

INFORMITICA s.r.l.

Via Valtellina, 46 - 20159 Milano

Partita IVA : 11551320150

Tel. : 02/6072840 - Fax : 02/68967974

Cellulare : 0335/6107492

E-mail : informitica@informitica.it

NUOVA GESTIONE PROFESSIONISTI - GENNAIO 2001

<u>Attivazione della gestione Estratto Conto a partite aperte.....</u>	<u>2</u>
<i>Importazione delle causali Estratto conto.....</i>	<i>2</i>
<i>Caricamento dei dati costanti Estratto conto.....</i>	<i>3</i>
<i>Collegamento delle causali dell'estratto conto alle causali di contabilità.....</i>	<i>3</i>
<i>Gestione tabella codici di pagamento</i>	<i>6</i>
<i>Forzatura flag gestione estratto conto nelle anagrafiche clienti e fornitori.</i>	<i>7</i>
<i>Abilitazione della procedura nella ditta contabile</i>	<i>8</i>
<i>Creazione delle partite nell'estratto conto in automatico dai movimenti.....</i>	<i>8</i>
<u>Esempi di imputazione in Prima Nota</u>	<u>9</u>
<i>Esempio di registrazione di una fattura di acquisto</i>	<i>9</i>
<i>Esempio di registrazione di un pagamento fattura fornitore</i>	<i>10</i>
<i>Registrazione di un pagamento anticipato</i>	<i>11</i>
<i>Causali dell'estratto conto interessate dall'operazione:.....</i>	<i>11</i>

ATTIVAZIONE DELLA GESTIONE ESTRATTO CONTO A PARTITE APERTE

Sequenza delle operazioni da eseguire:

Importazione delle causali Estratto conto

Prima di eseguire l'importazione della tabella causali si deve lanciare la **cancellazione** dell'archivio con la procedura sotto riportata:

Premere il tasto funzione **F3** per entrare nel menù dei programmi di utilità, di seguito richiamare la scelta **14** Trasferimento TGE

```
+----- Trasferimento tge <----> egt -----+
|
| Tipo elaborazione.... : Annulla
| File di partenza..... : arch/tge
| File di arrivo.....  :
|
| Da prefisso.....      :   75 Causali estratto conto
| A  prefisso.....      :   75 Causali estratto conto
|
| Prefisso destinazione :    0
|
+-----+
```

Digitare la funzione di annullamento delle causali che potrebbero già esistere

Digitare nella voce file di partenza : **arch/tge**

Digitare da prefisso a prefisso **75** (fare molta attenzione a non sbagliare il codice prefisso: si potrebbe cancellare un altro archivio!)

```
+----- Trasferimento tge <----> egt -----+
|
| Tipo elaborazione.... : Importazione
| File di partenza..... : arch/cauesco
| File di arrivo.....   : arch/tge
|
| Da prefisso.....      :   75 Causali estratto conto
| A  prefisso.....      :   75 Causali estratto conto
|
| Prefisso destinazione :   75
|
+-----+
```

Caricamento dei dati costanti Estratto conto

Menu 11 - 5 - 9 - 9

```
+----- Dati costanti estratto conto -----+
| 01 Numeratore interno E/C ..... :      341
| 02 CLIENTI DARE massimo abbuonabile:  5.000
|   '' '' causale abbuono .. :         25 ABBUONO DARE
|   '' '' '' R.D. Dare :             13 ACCREDITO RIM.DIR.
|   '' AVERE massimo abbuonabile:  5.000
|   '' '' causale abbuono .. :         26 ABBUONO AVERE
|   '' '' '' R.D. Avere :             12 RIMESSA DIRETTA
| 03 FORNIT. DARE massimo abbuonabile:  5.000
|   '' '' causale abbuono .. :         75 ABBUONO DARE
|   '' '' '' R.D. Dare :             62 RIMESSA DIRETTA
|   '' AVERE massimo abbuonabile:  5.000
|   '' '' causale abbuono .. :         76 ABBUONO AVERE
|   '' '' '' R.D. Avere :             63 ACCREDITO RIM.DIR.
| 04 CLIENTI cau. pagamento x acconto :      8 Incasso da acconto
|   FORNITORI '' '' '' :             58 Pagamento da acconto
+-----+
```

Al campo **01** (numeratore interno E/C) va indicato il valore 0.
(Il valore va lasciato invariato se si ha già in uso il programma)

Nei campi successivi vanno indicati i valori e le causali dell'esempio sopra riportato.

Collegamento delle causali dell'estratto conto alle causali di contabilità

Causali estratto conto:

Cod Descrizione

1 FATTURA
2 NOTA DEBITO
3 NOTA ACCREDITO
4 FATTURA ANTICIPO
5 FATTURA A SALDO
6 INSOLUTO DA CLIENTE
7 ACCONTO
8 INC. DA ACCONTO
11 RICEVUTA BANCARIA
12 RIMESSA DIRETTA
13 ACCREDITO RIM.DIR.
14 BONIFICO
15 INSOLUTO CLIENTI
16 CAMBIALE
20 SALDO FT.SOSP.IMP.
21 INCASSO FT. CLIENTE
22 NOTA ACCREDITO COMP.
23 RISCOSSIONE TRATTA
25 ABBUONO DARE
26 ABBUONO AVERE
29 FATTURA GIA' PAG.
51 FATTURA ACQUISTO

52 NOTA ACCREDITO FORN.
 53 NOTA ADDEBITO FORN.
 54 FATTURA ANTICIPO
 55 FATTURA SALDO DI ANT
 57 ACCONTO FORNITORE
 58 PAG. DA ACCONTO
 61 RICEVUTA BANCARIA
 62 RIMESSA DIRETTA
 63 ACCREDITO RIM.DIR.
 64 BONIFICO
 70 SALDO FATTURA
 71 PAGAMENTO FORNITORE
 72 PAGAMENTO SALDO FT
 75 ABBUONO DARE
 76 ABBUONO AVERE
 81 NOTA ACCREDITO COMP.
 88 CAUZIONE
 90 APERTURA DARE
 91 APERTURA AVERE
 92 APERTURA DARE
 93 APERTURA AVERE

Tutte le causali che **movimentano clienti e fornitori** e che devono creare o modificare una partita (documento) devono essere collegate alla rispettiva causale dell'estratto conto

Esempio di collegamento:

```

+----- Gestione : Causali di contabilita' -----+
| Cod. causale: 300 |
+-----+
| 01 Descrizione.: FATTURA DI VENDITA          05 Giornale...: 0 |
| Posizionam...: D                               Reg. IVA...: 0 |
| Accettato da: C                               Partitario.: 0 |
| Tipo docum...: 1 Fattura                      Saldi.....: 0 |
| Tipo regis...: 2 Vendite differite           IVA.....: 0 |
| Tipo partita: 1 FATTURA                   Cen. costo.: 0 |
|                                                06 Plafond....: 0 |
| 02 Link causale: 0                             Incassi pag: 0 |
|   '' '' aut.: N                               Rit. acc...: 0 |
|                                                Incr. n.doc: 0 |
| 03 C/Partite aut. prima nota                 Des.la nota: 0 |
|                                                Non protoc.: 0 |
| 04 Tipo moneta : 0 Lire                       Risconti...: 0 |
+-----+
  
```

```

+----- Gestione : Causali di contabilita' -----+
| Cod. causale: 100 |
+-----+
| 01 Descrizione.: INCASSO DA CLIENTE | 05 Giornale...: 0 |
| Posizionam...: A | Reg. IVA...: 0 |
| Accettato da: C | Partitario.: 0 |
| Tipo docum...: 0 No movimento IVA | Saldi.....: 0 |
| Tipo regis...: 0 Mov. senza IVA | IVA.....: 0 |
| Tipo partita: 21 INCASSO FT. CLIENTE | Cen. costo.: 0 |
| | 06 Plafond....: 0 |
| 02 Link causale: 0 | Incassi pag: 0 |
| ' ' aut.: N | Rit. acc...: 0 |
| | Incr. n.doc: 0 |
| 03 C/Partite aut. prima nota | Des.la nota: 0 |
| | Non protoc.: 0 |
| 04 Tipo moneta : 0 Lire | Risconti...: 0 |
+-----+

```

Le causali dell'estratto conto da collegare al campo **01** alla voce **Tipo Partita** nei casi di movimenti che generano una **nuova partita cliente** sono:

1 FATTURA
 2 NOTA DEBITO
 3 NOTA ACCREDITO
 7 ACCONTO
 15 INSOLUTO CLIENTI

Le causali dell'estratto conto da collegare nei casi di movimenti che generano **un incasso** totale o parziale di una partita **cliente** sono:

08 INCASSO DA ACCONTO
21 INCASSO FT. CLIENTE
 22 NOTA ACCREDITO COMP.
 23 RISCOSSIONE TRATTA
 25 ABBUONO DARE
 26 ABBUONO AVERE

Le causali dell'estratto conto da collegare nei casi di movimenti che generano una **nuova partita fornitore** sono:

51 FATTURA ACQUISTO
 52 NOTA ACCREDITO FORN.
 53 NOTA ADDEBITO FORN.
 57 ACCONTO FORNITORE

Le causali dell'estratto conto da collegare nei casi di movimenti che generano **un incasso** totale o parziale di una partita **fornitore** sono:

58 PAG. DA ACCONTO
71 PAGAMENTO FORNITORE
 75 ABBUONO DARE
 76 ABBUONO AVERE
 81 NOTA ACCREDITO COMP.

Gestione tabella codici di pagamento

Il codice di pagamento richiesto al termine della registrazione di un documento in prima nota viene utilizzato per generare **le rate** relative alle **scadenze di pagamento**.

Elenco dei codici di pagamento (esempio):

Cod	Descrizione	TD	TI	PS	TS	NS	IN	GFMAMGLASOND
SP	SC CP EC EF RG STC							
0	1 RIMESSA DIRETTA	3	0	0	0	1	0	IIIIIIIIIIII
0	0,00 N 12 62 N S							
0	2 RICEVUTA BANCARIA 30 GG/DF	2	0	30	0	1	0	IIIIIIIIIIII
0	0,00 S 0 0 N S							
0	3 RICEVUTA BANCARIA 60 GG/DF	2	0	60	0	1	0	IIIIIIIIIIII
0	0,00 S 0 0 N S							
0	4 BONIFICO	4	0	0	0	1	0	IIIIIIIIIIII
0	0,00 N 14 64 N S							

I codici di pagamento vanno caricati e collegati alle rispettive causali dell'estratto conto

Videata del caricamento e variazione del codice pagamento (**scelta 11-5-9-2**):

Tabella Condizioni di Pagamento			
Pagamento	:	1	
01 Descrizione	:	rimessa diretta	
02 Tipo documento ...:	3	Rimessa diretta	
03 Trattamento IVA ..:	0	Normale	
04 Prima scadenza ...:	0		
05 Tipo scadenza ...:	99	A vista	06 Numero scadenze ..: 1
07 Intervallo	0		
		GFMAMGLASOND	
08 Esclusione mesi ..:	IIIIIIIIIIII		
09 Sposta a	0		
10 Sconto cassa	0,00		11 Chiude partita ...: N
12 Causale E/C clienti	12 RIMESSA DIRETTA		
13 Causale E/C fornit:	62 RIMESSA DIRETTA		
14 Raggruppamento S/N:	N		15 Stampa scad. S/N : N

Al campo **12 e 13** vanno indicate le causali specifiche dell'estratto conto

Mantenendo i riferimenti all'archivio standard:

Ai codici pagamento Tipo Ricevuta Bancaria

Si collega al campo 12 Causale estratto conto clienti la casuale **11**

Si collega al campo 13 Causale estratto conto fornitori la casuale **61**

Ai codici pagamento Tipo Rimessa Diretta

Si collega al campo 12 Causale estratto conto clienti la casuale **12**

Si collega al campo 13 Causale estratto conto fornitori la casuale **62**

Ai codici pagamento Tipo Bonifico

Si collega al campo 12 Causale estratto conto clienti la casuale **14**

Si collega al campo 13 Causale estratto conto fornitori la casuale **64**

Forzatura flag gestione estratto conto nelle anagrafiche clienti e fornitori.

Funzione da lanciare **11 - 5 - 16 - 8** Forzo test e/c in Clifor

```
+----- Forzatura test E/C in clifor -----+
|
|      Questo programma forza nella anagrafiche selezionate
|      il valore voluto del test E/C sia per i clienti che
|      per i fornitori.
|
|      Da codice :          1
|      A      ' ' : 999999
|
|      Test per e/c cliente...: 1
|      Test per e/c fornitore : 1
|
+-----+
```

Il programma forza in tutte le anagrafiche presenti nell'archivio di clienti e fornitori il valore **1** per abilitare la gestione.

Per le nuove anagrafiche CLI/FOR che si andranno a creare in futuro bisognerà ricordarsi di mettere il test **1** nel campo 5 Estr. Conto: sotto le colonne Clienti e fornitori.

```
+----- Gestione : Anagrafica Clienti & Fornitori -----+
|      Codice.....:      123 TELECOM ITALIA SPA      |
+-----+
| 01 Cod. anagr. 0000149 alla data 25.01.01    03 Ricavo:          0      |
|      TELECOM ITALIA SPA                        Costo : 107012 SPESE TELEFONIC |
|                                               M. Cli:  34000 CRED.V/CLIENTI |
|                                               M. For:  80000 DEBITI V/FORNIT |
|      Cod.Fiscale 00580600013                    |
|      Partita Iva 00580600013                    |
|                                               04 Allegato IVA: 1          |
|
|                                               CLIENTI FORNITORI
| 05 Estr. Conto :      1          1
|      Budget      :      0          0
|
| 02 Cod. sede.:      0
|      VIA S. DALMAZZO 15
|      00000 TORINO (TO)
|      Tel. /
|
| 06 Data :  00.00.00
|      Status: V
|      Cd.alt: 000000
|      Rinvio:
|
+-----+
```

Abilitazione della procedura nella ditta contabile

Prima di iniziare a registrare si deve abilitare la gestione dell'estratto conto in tutte le ditte contabili dei professionisti interessati alla nuova gestione.

Funzione 1-9-2 Campo n.03

```
+----- Gestione : Ditta contabile -----+
| Codice Ditta.....: 39 DITTA XYZ          |
+----- Caratteristiche di funzionamento -----+
|
|   Flags I.V.A.                               Flags contabili
| 01 Integr. reg. iva..: 0                    02 Controllo budget..: 0
| Ventilazione.....: 0                      Plafond.....: 0
| Tipo Mod. IVA 11..: 0                      Des. agg. in mov. : 0
| Reg. IVA unico...: 0                      Suddivisione MOV..: 0
| Ctrl. Fat. P. Nota: 0                     P.N. Prot. autom..: 1
| Tipo reg.liquidaz.: 2 Vendite differi Giornale unico....: 0
| CLIFOR alternativi: 0                     Inventario unico..: 0
| Liquid. allungata.: 0
| Beni usati.....: 0                        03 Estratto conto....: 1
| Agenzie di viaggi.: 0                     04 Esonero periodica.: 0
| Tipo reg. riferim.: 0
|
|                                             05 Esclusione stampe.: 0 0
+-----+

```

Creazione delle partite nell'estratto conto in automatico dai movimenti

Dopo aver inserito tutti i documenti dell'anno precedente (2000) si deve procedere alla generazione delle partite rimaste aperte nell'estratto conto.

Questa procedura deve essere eseguita soltanto la prima volta.

Procedere come segue:

Entrare nella funzione: **11**-Gestione professionisti **4**-Gestione professionisti in semplificata (Operazione da eseguire anche per i professionisti in contabilità ordinaria)

Dopo aver digitato la ditta e l'anno digitare **F3** per importare automaticamente i movimenti e richiamare i vari registri Iva interessati.

Una volta visualizzati i movimenti di ogni registro si devono modificare gli importi nella colonna pagato per quei documenti che devono essere ancora pagati o incassati completamente o parzialmente.

Inserire **0** per i documenti ancora completamente aperti oppure l'importo parziale relativo alla parte già incassata o pagata.

Esempio della videata :

```
+----- Gestione : Professionisti in semplificata -----+
| Ditta:   34 PROFESSIONISTA ORD.   Registro:  2 Vendite differite
| Anno :  2000                       Numero  :  1 Vendite differite
| Anno N.reg. Numero/Data Doc Cliente   Importo docum.   Icassato PCA
|
|
| 2000      14          1 010100      14 MECKY MESSE      12.240.000      12.240.000  0
| 2000      15          2 050100      59 DITTA XYZ        2.448.000        1.000.000
| 2000      35          1 010200      25 MARCHESI GI      12.000.000                0
+-----+
```

Al termine, dopo aver confermato l'operazione, tornare col cursore su codice Ditta e **generare le partite nell'estratto conto** con il tasto funzione **F5**.

ESEMPI DI IMPUTAZIONE IN PRIMA NOTA

Esempio di registrazione di una fattura di acquisto

(Con generazione della partita nell'estratto conto)

```
Ditta....:      34 PROFESSIONISTA ORD.           000000           0 Lire
Data.....: 31.12.00           Regime con.: Ordinario 2000
Causale..:      200 fattura acq.           Tipo input : Manuale
Data Doc.: 31.12.00 Acquisti           Data IVA...: 31.12.00
Num. Doc.:      123           DESCR.: MECKY MESSER SPA
```

```
CLI/FOR..:      14 P. IVA...: 01929400164
RAG. SOC.: MECKY MESSER SPA
LOCALITA': VIA PALMANOVA 6
CITTA'...: MILANO (MI)
```

IVA DESCRIZIONE	IMPONIBILE	IMPOSTA	C/PART DESCRIZIONE CONTO	PAG. 1
20 IVA 20%	100000	20000	107111 COMPENSI A TERZI	

CODICE DESCRIZIONE	IMPORTO	PAG. 1
107111 COMPENSI A TERZI	100.000	
90001 ERARIO C/IVA CREDITO	20.000	

```
Cod. Pagamento: 23 Descrizione ..: RI.BA. 30 gg. FM           Ok ? S
```

Al termine della registrazione viene richiesto il **codice pagamento** per generare la nuova partita nell'estratto conto. Di seguito viene richiesto il codice banca appoggio che non è obbligatorio.

Ditta....: 34 PROFESSIONISTA ORD. 000000 0 Lire
 Data....: 31.12.00 Regime con.: Ordinario 2000
 Causale..: 200 fattura acq. Tipo input : Manuale
 Data Doc.: 31.12.00 Acquisti Data IVA...: 31.12.00
 Num. Doc.: 123 DESCR.: MECKY MESSER SPA

CLI/FOR..: 14 P. IVA...: 01929400164
 RAG. SOC.: MECKY MESSER SPA
 LOCALITA': VIA PALMANOVA 6

Op	Segno/Causale	Scadenza	Importo	Confermato	N.Doc.	Data	Doc
51	A FATTURA ACQUISTO	311200	120.000,00	120.000,00	123	311200	
61	D RICEVUTA BANCARIA	310101	120.000,00	120.000,00		311200	
0			0,00	0,00			
	Commento :		Numero Rata:	ABI	0	CAB	0

La videata della partita appare dopo la conferma del codice banca. L'esempio riporta il caso di una fattura con pagamento tipo **Ricevuta Bancaria** con scadenza a **30** giorni.

E' comunque possibile intervenire manualmente e modificare sia gli importi che le date di scadenza qualora non corrispondano a quelle indicate nel documento che si sta registrando.

Esempio di registrazione di un pagamento fattura fornitore

Videata della registrazione contabile

Ditta....: 34 PROFESSIONISTA ORD. 000000 0 Lire
 Data....: 31.12.00 Regime con.: Ordinario 2000
 Causale..: 150 PAG.FT.FORNITORE Tipo input : Manuale
 Data Doc.: 00.00.00 Data IVA...: 31.12.00
 Num. Doc.: 0

CONTO	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE	(PAG. 1)	D A R E	A V E R E
F	24	INFORMITICA S.R.L.		1.200.000	
G	50001	BANCA C/C			

Dopo aver digitato l'importo pagato il programma accede ed elenca automaticamente tutte le scadenze relative a partite ancora aperte:

N.Doc.	Data	Sc.	Operazione	Importo	Doc.	Saldo	Prec.	Assegnazione
11	311200		RIMESSA DIRETTA	1.200.000,00		1.200.000,00		0,00
								0,00
								0,00
								0,00
						Resto		1.200.000,00

Dopo aver assegnato gli importi (anche parziali) ai documenti corrispondenti si conferma la videata e le partite vengono chiuse automaticamente.

Subito dopo il programma ritorna alla videata di contabilità per terminare la registrazione.

Registrazione di un pagamento anticipato

Causali dell'estratto conto interessate dall'operazione:

```
+----- Causali estratto conto -----+
|
|   Codice causale ...: 7
|
| 01 Descrizione .....: Acconto Cliente
|   Abbreviazione ....: AC
| 02 Accettato da .....: Cliente
|   Tipo operazione ..: Rigo
|   Tipo documento ...: Pag. Acc.
|   Posizionamento ...: Avere
|   Numero partita ...: Non gest.
|   Conferma partita .: Manuale
|   Importo confermato: Azzero
| 03 Dati cambio/valuta: Non gest.
|   Richiesta Agente .: Non gest.
| 04 Des. aggiuntiva ..: N
|
+-----+
```

```
+----- Causali estratto conto -----+
|
|   Codice causale ...: 8
|
| 01 Descrizione .....: Incasso da acconto
|   Abbreviazione ....: IA
| 02 Accettato da .....: Cliente
|   Tipo operazione ..: Pagamento
|   Tipo documento ...: Rim. Dir.
|   Posizionamento ...: Avere
|   Numero partita ...: Documento
|   Conferma partita .: Manuale
|   Importo confermato: Imp. Doc.
| 03 Dati cambio/valuta: Non gest.
|   Richiesta Agente .: Non gest.
| 04 Des. aggiuntiva ..: N
|
+-----+
```

```
+----- Causali estratto conto -----+
|
|   Codice causale ...: 57
|
| 01 Descrizione .....: Acconto Fornitore
|   Abbreviazione ....: AF
| 02 Accettato da .....: Fornitore
|   Tipo operazione ..: Rigo
|   Tipo documento ...: Pag. Acc.
|   Posizionamento ...: Dare
|   Numero partita ...: Non gest.
|   Conferma partita .: Automatico
|   Importo confermato: Azzero
| 03 Dati cambio/valuta: Non gest.
|   Richiesta Agente .: Non gest.
| 04 Des. aggiuntiva ..: N
|
+-----+
```

```

+----- Causali estratto conto -----+
|                                         |
| Codice causale ...: 58                 |
|                                         |
| 01 Descrizione .....: Pagamento da acconto |
|   Abbreviazione ....: PA                 |
| 02 Accettato da .....: Fornitore         |
|   Tipo operazione ..: Pagamento         |
|   Tipo documento ...: Rim. Dir.         |
|   Posizionamento ...: Dare              |
|   Numero partita ...: Non gest.         |
|   Conferma partita .: Non gest.         |
|   Importo confermato: Imp. Doc.         |
| 03 Dati cambio/valuta: Non gest.         |
|   Richiesta Agente .: Non gest.         |
| 04 Des. aggiuntiva ..: N                 |
|                                         |
+-----+

```

Le causali **8** e **58** di sopra riportate devono essere inserite nella tabella costanti estratto conto.

Le causali **7** e **57** vanno collegate alle rispettivi causali di contabilità per poter registrare l'incasso o il pagamento dell'acconto.

La registrazione nell'estratto conto viene inserita con un registro particolare ed una numerazione specifica.

```

Ditta.....:      34 PROFESSIONISTA ORD.           000000           0 Lire
Data.....:      29.11.00           Regime con.: Ordinario 2000
Causale..:      157 ACC.TO FORNITORI           Tipo input : Manuale
Data Doc.:      29.11.00           Data IVA...: 29.11.00
Num. Doc.:      0

```

CONTO	DENOMINAZIONE	DESCRIZIONE (PAG. 1)	D A R E	A V E R E
F	14 MECKY MESSER SPA	assegno n.555	600.000	
G	50001 BANCA C/C	assegno n.555		600.000
			600.000	600.000

Esempio partita con acconto fornitore:

```

Ditta :      34 PROFESSIONISTA ORD.           Anno Rif.: 9999
Conto : F    14 MECKY MESSER SPA           T.Reg:99 N.Reg.: 1 Num.:9999999

```

```

-----
Prog-Righi   345-01   Saldo           600.000,00   Nr. Insol.   0   Solleciti   0
Ult. Scad.   29/11/00   Status Aperta           Nr.-Pagam.   0
-----

```

```

Cambio:      1,000000           Doc-Pr:      0-      0   Pagam:      0
Valuta:      0 Lire           Agente:      0           I.V.A:      0
Op Segno-Causale           Scadenza           Importo           Confermato           N.Doc. Data doc

```

```

-----
57 D Acconto Fornitore           291100           600.000           0           291100
-----

```

