

## WINexpert+ versie 2025

### A. Update februari 2025: fiches 281.20

Opgelet: ondanks de vertraging bij Belcotax-on-web is de indieningstermijn van ten laatste 28 februari 2025 behouden.

### B. Update februari 2025: jaarrekening versie 25.0

De Nationale Bank heeft de (herhaaldelijk uitgestelde) nieuwe versie 25.0 in gebruik genomen. Alle jaarrekeningen, waarvan de boekhouding wordt afgesloten op of na 1 januari 2024 dienen vanaf nu deze nieuwe NBB-versie te gebruiken.

## Herhaling tekst van de WINexpert+ versie per 1 januari 2025

### 1. Wijzigingen Btw in 2024 en 2025

**OPGELET: De Btw-administratie heeft wijzigingen aangekondigd, maar sommige ook weer uitgesteld, omdat hun systemen er nog niet op aangepast zijn.**

### 2. Nieuwe Btw-voet 'VrySt'

Voor dossiers van ondernemingen, die vrijgesteld zijn van Btw-verplichtingen, is in de boekhouding en de eenvoudige facturatie de voet 'VrySt' toegevoegd.

Met deze nieuwe voet in de facturatie te gebruiken biedt de WINexpert+ automatisch aan de boodschap "Bijzondere vrijstellingsregeling kleine onderneming" toe te voegen aan de factuur. U kunt die boodschap aanpassen naar eigen behoefte.

De vrijgestelde ondernemingen moeten geen Btw-aangiftes, maar wel jaarlijkse Btw-listings (en eventueel ook periodieke IC-listings) indienen.

Bij de facturatie of bij inschrijven in het verkoopdagboek (verkeerdelijk) de Btw-voet 'NVT' gebruiken, weert die omzet ook uit de Btw-listing.

De nieuwe voet 'VrySt' neemt de omzet wel op in de Btw-listing.

Voor IC-listings blijft u de IC-S, IC-T en IC-L gebruiken.

Kies een van deze Btw-voeten

0	6	12	21	NVT	Glob
IC-S	IC-T	IC-L	IC-X	EX	MC
OV	Marge	NoLst	VrySt		

Voor ondernemingen, die van een vrijstelling van Btw genieten en géén periodieke Btw-aangiftes, maar wel listings (IC en Btw) moeten indienen.

### 3. Electronische facturatie - eigen mailtekst

De WINexpert+ kan electronische facturen opmaken, zowel de basisvorm (door te mailen PDF-facturen) als de XML-facturen (Peppol).

Bij het doormailen van de PDF-facturen stelt de WINexpert+ een standaard-tekst voor als begeleiding.

Vanaf 2024 kunt u die standaard-tekst aanpassen per klant, met zelf te kiezen vermelding van nieuw bedrag, nieuwe datum, enzovoorts. Zo kunt u verwijzen naar langlopende contracten met deze ene klant, lang lopende prijsafspraken, enzovoorts.

Boodschap in de mail waarmee de factuur doorgemailed wordt: Standaardtekst

Typ hier de tekst van de mail in zoals u de WINexpert+ wil laten voorstellen.  
Voor nieuwe regels ... druk op de Enter-toets terwijl u de Ctrl-toets ingedrukt houdt.  
Wilt u het factuurtype (factuur of creditnota), factuurnummer, factuurdatum, factuurvervaldag en of factuurbedrag ook opnemen?  
Typ dan in onderstaande tekst <FACofCRD> <nummer>, <datum>, <v>-datum> en/of <bedrag>

Druk op de knop 'Toon het resultaat' invullen.

WINexpert+ Facturatie 2024

BETREFF: Factuur: 1.241 van 29-11-2023 (vervalt op 07-12-2023)

BOODSCHAP: Geachte,

Bijgaand treft u Factuur met nummer 1.241 van 29-11-2023 (vervalt op 07-12-2023) voor een bedrag van 125.256,11 aan.

Met vriendelijke groet

OK

Regel e-mail 'Betreft' <FACofCRD> <nummer> van <datum>

Boodschap van de mail Geachte,

Bijgaand treft u <FACofCRD> met nu Met vriendelijke groet

Met vriendelijke groet

OK

Toon het resultaat | Tekst | Wissen | Registreren | Annuleren

Verwerk facturen

Blader ...

Annuleren

Onderwerp en boodschap aanpassen

Tekst voor deze klant

Standaard tekst

En nog altijd kunt u op de voorgestelde tekst ingrijpen, nu voor één keer of voor ook de volgende keren.

Heeft u voor een klant geen eigen mail-tekst gemaakt? Dan stelt de WINexpert+ automatisch de algemene tekst voor (die u ook heeft kunnen aanpassen).

#### 4. Facturatie - Peppol vanaf 1 januari 2026 ?

Over de XML-facturen (Peppol) hebben wij u al meermaals geïnformeerd. De WINexpert+ beschikt immers al jaren over de optie deze te maken en ook om ze in te lezen.

De bedrijven, die er grote voordelen in zagen om Peppol in gebruik te nemen, hebben dat al gedaan.

Om ook de andere bedrijven over de streep te trekken verplicht de wetgever u om vanaf 1 januari 2026 de business-to-business ('uw zakelijke' klanten) via Peppol te factureren.

Om de Peppol-mogelijkheden op uw noden af te kunnen stemmen kunt u best even telefoneren met uw supportverantwoordelijke bij CIRO.

Dat bespaart u een hoop 'leeswerk' over functies, die u misschien helemaal niet nodig heeft.

Wilt u er eerst meer over lezen? Meer tekst en uitleg vindt u verderop

Wilt u in 2025 reeds (desnoods) als proef beginnen? Neem contact op met uw supportverantwoordelijke en plan uw proefnemingen.

#### 5. Meer doen met XML-facturen en CODA?

Het kan ingewikkeld klinken, maar de WINexpert+ maakt het u gemakkelijk om meer te doen met deze bestanden. Ontvangt u XML-facturen, dan kan de WINexpert+ deze voor u lezen en op het scherm voorstellen, compleet met een voorstel hoe te boeken.

Wilt u de XML-aankoopfacturen op gestructureerde wijze ontvangen? Neem dan contact op met uw supportverantwoordelijke. CIRO doet dat niet zelf, maar kan u wel helpen een dienstverlener te kiezen.

Ontvangt u CODA-bestanden (dat zijn bestanden van de bank met uw rekeninguittreksels), dan kan de WINexpert+ deze lezen en u op het scherm voorstellen, compleet met om welke leveranciers en welke klanten het gaat.

Dat is een grote hulp bij het inschrijven van de financiële dagboeken ... en zo gemakkelijk te realiseren.

Wilt u de CODA-bestanden op gestructureerde wijze ontvangen? Neem ook dan contact op met uw supportverantwoordelijke. CIRO doet dat niet zelf, maar kan u wel helpen een dienstverlener te kiezen.

#### 6. Facturatie - mededeling als aandachttrekker

Bij de WINexpert+ Facturatie (als afzonderlijke programma's) is een aandachttrekker toegevoegd. Een eigen in te typen mededeling verschijnt in het facturatieblok zelf, op een gearceerde achtergrond.

Zo kunt u de aandacht van klanten vestigen op nakende prijswijzigingen, vakantiesluiting, enzovoorts.

Bij afdrucken per klant kunt u ook steeds opnieuw zelf kiezen die mededeling toe te voegen of niet.

The screenshot shows a software interface for invoice management. At the top, there are fields for 'Document' (set to 'Factuur'), 'Nummer' (1), and 'Datum' (29-11-23). To the right, a 'Totalen' section shows 'Totaal' as 2.500,00 and 'Totaal btw' as 525,00. Below this, there is a 'Mededeling' field with a text area. At the bottom, there are buttons for 'Mededeling binnen factuur afdrucken? JA', 'Annuleer', and 'Afdrukken'. A blue arrow points from the 'Mededeling' field towards the 'Afdrukken' button.

#### 7. Jaarrekening NBB

De Nationale Bank maakt een scherper onderscheid tussen enerzijds rechtspersonen en anderzijds natuurlijke personen in de opgave van wie de boekhouding voerde / nakeek en wie de jaarrekening opstelde / nakeek.

De WINexpert+ verwerkt dit als volgt:

- Als u een kantoor naam vermeldt moet u ook het ondernemingsnummer invullen, maar mag u geen naam en voornaam van een persoon invullen.
- Wilt u toch een persoon vermelden, dan vult u uitsluitend de naam en de voornaam in, geen kantoor en geen ondernemingsnummer.
- Als u beiden wenst in te geven vult u 2 alinea's in alsof ze niet met elkaar verbonden zijn.

De reden lijkt ons de databank van de NBB te zijn. Bij 'Filing' kunt u geen ondernemingsnummer intypen bij de natuurlijke personen (op blz 3 van de jaarrekening).

Omdat bij gebeurlijke foutjes hierin de NBB de jaarrekening weigert te aanvaarden, controleert de WINexpert+ op de consistentie. Die is ook onderaan blz. 3 van de jaarrekening toegelicht.

**Opmerking:** nog steeds ontbreekt in 'Filing' de optie om de letters A, B, C, D in te vullen als taakaanduiding van de erkende cijferberoepers. Hoewel u deze wel kunt intypen in de WINexpert+, gaan die niet door naar 'Filing' (want dan weigert de NBB de jaarrekening te aanvaarden).

Nu kunt u zelf kiezen of de WINexpert+ de jaarrekening in een ZIP-bestand verpakt (tezamen met andere

bestanden, die de NBB vroeg om toe te voegen) of toch maar als enkel XBRL-bestand.

**Opgelet:** als u een ZIP-bestand en een enkel XBRL-bestand klaarmaakte van verschillende stadia in de jaarrekening, let er dan op de juiste op te laden naar 'Filing'.

## 8. Jaarrekening CSRD per 6 januari 2025

De Nationale Bank van België kondigde aan per 6 januari 2025 een nieuwe versie van de jaarrekening te zullen hanteren, een uitbreiding met CSRD.

Dit betreft bedrijven, die voldoende groot zijn om verplicht te rapporteren over hun inspanningen de 'duurzaamheid' van hun bedrijfswerving te bevorderen.

Deze informatie is (vooralsnog) geen boekhoudkundige informatie en vergt dus afzonderlijk 'intypen' van de gegevens. Dit kunt u doen op de website van de NBB, als aanvulling op de jaarrekening uit de WINexpert+.

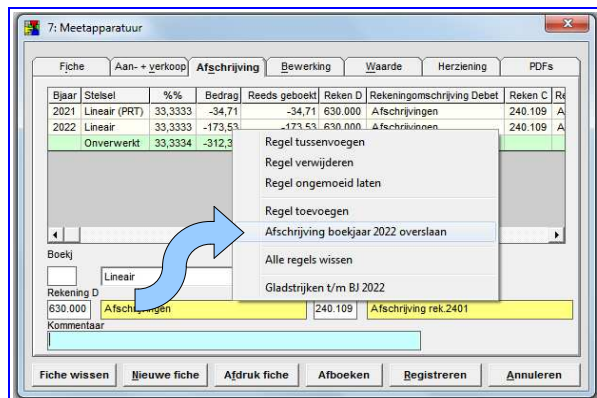
## 9. Afschrijven - een boekjaar overslaan

**Uitzonderlijk** (en dat benadrukken we terecht) kan van een investering de afschrijving van een jaar overgeslagen worden.

Wie niet op de hoogte is van de precieze impact en consequenties doet er verstandig aan zich te houden aan het algemene beginsel, dat investeringen het voorziene afschrijvingsritme en -duur behouden, los van het resultaat van het boekjaar.

De WINexpert+ (optie 033) is nu voorzien van een mogelijkheid om de voorziene afschrijvingen een boekjaar op te schuiven. Die afschrijving mag dus niet bij een volgend boekjaar gevoegd worden.

Om gebruik te maken van deze mogelijkheid klikt u in de investeringsfiche met de rechtermuistoets op het rooster van de voorgestelde afschrijvingen. In het opspringend menuutje bevindt zich nu de optie 'Afschrijving van het boekjaar xxxx overslaan'. De xxxx staat voor het boekjaar van de aangeklikte regel.



De WINexpert+ benadrukt nog eens de uitzonderlijke aard van deze functie en past dan zijn voorstel aan.

De commentaar-regel vult hij zelf in met 'Afschrijving overgeslagen', maar u kunt die mededeling zelf aanpassen.

Indien de WINexpert+ opmerkt, dat u in dat boekjaar reeds (een deel?) heeft afgeschreven, waarschuwt hij u en adviseert een tegenboeking om de verrichte afschrijving terug te nemen.

## 10. Scrollen met de muis is uitgebreid naar XML

Voor het inschrijven van XML's als aan- en verkoopfacturen verbreedt het inschrijfscherm zich om de inhoud van die XML-facturen te tonen.

Met deze update is het gebruik van het scroll-wieltje uitgebreid. U kunt nu ook daárin scrollen.

## 11. Logboek registreert het wissen van de buffer

Wie gebruik maakt van de WINexpert+ Facturatie en de gemaakte facturen / creditnota's inleest in de WINexpert+ boekhouding, kan daar ook de buffer leegmaken. Die buffer bestaat uit de lijst van facturen in de facturatie.

Met andere woorden, als u die buffer wist verdwijnen ook de lijst en de afdruk in de WINexpert+ Facturatie.

De WINexpert+ wijst u nu met een meer uitgebreide boodschap op deze consequentie en noteert meteen uw opdracht in het logboek.

## 12. Veiligheidskopieën boekhouding - vangnet

U kunt de gegevens van boekhouddossiers uitwisselen met anderen (bijvoorbeeld boekhouder - klant en omgekeerd). De WINexpert+ vraagt weliswaar uw aandacht bij 'riskante' operaties, maar een menselijk foutje is toch rap gemaakt.

Daarom maakt de WINexpert+ automatisch zelf veiligheidskopieën, zonder dat u het merkt.

Van iedere veiligheidskopie, die u zelf maakt, steekt hij een kopietje in een map 'Archief' (met een maximum van 10 stuks).

Voordat u een veiligheidskopie zou inlezen, maakt de WINexpert+ nog rap een kopietje in de map 'Vorige versies'.

En nu, vanaf 2024, maakt de WINexpert ook nog eens kopietjes als 'Vangnet'. Dat vangnet is niet gekoppeld aan een dossier zelf, maar aan het dossiernummer. Dus, als u abuisievelijk een ander dossier overschrijft (een ander boekjaar of zelfs een andere firma), dan is er nog dit vangnet om te herstellen.

Hoe gebruikt u deze veiligheidsmaatregelen?

Aan het inlezen van de veiligheidskopieën is een nieuwe knop "Noodvoorziening" toegevoegd, waaronder de drie herstelopties zijn samengebracht. Op "Noodvoorziening" drukken toont nu drie andere knoppen, waarmee u de beschikbare veiligheidskopieën kunt zien.



In de praktijk zal het er op neerkomen, dat u een getoonde veiligheidskopie aanklikt en in het lichtrode kader ziet wanneer die gemaakt is en door wie. Met de knop 'Toon logboek van dit dossier' ziet u wie er in gewerkt heeft, wanneer en wat er is gedaan. Aan de hand hiervan kunt u bepalen of het nuttig is die ene veiligheidskopie in te lezen of een andere te kiezen.

## Ter herhaling van voorgaande punten, nog steeds actueel

### 13. Uitbreiding dashboard met populaire ratio's

Het Dashboard van de WINexpert+ Boekhouding biedt een inzicht in winstgevendheid en financiële toestand van de onderneming, van klein naar groot.

Voor de licenties met de optie jaarrekeningen is dit dashboard nu uitgebreid met de ratio's:

- Solvabiliteit
- Liquiditeit in ruime zin
- Liquiditeit in enge zin

Tevens zijn er voor de BV's de volgende (indicatieve) testen toegevoegd:

- Liquiditeit
- Netto-actief

Om die ratio's (en testen) ook te zien volstaat het op de knop "Toon ook ratio's" te klikken.

Ook is het nu mogelijk om de automatisch berekende Btw-totalen aan te passen (met de boodschap deze manueel aangepast te hebben). Op de bedragen klikken volstaat om ze aan te kunnen passen.

### 14. Scrollen met de muis

De WINexpert+ heeft het scrollen van de muis uitgebreid.

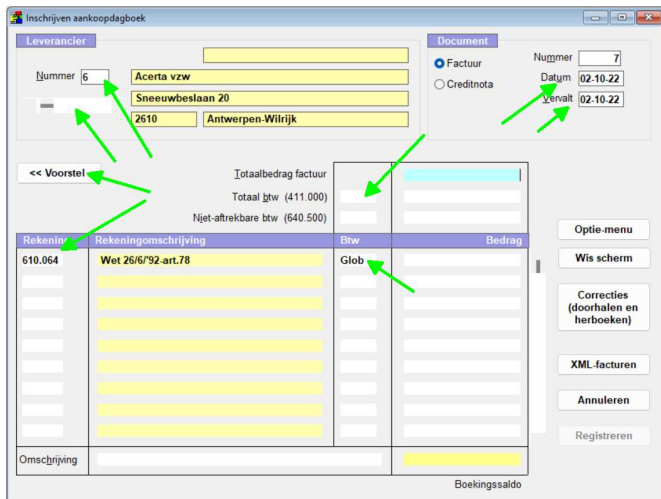
Dit scrollen is niet langer beperkt tot de 'grids' (de Excel-achtige roosters), zoals balansen, historieken, dagboeken, enzovoorts.

De WINexpert+ gaat verder:

- Houd de muis boven een datum-veld en met het scroll-wieltje doorloopt u sneller datums dan u wellicht zelf kunt intypen.
- Houd de muis boven een klanten- of leveranciersnummer en met het scroll-wieltje loopt u daar doorheen.
- Grootboekrekeningnummer? Scroll er door heen!
- Btw-voeten? Met het wielletje scrollt u door de voeten.
- Voorstellen in aankoop- en verkoopdagboek? Houd de muis boven de knop 'Voorstel' en ... scrollen maar.
- Grote boekingen met veel lijnen in financieel / diversen? Houd de muis boven de verticale schuifbalk en scroll.
- Andere verticale of horizontale schuifbalkjes, of gewoon met de muis boven een raadpleging ...
- Afdrukvoorbeeld? Scroll in het duimprentje door de bladen heen of door het getoonde blad.

Dit werkt voor de WINexpert+ Boekhouding, maar vanaf 2023 ook voor de verschillende facturatie-programma's. Daarin kunt u bovendien ook door de artikelen scrollen.

Botst deze functionaliteit van de WINexpert+ met uw computerconfiguratie? Dan ontvinkt u de optie "Scrollen met muiswielletje toestaan" (in het menu "Help/updates") en blijft alles bij het oude.



### 15. Afdruk grootboek met alle rekeningen in detail

De WINexpert+ helpt u papier te besparen, door voor veelgebruikte rekeningen voor te stellen daarvan slechts een samenvatting af te drukken. Dat zijn rekeningen zoals 400.000 Klanten, 440.000 Leveranciers, enzovoorts.

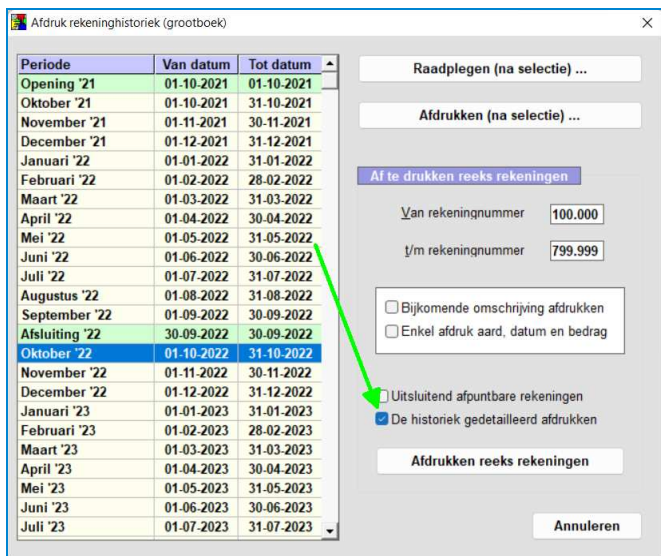
De historiek wordt wel gedetailleerd bewaard, doch voor de afdruk slechts samengevat afgedrukt.

Welke rekeningen dat zijn bepaalt u zelf in de rekeningfiche door de optie "Detail afdruk historiek" aangevinkt te laten of aan te vinken.

Echter kan het voorkomen, dat u eens een volledig grootboek moet afdrukken (papierbesparend als PDF-document?). Bijvoorbeeld voor een belastingcontrole.

Om dan al die vinkjes aan te passen ...

Daarom heeft het afdrukscherm van het grootboek er een vinkje bijgekregen "De historiek gedetailleerd afdrukken". Indien aangevinkt zal de WINexpert+ de vinkjes in de rekeningfiches voor de afdruk negeren en de historiek gedetailleerd afdrukken.



### 16. PDFs toevoegen aan investeringen

In de investeringsmodule kunt u nu PDFs koppelen aan iedere investeringsfiche afzonderlijk.

Daarbij denken we aan de aankoop- en verkoopfactuur, om die ook na jaren nog bij de hand te houden.

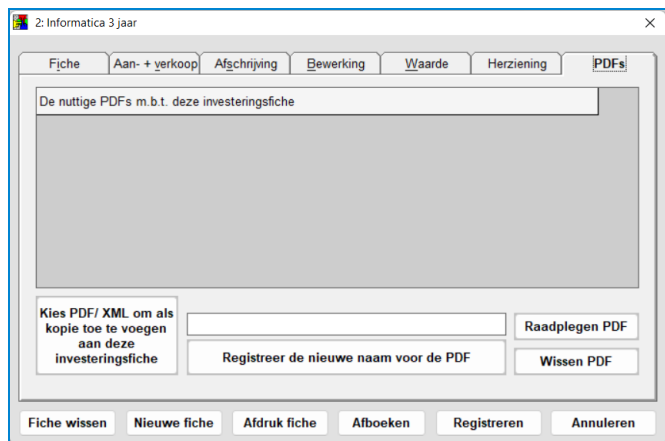
U moet u daar niet toe beperken. Vorderingsstaten (bouw onroerend goed), facturen voor bijkomende kosten die opgaan in de investering, herwaarderingen in min en plus, enzovoorts.

Deze PDFs (een kopie er van) blijven gekoppeld aan uw werkdossier, over de jaren heen. Zo kunt u gemakkelijk een aankoopfactuur van jaren geleden terugvinden!

Wilt u uw investeringen met terugwerkende kracht stofferen met deze PDFs? Dat kan. Zelfs als u de documenten enkel op papier heeft. Maak er met uw scanner een PDF van en voeg er een kopie van toe.

De WINexpert+ voegt aan de naam van de PDF een volgnummer en de bestandsdatum toe, maar die kunt u op eenvoudige wijze veranderen, als u dat wenst.

Bevindt de PDF zich in een xml? Dan kiest u die xml en haalt de WINexpert+ die er uit voor u.



### 17. PDFs toevoegen aan het dossier

Waarom het toevoegen van PDFs beperken tot investeringen? Wellicht heeft ieder boekhoud-dossier nuttige documenten, om bij de hand te houden.

Stichtingsaktes, wijzigingen van boekjaren, EID's van bestuurders, de fiches 281.20, handelshuur-contracten, wijzigingen in belastingaanslagen, afbetalings-regelingen ... zodra u er een PDF van heeft (of kunt maken door die met een PDF-printer af te drukken) kunt u er een kopie van toevoegen aan uw boekhoud-dossier.

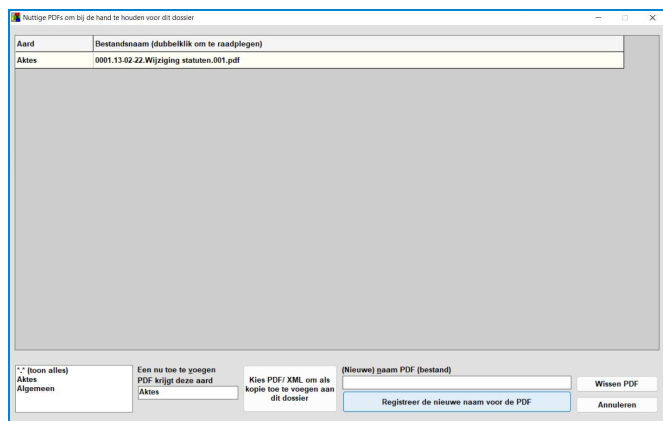
Zo houdt u die belangrijke documenten bij de hand, precies waar die nuttig zijn (bij dit dossier), over de jaren heen.

Ze gaan meteen met iedere totaalbackup van de map 'WINexprt' mee (niet met de werk- en veiligheidskopie!) zodat u daar ook al geen zorgen over moet maken.

Immers, als u overstapt op een andere computer draagt u de map 'WINexprt' (let op het ontbreken van het laatste 'eetje') over naar die andere computer.

Daarin bewaart de WINexpert+ immers alle gegevens, die hij ooit registreerde voor gebruik als boekhouding en als facturatie. Nu neemt die automatisch ook die nuttige PDFs voor u mee.

U vindt dit nieuwe onderdeel om PDFs toe te voegen in het menu "Overigen", onder het menupunt "Dossiergegevens ..."



## 18. Ter herinnering + uitbreiding, het Dashboard

Het Dashboard is al eerder ingevoerd, maar is nu uitgebreid met

- de optie om er PDF-afdrukken van te maken.
- de andere financiële middelen dan banken en kassen om tezamen met de kortlopende vorderingen en schulden de te financieren som vast te stellen.

Hiermee wordt het Dashboard een nog nuttiger instrument om de gang van zaken op te volgen.

Immers geeft het Dashboard op één scherm:

- \* een overzicht van de beschikbare geldmiddelen, de vorderingen op klanten, de schulden aan leveranciers en het financierings-overschot of -tekort (met prompte toegang tot vervaldagboeken en financiële planning voor meer details)
- \* de winst-/verliesopbouw vóór belastingen (met prompte toegang tot de proef- en saldibalans voor meer details)
- \* heeft u nog niet afgeschreven op investeringen? Vul dan een geschat bedrag in om mee te laten tellen in de winst- / verlies-berekening
- \* het resultaat van de laatste ingediende Btw-aangifte en het voorlopig resultaat van de nieuwe aangifte 'in wording' (met prompte toegang tot de aangifte voor meer details)
- \* prompte toegang tot het overzicht van de laatste 5 inschrijvingen in ieder dagboek

Het Dashboard geeft zo'n duidelijk overzicht van essentiële bedrijfsgegevens, dat we het een plaatsje gaven in het Quick-menu. U kunt het echter ook gebruiken vanuit het menu 'Overigen'.

Tip voor accountants: mail tezamen met de periodieke Btw-aangifte (Btw-afrekening?) ook een PDF-afdrukje van dit Dashboard mee, zodat uw klant de vinger op de pols kan houden. Boekhoudkundige staten zoals Activa & Passiva, zelfs de Proef- & Saldibalans vergen van een klant berekeningen om zijn rendabiliteit op te volgen. Het Dashboard biedt een kant en klaar overzicht.

## 19. Dossiergegevens en memo's wissen

Heeft u in het menu 'Overigen' met de optie 'Algemene dossiergegevens' allerhande informatie over de onderneming (eenmanszaak of vennootschap) geregistreerd en wilt u deze in één keer wissen?

Daarvoor is nu een knop toegevoegd.

Hetzelfde geldt voor de memo's. Door de jaren heen heeft u er misschien zoveel verzameld, dat ze niet langer (allemaal) actueel zijn. Ook hier is een knop toegevoegd om ze allemaal te wissen.

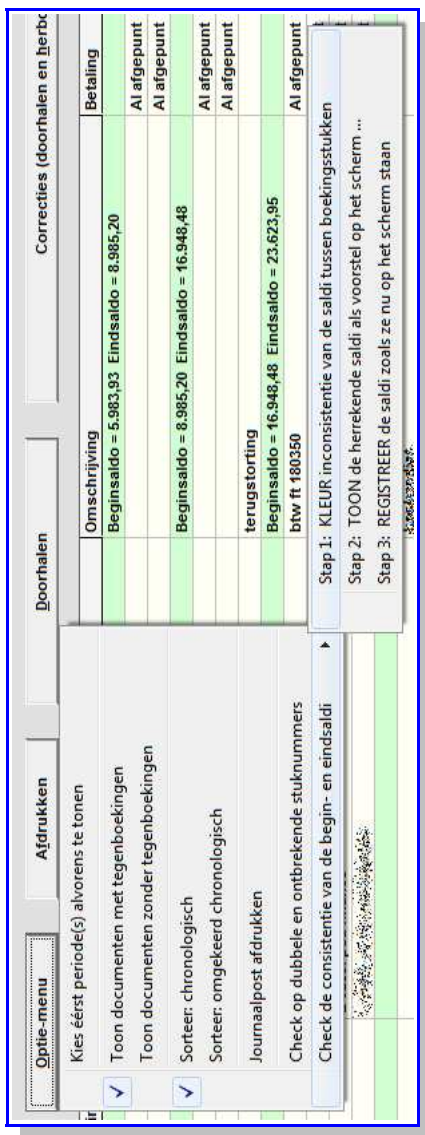
De WINexpert+ vraagt u wel eerst om een bevestiging.

## 20. Saldi financiële boekingsstukken

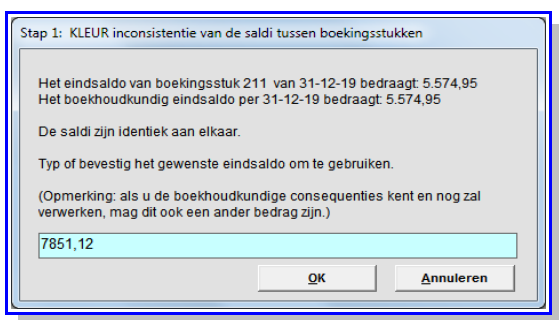
De WINexpert+ stelt bij het inschrijven van de financiële dagboeken het boekhoudkundig saldo voor totdat u een afwijkend saldo intypt. Dan gaat hij daarop verder.

Dat staat u bijvoorbeeld toe om ontbrekende stukken later nog in te schrijven, een beginbalans pas later in te schrijven, enzovoorts.

Om de saldi te kunnen controleren is in het raadplegen van de dagboeken de optie 'Check de consistentie van de begin- en eindsaldi'. (Druk daarvoor op de knop 'Optie-menu').



Als u deze optie kiest zal de WINexpert+ tonen wat nu het boekhoudkundig saldo is. Dat is met inbegrip van de openingsbalans.



(Heeft u op uw bankbriefje een ander bedrag staan, dan kunt u desgewenst dat andere bedrag intypen.)

De WINexpert+ kleurt daarna op het scherm alle saldi, die afwijken van wat die zouden moeten zijn.

Wilt u de herrekende saldi zien? Kies dan voor de optie 'Stap 2: Toon de herrekende saldi als voorstel op het scherm ...'

De WINexpert+ toont opnieuw het boekhoudkundig saldo, maar u kunt daarvan afwijken door het eigenlijke bedrag in te typen.

Klopten enkel de saldi omdat u ze verkeerd intypte of onbedoeld de voorstelde saldi bevestigde? Staan ze nu goed op het scherm? Dan kunt u met 'Stap 3; Registreer de saldi, zoals ze nu op het scherm staan' de getoonde toestand vastleggen.

## 21. Diversen

- Voortaan is uw nadrukkelijke instemming vereist (na een uitleg) alvorens aankoopfacturen te hernummeren.
- In E-Audit werd aan de klanten / leveranciers de omzet toegevoegd met de splitsing zoals in de Btw-listing (netto-omzet en Btw).
- Overdreven lange bestandsnamen van ingelezen elektronische facturen (XML / UBL / Peppol) zijn nu begrensd.
- Bankafschriften in PDF-vorm (voor mensen leesbaar) kunt u nu desgewenst opslaan in dezelfde map als de digitale (elektronische) bankbestanden (CODA en XML). Bij het inlezen van die bankbestanden (voor computers leesbaar) zal de WINexpert+ die automatisch overslaan.
- Fiches 281.20: de verplichte validatie-regels werden door BelcotaxOnWeb (BOW) zo uitgebreid, dat we ze nu groeperen tot één volledige uitleg over alle (vermoedelijke) onjuistheden in één fiche.
- ...

## 22. Liquiditeits- en netto-actietest voor BV's

In de vennootschapswetgeving zijn deze testen niet enkel verplicht ten tijde van de jaarrekening en/of (tussentijdse) algemene vergadering, maar bij iedere gebeurtenis met grote invloed op de liquiditeit en op de verhouding activa / passiva.

Daarom is de WINexpert+ voorzien van een functie om van een dossier (het moet niet persé een BV zijn) de liquiditeits- en netto-actiefpositie uit te rekenen.

Zelfs kan de WINexpert+ rekening houden met zelf in te typen ernstige verwachtingen. Zo krijgt u moeiteloos een projectie voor verwachte grote schommelingen.

En als dat niet volstaat ... kunt u ook nog eens die testen simuleren, vanaf nul vertrekkend of vanuit een bestaande balans.

Informatie wint doorgaans aan waarde als u die met andere informatie kan vergelijken. De WINexpert+ kan

tot drie verschillende periodes (boekjaren of delen van boekjaren) naast elkaar leggen.

Het belang van deze wettelijk voorgeschreven testen verantwoordt de grote nadruk (en talrijke webinars + publicaties) er op, maar mits geïntegreerd in de boekhoudsoftware zijn het eenvoudig uit te voeren berekeningen. Enkele muisklikjes volstaan.

Om vlot en frequent nazicht te bevorderen ziet u bij het oproepen van dit programmadeel reeds de testen voor het dossier vanaf de Opening tot en met de Afsluiting na de huidig actieve periode.

**Opmerking:** de WINexpert+ benadert de testen 'voorzichtig'.

- Bij de liquiditeit telt hij daarom de waarde van de voorraden niet mee. Deze kunnen doorgaans niet volledig verkocht worden tegen de volle waarde en komt daarmee de continuïteit van het bedrijf in gevaar. Desgewenst kunt u bij de "*ernstige verwachtingen*" daarvoor een bedrag intypen.
- Bij de bepaling van het netto-actief rekent hij de kapitaalsubsidies tot het niet-beschikbaar eigen vermogen. De beschikbaarheid daarvan hangt immers af van specifieke voorwaarden, waardoor deze niet vanzelfsprekend beschikbaar is. Indien toch van toepassing kunt u bij de "*ernstige verwachtingen*" daarvoor een bedrag intypen.

Code	Omschrijving	Balans 1	Balans 2	Balans 3
	Opener 19 (01-10-19)			
	Tm Afsluiting 21 (30-09-21)			
638	Overige inkomsten			
4404	Leveranciers	-136,86		
441	Te betalen wissels			
45	Schulden (belastingen, broedelingen, sociale lasten)	-274,83		
46	Overige vooruitbetalingen op bestellingen			
4726	Overige schulden	-483,75		
	Ernstig verwachte toevoging aan de schulden			
	Nummer	9.845,44		
	<b>Vorderingen max 1 jaar en liquide middelen</b>			
40	Handelsvoorraad	6.995,11		
41	Overige vorderingen	638,73		
5053	Gedebiteerde			
5458	Liquide middelen	267.246,47		
	Ernstig verwachte toevoging			
	Teller: vóór de uitkering	277.465,31		
	<b>Liquiditeitsratio (teller/nummer) vóór uitkering</b>	<b>28,18</b>		
	<b>Geplande uitkeringen</b>			
	Geplande uitkering			
	Teller: na de uitkering	277.465,31		
	<b>Liquiditeitsratio (teller/nummer) na uitkering</b>	<b>28,18</b>		

Klik zeker even op de knop 'Opties' om in het menu de (bijkomende) mogelijkheden te zien. In de helptekst (onder de F1-toets) vindt u de nadere uitleg.

Iedere gebruiker met de optie jaarrekening (VKT en/of MIC) krijgt ook in 2022 de gelegenheid deze testen uit te proberen.

### 23. Detail van de boekingsstukken, die op zichzelf niet voldoen aan de rekenkundige en logische controles van de Btw-aangiftes

Bij het indienen van de Btw-aangiftes past de website Intervat enkele controles toe. De aangifte kan

- kritiekloos aanvaard
- of mits een rechtvaardiging
- of geweigerd

worden.

De WINexpert+ past op voorhand de bekende controles reeds toe, automatisch tijdens iedere raadpleging. U kunt dan ook vóór de aangifte de controles vermoedelijk zal passeren.



Tijdens het samenstellen van de aangifte onderwerpt de WINexpert+ ieder boekingsstuk individueel aan deze controles. Als de aangifte dan niet zou voldoen aan de algemene controles, weet u waar u de oorzaak wellicht moet zoeken.

Voorheen somde de WINexpert+ de verwijzing naar de boekingsstukken op.

Met deze update gaat hij verder en verschaft hij u een rooster met voor ieder boekingsstuk een korte omschrijving. Er met de rechtermuistoets op klikken volstaat om dat boekingsstuk te raadplegen (de bekende ZOOM-functie) om de reden van de afwijking te bekijken.

**Opmerking:** de overdracht van negatieve bedragen en uw rechtstreekse correctie van Btw-vakken voldoen niet aan die individuele controles. Het zijn immers ingrepen op slechts het bewuste vak. De WINexpert+ somt ze wel op, want die zien verschijnen kan een belletje doen rinkelen over de reden van de (bedoelde) afwijking.

Kunt u de aangifte op de website van de Btw-Administratie indienen terwijl de WINexpert+ (nog) opmerkingen toont?

Daarin is de WINexpert+ niet gewijzigd. Als het vroeger kon, dan kan het nu nog. Deze update is slechts bedoeld om het uitpluiswerk te vergemakkelijken. Nu volstaan immers enkele klikjes om na te gaan hoe u die boekte.

The screenshot shows the 'Aangifte' (Return) screen in WINexpert+. At the top, there are buttons for 'Annuleren' (Cancel), 'Afdruk aangifte intern gebruik' (Print return for internal use), and 'Toon opmerkingen' (Show remarks). Below these is a table with columns: 'Vak' (Box), 'Uit handelingen van deze periode' (From transactions of this period), and 'Aangifte Btw: Kw 1-21' (Return VAT: Q1-21). The table contains several rows, with the first row highlighted in green. A blue callout bubble points to the first row with the text 'Raadpleeg detail van de boekingen' (View details of the transactions). Below the table, there are checkboxes for 'Correcties en overdrachten (laten) boeken' (Book corrections and transfers) and 'Benaming van het vak / rooster' (Name of the box / grid). The table data is as follows:

Vak	Uit handelingen van deze periode	Aangifte Btw: Kw 1-21
00	0,00	0,00
01		
02		
03		
44	0,00	0,00
45		

Van eventueel rood-gekleurde opmerkingen in de opsomming zou het onvoorzichtig zijn ze niet na te zien.

Hoewel het voorzichtig is ook de geel-gekleurde opmerkingen na te kijken, verwacht de WINexpert+ daarvan niet een absolute weigering van de aangifte.

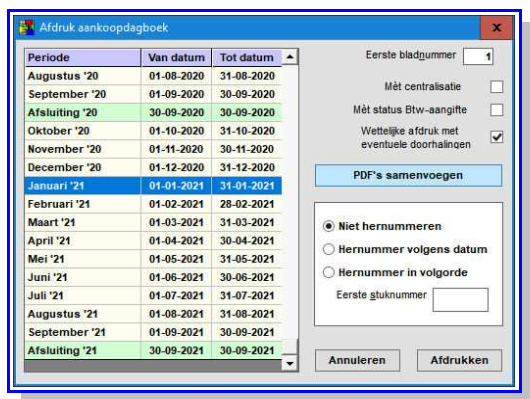
Echter, als om een of andere reden de aangifte toch niet aanvaard zou worden, is het alleszins nuttig om ook die na te kijken.

#### 24. PDF's van elektronische facturen samenvoegen tot één grote PDF (optie 018)

Als u XML-facturen (aankopen of verkopen) inleest registreert de WINexpert+ daarvan een kopie in de map Winexprt. Deze elektronische facturen bevatten vaak een PDF.

Met de WINexpert+ kunt u deze PDF-facturen nu combineren tot één bestand, voorafgegaan door de journaalpost van die factuur. Handig om in te 'zoeken' met uw PDF-lezer en om aan uw controleur voor te leggen.

Voor de aankoopfacturen gebruikt de WINexpert+ het geregistreerde volgnummer, maar volgt ook de eventuele hernummering.



In het afdrukprogramma van de aankoop- en van de verkoopfacturen vindt u een knop 'PDF's samenvoegen' om dit te doen. De WINexpert+ gebruikt dan de selectie van de periodes om er één bestand van te maken. Dit mag u doen zo vaak u wenst, tot een maximum van 999 PDF-facturen in één keer.

**Tip:** i.v.m. de nummering van facturen beperkt u best uw keuze tot maximaal één boekjaar per keer.

U krijgt steeds de PDF met de samengevoegde facturen op uw scherm te zien. Als u die wilt bewaren (opslaan), dan doet u dat met uw PDF-lezer.

## 25. Diversen

Tijdens het jaar 2020 kreeg u reeds een voorproefje op van enkele updates, die in 2021 aan de WINexpert+ toegevoegd zijn. Deze zijn nog uitgebreid.

1. Rekenmachine met context: klik in een grid bedragen aan en zie ze in een rekenmachientje verschijnen. Niet alleen telt u zo gemakkelijk, als u een afdruk maakt ziet u ook de context (de regel van de kolommen waarin u klikte).
2. Bij het maken van een veiligheidskopie zet de WINexpert+ er automatisch een kopie van in een nieuw 'archief' van het dossier. **Opgelet!** U moet nog wel een backup er van maken om uw gegevens te beschermen tegen verdwijnen of crypteren (ransomware) of ...
3. De WINexpert+ volgt voortaan ook voor reeds geregistreerde documenten op, dat de datums niet méér dan 3 maanden buiten de boekhoudperiode (komen) te vallen.
4. In de klantenfiches is de aanvinkoptie voor de IC-listing nu vervangen door drie aanstipopties achter de vraag *Op listing?*. U kunt daarmee kiezen voor *Nee*, *Belgische Btw-listing* of *IC-listing*. U gebruikt ook *Nee* als de klant een

KBO-nummer heeft, maar niet Btw-plichtig is en dus niet op de Btw-listing mag voorkomen.

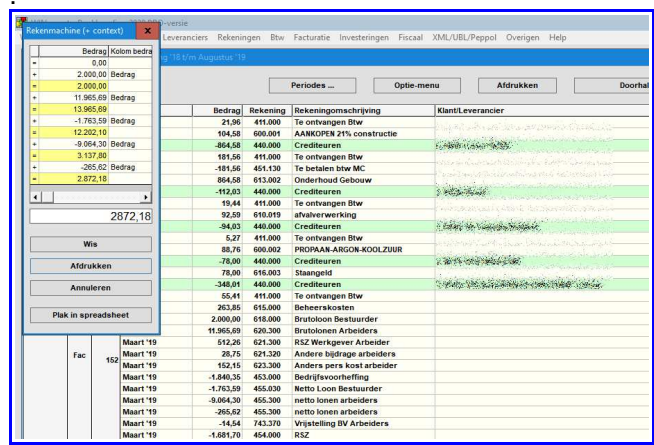
5. Naar een volgend jaar over te dragen kosten kunt u in het diversen dagboek ingeven met als stuknummer *OTDpst* (over te dragen posten). Bij de afsluiting registreert de WINexpert+ deze automatisch als *OGDpst* (overgedragen posten) in de openingsperiode van het nieuwe boekjaar als tegenboekingen. Zoals het woord posten reeds zegt, beperkt zich dit niet tot de kosten, maar gaat het om alle boekingen. Dat bespaart u het halve werk.
6. Het is nu mogelijk in de bepaling van het fiscaal resultaat zelf de schijven / schalen in te typen voor welke ze gelden.
7. In de hulpfunctie om de niet-aftrekbaarheid van kosten (auto, representatie, e.d.) automatisch door te boeken, kunt u alle percentages zelf ingeven.
8. Opgelegde correcties in de Btw-aangifte kunt u nu voorzien van een eigen omschrijving.
9. Verder zijn er nog functies verfijnd (zoals de doorhaalfunctie, in raadplegende modus toch de dossiernamen te kunnen aanpassen en ook het dossier te kunnen wissen, ...)
10. Nog niet gelezen wat er nieuw is toegevoegd? Kijk dan in het Help-menu van de WINexpert+ Boekhouding bij *'Lees PDF over nieuwe updates (indien met internet verbonden)'*.

## 26. Rekenmachine met context

Tijdens het inboeken en overall waar u bedragen in kunt typen, kunt u met F9-toets een eenvoudig telmachientje oproepen om bedragen samen te tellen en met een druk op de knop 'Onthoud' te gebruiken.

Voor zodra het gaat om enkele bedragen samen te nemen uit een balans, uit een historiek, uit een overzicht ... staat er nu een tweede rekenmachientje tot uw beschikking, waarbij het volstaat de gewenste bedragen met de muis aan te klikken (terwijl u de toets 'AltGr' op het toetsenbord indrukt).

Dan springt een telstrook naar voren (links van uw scherm) met het aangeklikte bedrag er in



Klik een volgend bedrag aan en dat wordt er automatisch bijgeteld.

- Een klik met de linkermuistoets telt op (tenzij het een negatief bedrag is).
- Een klik met de rechtermuistoets trekt af (tenzij het een negatief bedrag is).

Moet u uit een historiek een reeks bedragen samen-nemen? Houd de muistoets ingedrukt en sleep over de reeks bedragen. Ze afzonderlijk aanklikken is dus niet nodig.

U kunt kriskras over het scherm bedragen aanklikken. Daarbij kijkt de WINexpert+ naar het bedrag zelf, zonder rekening te houden met de aard van de kolom.

Als bijvoorbeeld in een credit-kolom het bedrag zonder min-teken staat, dan telt de WINexpert+ het er bij (tenzij u het aanklikte met de rechtermuistoets).

Klikte u eenzelfde regel nogmaals aan in dezelfde kolom? Dan verschijnt het bedrag (als waarschuwing) op een lichtrode achtergrond.

### De context?

U kunt de 'telstrook' afdrukken ... en krijgt er meteen de context bij!

Afdruk: 15-05-20 om 13:44:32 uur. Blad: 0001  
Sessie: 0868 door: Ciro

**Selectie uit: Raadplegen Aankoop van Opening '18 t/m Augustus '19**

Dossier: 012 Voorbeelddossier 2019  
Licentie: 4445105: WINexpert+ Jaargang 2018

	Bedrag	Kolom bedrag	Datum	Doc	Stuk	Periode	Rekening	Rekeningomschrijving	Klant/Leverancier	Omschrijving	Vervalt	Vak	Vak	Voet
=	0,00													
+	2.000,00	Bedrag	31-03-19	Fac	152	Maart'19	618.000	Brubloon Bestuurder		510190297556		82	-	-
=	2.000,00													
+	11.965,69	Bedrag	31-03-19	Fac	152	Maart'19	620.300	Brublonen Arbeiders		510190297556			-	NVT
=	13.965,69													
+	-1.763,59	Bedrag	31-03-19	Fac	152	Maart'19	455.030	Netto Loon Bestuurder		510190297556			-	NVT
=	12.202,10													
+	-9.054,30	Bedrag	31-03-19	Fac	152	Maart'19	455.300	netto lonen arbeiders		510190297556			-	NVT
=	3.147,80													
+	-265,62	Bedrag	31-03-19	Fac	152	Maart'19	455.300	netto lonen arbeiders		510190297556			-	NVT
=	2.872,18													

Werkte u met een balans, dan vermeldt de WINexpert+ in bijkomende kolommen over welke rekeningen het gaat en welke kolom u aanklikte (om bijvoorbeeld periodes aan te duiden).

Werkte u op een investeringslijst? Dan staat er bij om welke investering het gaat, welke periode, datum aanschaf ...

Werkte u op een historiek, dan bevat de telstrook de datum, de klant/lleverancier, de Btw-vakken, enzovoorts.

Handig om snel overzichtjes samen te stellen van bijvoorbeeld:

- met elkaar te verrekenen Btw-rekeningen,

- samentellen van autokosten,
- of juist net van gelijke kosten van dezelfde auto's,
- omzet op een project minus aankopen daarvoor (neem bedragen uit periodes samen, trek ze van elkaar af, totaliseer bij elkaar horende loonkosten, ...)
- enkele facturen samen uit een raadpleging van dagboeken, enzovoorts ...
- wat u maar wilt, zolang ze maar op een grid (een Excel-achtig rooster) voorkomen.

En beschikt u over de optie 007 Rapportgenerator? Dan ziet u ook een afzonderlijke knop 'Plak in spreadsheet' om de afdruk over te brengen naar bijvoorbeeld Excel, OpenOffice, LibreOffice, enzovoorts.

Met deze 'Rekenmachine (+ context)' kunt u snel en eenvoudig selecties maken uit gegevens op uw scherm en afdrukken. Tijdens onze testen stonden we zelf verbaasd over hoe handig dit kan zijn !!

## 27. Documenten + of - drie maanden in een boekhoudperiode

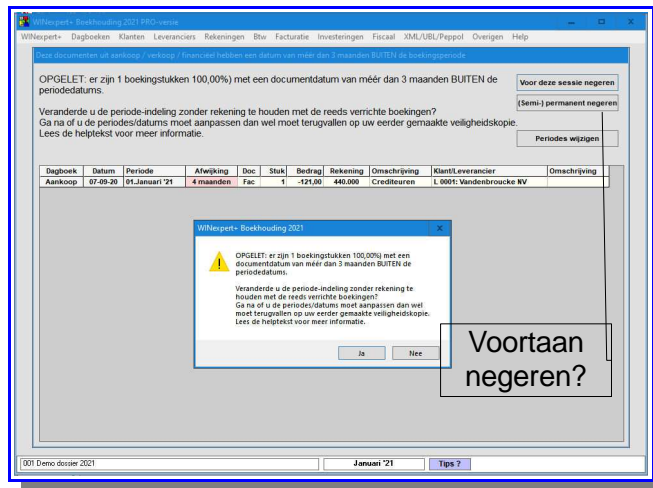
De WINexpert+ gebruikt periodes om in te boeken. Die hebben een begin- en een einddatum.

Als u een document in wilt schrijven buiten die datums vraagt de WINexpert+ een bevestiging. Gaat het om meer dan 3 maanden verschil, dan vraagt hij een nadrukkelijker bevestiging, want dit is ongewoon.



De WINexpert+ volgt dit voortaan ook op als u periodebenamingen (en limietdatums) herschikt of afsluit en een nieuw boekjaar kiest.

Bij aangetroffen afwijkingen van meer dan drie maanden toont hij u deze, met een boodschap. Gaat het om een groot percentage boekingen, dan kan dat door een ongelukkige herschikking komen en kijkt u dat best even na.



Verwacht u er geen problemen mee (boekhoudkundig correct en verklaarbaar bij controles), dan kunt u met de knop '**(Semi-) permanent negeren**' deze bijkomende controle uitschakelen.

Waarom semi-permanent?

De WINexpert+ herneemt de controle zodra u afsluit, opnieuw periodes herschikt of een consistentiecontrole laat uitvoeren, omdat dan een nieuwe situatie kan ontstaan.

Is alles toch in orde? Gebruik opnieuw de knop '(Semi-) permanent negeren'.

Deze 'achteraf'-controle slaat de boekingen in het diversenboek over. Dit is zo ontworpen omdat afsluiting (met behoud van oorspronkelijke datum), afpuntingen e.d. anders nodeloos deze waarschuwing tonen.

In een onverwijld bijgehouden boekhouding met periodieke afsluiting van afgewerkte boekjaren zal deze controle onopgemerkt blijven. De WINexpert+ heeft dan immers geen reden uw aandacht te vragen, want dan zijn er (normaliter) geen afwijkingen van meer dan 3 maanden.

Meer informatie leest u in de WINexpert+ zelf, in de helptekst onder de F1-toets.

## 28. In de klantenfiche kiezen voor welke Btw-listing (of voor niet)

In de klantenfiche is de aanvinkoptie voor de IC-listing nu vervangen door drie aanstipaties achter de vraag *Op listing?*

U kunt daarmee kiezen voor *Nee*, *Belgische Btw-listing* of *IC-listing*.

U gebruikt ook *Nee* als de klant een KBO-nummer heeft, maar niet Btw-plichtig is en dus niet op de Btw-listing mag voorkomen. In plaats van de BE in het nummer dan zelf te moeten vervangen door \*\* (twee

sterretjes), doet bij een keuze voor *Nee* in combinatie met een BE-nummer de WINexpert+ dat zelf voor u.

Om verwarring te vermijden kunt u in het veld Btw-nummer (en KBO) nog slechts intypen

- het nummer (met de letters van het land)
- *Geen* (als de klant geen nummer heeft)
- *Onbekend* (als u later nog het Belgische Btw-nummer zal opzoeken (of krijgen)).

### 29. Naar het volgend boekjaar over te dragen kosten (en andere posten)

De verplichting om vooruitbetaalde kosten (bijvoorbeeld verzekeringen, abonnementen, voorraad postzegels, stookolie, enz.) wordt bij controles nauwgezet opgevolgd. Het is immers de verplichting om die deels terug te nemen en over te dragen naar het volgend boekjaar.

Dit geldt niet enkel voor de kosten, doch ook voor opbrengsten en er zijn mogelijk nog andere over te dragen posten, zoals negatieve banksaldi (i.v.m. de jaarrekening).

In het diversen dagboek kunt u met de knop Optie-menu kiezen voor *Over te dragen posten (volgend boekjaar)*. Daar verschijnt dan een vinkje voor en het stuknummer wijzigt in *OTDpst*.

Alle boekingen, die u verricht op dit stuknummer, zullen bij de heropening (automatisch bij het afsluiten) in het nieuwe boekjaar tegengeboekt verschijnen met als stuknummer *OGDpst* (van *OverGeDragen posten*) in de openingsperiode.

Deze optie om *OTDpst* te kiezen is niet beperkt tot de afsluitperiode. Als u reeds gedurende het boekjaar posten wil boeken met de bedoeling die over te dragen, dan kan dit ook in de relevante boekingsperiode (waarvoor ook de balans een juist beeld van dat moment toont).

Omdat de Btw wel reeds op de aangifte wordt / werd opgenomen en NIET wordt overgedragen, is de Btw-voet standaard (en onveranderlijk) NVT.

### 30. Voor het fiscaal resultaat zelf de voor dit dossier relevante schijven en percentages bepalen

De fiscaliteit wordt complexer met ook veranderlijke schijven en tarieven, soms onder bepaalde voorwaarden. De WINexpert+ PRO beschikt over een module om het fiscaal resultaat (voorafgaandelijk) te bepalen, afgestemd op vennootschappen.

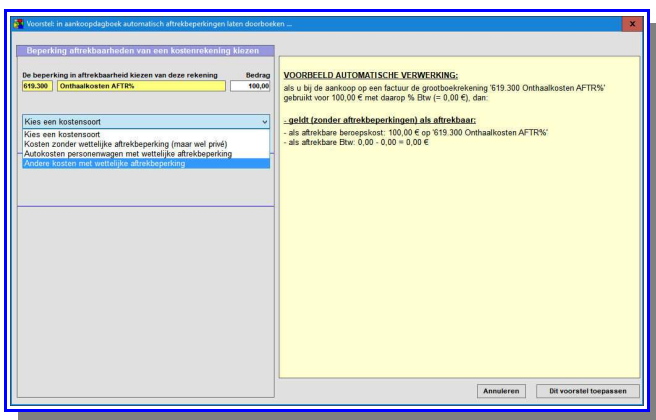
U kunt deze per dossier zelf bepalen en actualiseren, zodat u bij gebroken boekjaren toch de passende parameters kunt gebruiken.

Deze raming (waarbij u ook de evolutie gedurende het boekjaar kunt ramen) vervangt niet de eigenlijke belastingberekening, maar is bedoeld om u een schatting te geven.

### 31. Automatisch doorboeken - ook in het voorstel om een schema samen te stellen kunt u zelf de voor dit dossier relevante percentages bepalen

De beperkingen in aftrekbaarheden kent een wildgroei in regelgeving, die dan ook nog eens rekening houdt met voorgaande jaren.

Daarom kunt u nu de voor dit dossier en deze kosten geldende aftrekbeperkingen ook in dit voorstel zelf bepalen.



### 32. Bij rechtstreekse correcties in de Btw-aangifte een eigen omschrijving registreren

Soms legt een controleur u op om een bijkomend verschuldigd bedrag aan Btw op te nemen in vak 61 (Regularisatie verschuldigde Btw) en een afschrift van die aangifte over te maken om toe te voegen aan het dossier.

Als u deze (of andere) correcties niet zelf uitvoert met boekingen, maar door rechtstreeks in te grijpen op de Btw-aangifte (en de WINexpert+ deze boekingen voor u laat maken), zal nu een venster opspringen om een eigen, verklarende omschrijving voor deze ingreep te registreren, om u te helpen ook later te herinneren aan de reden van deze correctie.

Rechtstreekse neerlegging wordt niet ondersteund door de WINexpert+.

### 33. Handige wijzigingen en toevoegingen

- Bij de eenvoudige facturatie (in de WINexpert+ Boekhouding geïntegreerd) wordt de OGM nog eens herhaald bij het totaal te betalen bedrag.

- Bij de Btw-overzichten voegt de WINexpert+ een totaal toe per rubriek. Handig om bijvoorbeeld de overeenstemming tussen Btw-aangiftes en omzet aan te tonen. Ook is nu het saldo tussen te betalen en te ontvangen Btw gemakkelijker te volgen.
- Bij de XML/UBL/Peppolviewer is het samenvoegen van PDFs verhuisd van BullzipPDF-printer naar een extern MergePDF-programma. Het gaat sneller en u kunt desgewenst er ook zelf PDFs mee aaneen koppelen.
- Bij het voorstel van boekingen, om er eentje uit een lijst te kiezen, kunt u het voorstellen met of zonder bedragen nu uit een menuutje kiezen.
- Status omvang dossier toont nu ook het aantal boekingslijnen in de aankoop- en verkoopboeken als ook het aantal boekingsstukken in de financiële en de diverse dagboeken.
- Van enkele ingrijpende handelingen wordt op het scherm duidelijk(er) gewezen op de verreikende gevolgen er van (vernietigen van een dossier, aanpassen van periodes, enzovoorts). Om te vermijden, dat u met een abuisievelijk muisklikje zo'n ingrijpende handeling uitvoert, wordt u hier en daar een nadrukkelijke bevestiging gevraagd in de vorm van een in te typen 'Vernietig dossier', 'Toch boeken', enzovoorts.
- Waarschuwingen foutieve Btw-nummers bij inlezen XML-bestanden zijn teruggebracht tot één keer met signalisatie op een rode achtergrond.

**Raadpleeg regelmatig de website [www.ciro.be](http://www.ciro.be) voor nieuwe versies en voor nieuwe informatie.**