des écarts`

1. Pour JEAN-HOMME-CLASSIC-001 :
   - Écart constaté : -3
   - Cause : "Pertes diverses" (cadeaux, échantillon, rebut)

2. Validation par le responsable

Mise à jour du stock :

Élément	Valeur
Nouveau stock théorique	80 pièces
Prix de revient unitaire	45,000 TND

4.2.6. Édition des rapports

Procès-verbal d'inventaire :

- Date : 30 juin
- Lieu : Entrepôt principal
- Participants : Chef de dépôt + 3 équipes de compteurs
- Écarts constatés : -3 pièces (JEAN-HOMME-CLASSIC-001), +1 pièce (autre article)
- Signatures des participants

Rapport de direction :

- Synthèse des écarts par famille
- Graphique d'évolution des stocks
- Proposition d'actions correctives :
  - Former le personnel à la saisie des mouvements
  - Créer un code "Cadeau" pour les opérations commerciales
  - Mettre en place un suivi des échantillons

4.2.7. Option : Inventaire tournant

Programmation hebdomadaire :

Semaine	Famille inventoriée
Semaine 1	Jeans et pantalons
Semaine 2	Chemises et tops
Semaine 3	T-shirts et polos
Semaine 4	Accessoires

Avantages :

- Pas d'arrêt complet de l'activité
- Écarts détectés plus rapidement
- Meilleure précision continue

Récapitulatif : Cycle de vie complet de l'article

L'article **JEAN-HOMME-CLASSIC-001** est désormais pleinement intégré dans tous les processus opérationnels de l'entreprise :

Processus	Opérations réalisées
Création	Fiche article avec caractéristiques, prix, TVA
Achats	Commande fournisseur, réception, retour, facture fournisseur
Ventes B2B	Devis, bon de livraison, facture client, encaissement
Ventes B2C	Vente au comptoir, remises fidélité
Inventaire	Comptage, analyse des écarts, ajustements, valorisation

Points clés à retenir

1. **Traçabilité complète** : Chaque mouvement (entrée, sortie, ajustement) est enregistré et consultable
2. **Valorisation automatique** : Le stock est valorisé en temps réel au coût d'achat
3. **Conformité fiscale** : Les documents générés respectent la législation tunisienne (TVA, timbre fiscal, matricule)
4. **Intégration comptable** : Toutes les opérations génèrent automatiquement les écritures correspondantes
5. **Alertes et seuils** : Le système prévient en cas de stock minimum atteint

Revision #12
Created 12 March 2026 11:08:26 by Admin
Updated 17 April 2026 14:02:15 by Admin