

2012.12.12

- Jelleg megadási lehetőség az áfa gyűjtőnél
- Áfa gyűjtő törlési lehetőség
- Vevő szállító állíthatósági lehetőség programból
- Áfa, Fizetendő áfa állíthatósági lehetőség programból
- Pénztárcerekítés
- Fordított áfa / járulékos tételek
- Termékimport áfa-vámhatósági kivetéssel
- Termékimportot terhelő, önadózással fizetendő Áfa
- Importrészletezés
- Figyelmen kívüli technikai tétel és az Áfa nyilvántartás
- Fordított adózás mezőgazdasági termékbeszerzés után

Jelleg megadási lehetőség az áfa gyűjtőnél

Az áfa gyűjtőnél egy új paraméter került bevezetésre, melynek segítségével megadhatjuk az áfa gyűjtő jellegét, amelynek segítségével szűkíthetjük a választható áfa gyűjtők számát. (Ennek főleg pénzforgalom rögzítésénél látjuk használt, mivel ott az alap rögzítésénél az áfa számlát még nem látja a rendszer).

Afa gyűjtő	Kat %
0000 Figyelmen kívül	F 0
0001 5%-os értékesítés	K 5
0002 18%-os értékesítés	K 18

Jelleg: K az áfa számla

Áfa gyűjtő törlési lehetőség

Lehetőség van a nem használt áfa gyűjtők törlésére. Az áfa gyűjtő karbantartásánál 'D' betűvel, egyesével törölhetjük a kijelölt áfa gyűjtőt. A listán X-el jelöli a rendszer a nem használt áfagyűjtőket.

Afa gyűjtő	Kat %
0000 Figyelmen kívül	F 0
0001 5%-os értékesítés	K 5
0002 18%-os értékesítés	K 18
0003 27%-os értékesítés	K 27
0004 Fordított áfas értékesítés	U 0
0005 Fordított áfas gabona értékesítés	F 0 X
0006 Adómentes belföldi termékbesz./szolgáltatás	M 0
0007 5 %-os belföldi termékbesz./szolgáltatás	K 5
0008 18 %-os belföldi termékbesz./szolgáltatás	K 18
0009 27 %-os belföldi termékbesz./szolgáltatás	K 27
0010 Fordított adózás (ingatlan) Afakörös	U 0 X
0011 Fordított adózás (hulladék) Afakörös	U 0 X
0012 Fordított adózás Mezőgazd.-i Afakörös	U 0 X
0013 0%-os termékimport-vámhatósági kivétel	F 0
0014 5%-os termékimport-vámhatósági kivétel	M 0 X

D-töröl

Az áfa gyűjtő karbantartásába való belépéskor megkeresi a rendszer azokat az áfa gyűjtőket, amelyek nincsenek használva. Ez idő alatt egy ablakban mutatja a folyamatot. Többcéges rendszerben az összes cég könyvelési adatait végig elemzi a program.

Ha olyan áfa gyűjtőt akarunk törölni, amelyik használva van, akkor üzenetet kapunk, hogy a „Nem törölhető” üzenetet kapjuk.

Vevő, szállító állíthatósági lehetőség programból

A vevő szállítók meghatározása – amely eddig külön programmal volt lehetséges – beépítésre került a programba. Beállítás módosításához be kell lépni a

Műveletek -> Rendszer paraméterek -> Rendszer alapadatok paraméterezése funkcióba.

Itt felsorolva, vesszővel elválasztva adhatjuk meg a vevők, szállítók kezdőkódjait. A módosítást körültekintően kell elvégezni, mert kihatással van az adatokra.

Áfa Vevő szállító állíthatósági lehetőség programból

Az áfa számlák meghatározása – amely eddig külön programmal volt lehetséges – beépítésre került a programba. Beállítás módosításához be kell lépni a

Műveletek -> Rendszer paraméterek -> Áfa paraméterezése funkcióba.

```

Rendszer alapadatok paraméterezése
Törzsek paraméterezése
Főkönyvi forgalom rögzítő paraméterezése
Pénzforgalom rögzítő paraméterezése
Számla rögzítő (Számoló) paraméterezése
Afa para
Fordított
Számla k

----- Afa -----
Automatikus afa : I
KP-s bejövőnél az automatikus afa : 466-1000
KP-s kimenőnél az automatikus afa : 467-0000
Kimenő 0%-os számlák nyilv-i számlája : 467-0000
Bejövő 0%-os számlák nyilv-i számlája : 466-0000
Afa kategóriák (F6) : Figy.k1;Figy 27;18 %-os;25 %-os;2
Fordított afa kategóriák :
Afa számlák : 466,467
Ejzetendő Afa számlák : 467
Afa gyűjtő használata : 1
Afa gyűjtő használat kezd. : 2012.07
Afa gyűjtő beállítás (F7) :
gyűjtő-bizonylat típus(F8) :
gyűjtő-afa számla (F9) :

```

Itt felsorolva, vesszővel elválasztva adhatjuk meg a vevők, szállítók kezdőkódjait.

Pénztárkerekítés

Bizonyos beállítások mellett a pénztár kerekítési funkció nem működött helyesen. A hiba ki lett küszöbölve. A kerekítés kezelése nem változott, használata korábbi dokumentációban olvasható.

Fordított áfa / járulékos tételek

Változás történt a fordított áfa kezelésében. A funkció ki lett bővítve, hogy nem csak áfa, hanem egyéb járulékos tétel rögzítése is alkalmas legyen, két tételről három tételre bővült a tételek száma, lehetőség van az érték, alap módosítására, illetve egyszerű vegyes tétel mellett lehetőség van folyószámla előírásra, illetve feltételes - folyószámla teljesítéséhez kötött – vegyes tétel rögzítésére.

A járulékos tételek rögzíthetőségét az áfa gyűjtőnél kell beállítani.

Itt az „Automatik.tétel” értékét Igen-re kell állítani. A „Típus” értékét fordított áfánál kell beállítani a megfelelő értékre, egyébként 'Normal' értéken kell hagyni. A típus állításával az automatikus tételek rögzítésében különbséget nem érünk el, kizárólag csak plusz adatok bekérését szabályozzuk, amely adott fordított áfához tartozik (p.: importnál vámhatározat ...).

Járulékos tételek rögzítése – pénzforgalomban, számlarögzítésben - akkor lehetséges, ha olyan áfa gyűjtőre könyvelünk, amelynél beállítottuk az „Automatik.tétel” értéket. Ebben az esetben a tétel felvitelkor egy második ablak jelenik meg.

Itt három tétel megadására van lehetőség, mely a számla előírásától függetlenül könyvelődik le mint vegyes, vagy előírásként. A leírásban az „alapszámla” alatt azt a számlát értjük, amelyhez a járulékos tételeket rögzítjük. (jelen esetben 12/B-000001)

A „Könyvelje” a következő értékeket lehet megadni:

Nem könyvelés
Vegyes könyvelés
Előírás

Alap számla teljesítésekor

1. Tétel teljesítésekor

- A tételből nem keletkezik tétel a főkönyvben
- Automatikusan könyvelődik egy vegyes tétel a főkönyvben
- Egy olyan tétel kerül be a könyvelésbe, amely megjelenik egy vevő/szállító (függetlenül az alapszámla vevő/szállítójától) folyószámlán mint előírás.
- Ez a tétel akkor kerül lekönyvelésre, ha az alapszámla – amelyhez a járulékos tételeket rögzítettük – teljesítésre kerül.
- Ez a tétel akkor kerül könyvelésre, ha az 1. tételre pénzügyileg teljesítésre kerül. Értelemszerűen ez csak akkor lehetséges, ha az első tétel mint előírás kerül lerögzítésre. Természetesen ennek a beállítása csak a 2. és a 3. tételben lehetséges. (A 2. 3. tétel teljesítésekor gyakorlatilag ugyanúgy működik, csak a 2. illetve 3. tételen szereplő előírásra vonatkozik.)

A helyi beállításoknak megfelelően plusz mezők jelenhetnek meg a tételeknél (munkaszám, szervezet, eseménykód...), amelyek kitöltése a szokásos módon történik

Vegyes könyvelés

Könyvv. jel.: Vegyes könyvvéltés Időszak/Afa: 08/00/08/00 Biz: -
 Fok. szála: -
 Ellenszla: -
 Afa gyűjtő: -
 Érték/Alap: 0/ 1 052 009 Napló szám :
 2. Tétel
 Könyvvélt.: Nem könyvvélt. Időszak/Afa: 08/00/08/00 Biz: -

- Időszak/áfa - időszaknak a könyvelendő vegyes tétel időszakát kell megadni. Az időszak csak azonos vagy nagyobb lehet mint az alapszámla időszaka
- Bizszám - nem használt vegyes tételnél
- Fők.szla - Első mezőben (T/K) adjuk meg, hogy tartozik, vagy követel a főkönyvi számla
- Ellenszla - Ellenszámla megadása
- Áfa gyűjtő - Amennyiben áfát érintő tétel (főkönyvi számla vagy ellenszámla áfaszámla), akkor meg kell adni, hogy a tétel milyen áfa gyűjtőn kerüljön nyilvántartásra. Egyébként Figyelmen kívüli áfa gyűjtőt kell megadni.
- Érték - A könyvelés értéke
- Alap - Amennyiben áfát érintő tételt könyvelünk (pl.: fordított áfa), akkor meg kell adni az alapot is, mely az áfa nyilvántartásba kerül rugózításra.
- Napló száma - A könyvelés naplószáma

Példa egy vegyes könyvelési tételre:

1. Tétel

Könyvjele:	Vegyes költségek	Időszak/Afa:08/00/08/00	Biz: -
Fők. szála:	466-1000KÖLTSÉGEK ELŐZTESEN FELSZ.	AFA	
Ellenszla:	389-1000ATVÉTEZÉS PENZT.	BANK KÖZÖTT	
Afa gyűjtő:	0009	27 % os belöldi termékbesz./szolgáltatás	
Érték/Alap:	284 042/	1 052 007	Napló szám :200000 VEGYES NAPLL

2. Tétel

Főkönyvi karton

ID	BIZKELT	BizSz.	P.Bisz.	Szlasz.	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	Tartozik	Követel
Fokonyi számla: 06/00	12.08.28	389-1000 B-000001	ÁTVÉZETÉS PÉNZT.	BANK KÖZÖTT B-000001	131/2012	Faáru	466-1000	200000	99		0 284 042,00
Fokonyi számla: 06/00	12.08.28	466-1000 B-000001	KÖLTSÉGEK	ELŐZETÉSEN FELSZÁVA	B-000001 131/2012	Faáru	389-1000	2000000	99	284 042,00	

Előírás

- Időszak/áfa - időszaknak a előírás tétel időszakát kell megadni. Az időszak csak azonos vagy nagyobb lehet mint az alapszámla időszaka
- Bizszám - Meg kell adni a számlaszámot, amelyen az előírásnak meg kell történnie. Amennyiben olyan bizonylattípust adunk, amely gépi sorszámos, akkor a sorszámot automatikusan adja a rendszer (a könyvelés végén), amennyiben nem gépi sorszám, akkor meg kell adnunk egy egyedi számla sorszámot. Gépi sorszám esetén megjelenik a számla sorszám, amelyen a könyvelés történt.
- Fők.szla - Első mezőben (T/K) adjuk meg, hogy tartozik, vagy követel a főkönyvi számla miután előírásról van szó, csak vevő vagy szállító lehet.
- Ellenszla - Ellenszámla megadása
- Áfa gyűjtő - Áfa gyűjtő megadása
- Érték - A könyvelés értéke
- Alap - Előírásnál nincs funkcionális jelentősége.
- Napló száma - A könyvelés naplószáma

Példa az előírás könyvelési tételre:

Könyvelje: Előírás		1. Tétel	
Fők. szála:	454-0023TRIVIUM VAGYÜNGYÖKI SZOLG. KFT.	Időszak/Afa: 08/00/08/00 Biz: X-	
Ellenszla:	465-1000VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA		
Afa gyűjtő:	0000 Folyómen kívül		
Érték/Alap:	284 042/-	0 Napló szám: 200000 VEGYES NAPLL	
Könyvelje: Nem könyvelni		2. Tétel	
		Időszak/Afa: 08/00/08/00 Biz: -	

Főkönyvi karton

ID	BIZKÉLT	Biz.Sz.	P. Bizsz.	Szlasz.	Másodsza	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	Tartozik	Követel.
Főkönyvi számla: 08/00	12.08.28	454-0023 B-000001	TRIVIMUM VÁMÜGYNÖKI SZOLG. KFT.	X-000004	131/2012	Faáru	465-1000	200000	99	0	284 042,00
Főkönyvi számla: 08/00	12.08.28	465-1000 B-000001	VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	X-000004	131/2012	Faáru	454-0023	200000	99	284 042,00	

Folyószámla

Szlasz.	MÁSODSZLA	TELJESÍTÉS	SZCMLAKELT	FIZHATIDŐ	SZÖVEG	FIZ MÓD	ELŐÍRÁS	PÜ.TELJESITES	TELJESÍTÉS	NEM.TELJESÍTETT
Ügyfél kód: 454-0023 TRIVIM VÁMÜGYNÖKI SZOLG. KFT.										
126/0000004	131/0012	2012.08.28	2012.08.28		Faán		284.042.00		0	284.042.00

Alap számla teljesítések

Ez a tétel akkor kerül lekönyvelésre, ha az alapszámla – amelyhez a járulékos tételeket rögzítettük –teljesítésre kerül.

- Időszak/áfa - Értéket akkor kap, amikor teljesül az alapszámla. Az időszak a teljesítés időszaka, amennyiben kisebb az időszak, mint az alapszámla időszaka, akkor az alapszámla időszakán lesz könyvelve.
- Bizszám - Értéket akkor kap amikor pénzügyileg teljesítve lesz az alapszámla. Értéke a pénzügyi teljesítés bizonylatszám.
- Fők.szla - Első mezőben (T/K) adjuk meg, hogy tartozik, vagy követel a főkönyvi számla
- Ellenszla - Ellenszámla megadása
- Áfa gyűjtő - Amennyiben áfát érintő tétel (főkönyvi számla vagy ellenszámla áfaszámla), akkor meg kell adni, hogy a tétel milyen áfa gyűjtőn kerüljön nyilvántartásra. Egyébként Figyelmen kívüli áfa gyűjtőt kell megadni.
- Érték - A könyvelés értéke
- Alap - Amennyiben áfát érintő tételt könyvelünk (pl.: fordított áfa), akkor meg kell adni az alapot is, mely az áfa nyilvántartásba kerül rögzítésre.
- Napló száma - A könyvelés naplószáma

Dátum : 2012.12.15	Pénzügyi analitika	Rendszergazda
►►►	Bejövő számla könyvelés	
Számlaszám : 12/B-000001/000BEJÖVŐ SZÁMLA	Nettó h. : 1 052 009.07	
Más.szla : 131/2012	Kedv.h. : 0.00	
Időszak : 08/00 AUGUSZTUS Áfa: 08/00 AUGUSZTUS	CFA h. : 284 042.00	
Szállító : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA	Kerekít. : 0.00	
	Szla h. : 1 336 051.07	
1. Tétel		
könyvelje : Alap számla teljesítések Időszak/Áfa: / -		
Fők. szála: 465-1000VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA		
Ellenszla : 466-6000IMPORT ÁFA GYŰJTŐ		
Áfa gyűjtő : 0020 27 %-os termékimport igényelhető áfa		
Érték/Alap : 284 042/ 1 052 007 Napló szám : 200000 VEGYES NAPLL		
2. Tétel		

Példánkban a tétel akkor kerül könyvelésre, amikor a B/00001-es számla teljesítése megtörténik.

Teljesítés előtt a főkönyv állapota.

ID	BIZKELT	BizSz.	P.Bizsz	Szlasz.	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	TARTOZIK	KÖVETEL
Főkönyvi számla : 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMITOTT ÁFA											
08/00	12.08.28	B-000001		X-000006	131/2012	Faáru	465-1000	200000	99	0	284 042,00
Főkönyvi számla : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	814-1000		99	0	1 052 009,07
Főkönyvi számla : 465-1000 VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA											
08/00	12.08.28	B-000001		X-000006	131/2012	Faáru	454-0017	200000	99	284 042,00	0
Főkönyvi számla : 814-1000 FENYŐFÜRESZÁRÚ BESZERZÉS											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017		99	1 052 009,07	0

Teljesítés után a főkönyv állapota.

ID	BIZKELT	BizSz.	P.Bizsz	Szlasz.	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	TARTOZIK	KÖVETEL
Főkönyvi számla : 384-1000 ELSŐDLEGES BANKSZÁMLA											
09/00	12.09.11	A-000002		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017	384000	99	0	1 336 051,07
Főkönyvi számla : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	814-1000		99	0	1 052 009,07
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	466-1000		99	0	284 042,00
09/00	12.09.11	A-000002		B-000001	131/2012	Faáru	384-1000	384000	99	1 336 051,07	0
Főkönyvi számla : 465-1000 VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA											
09/00	12.09.11	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	466-6000	200000	99	0	284 042,00
Főkönyvi számla : 466-1000 KÖLTSÉGEK ELŐZETESEN FELSZ. ÁFA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017		99	284 042,00	0
Főkönyvi számla : 466-6000 IMPORT ÁFA GYŰJTŐ											
09/00	12.09.11	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	466-1000	200000	99	284 042,00	0
Főkönyvi számla : 814-1000 FENYŐFÜRESZÁRÚ BESZERZÉS											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017		99	1 052 009,07	0

1. Tétel teljesítések

Ez a tétel akkor kerül könyvelésre, ha az 1. tételre pénzügyileg teljesítésre kerül. Értelemszerűen ez csak akkor lehetséges, ha az első tétel mint előírás kerül lerögzítésre

- Időszak/áfa - Értéket akkor kap, amikor teljesül a számla (1.tétel). Az időszak a teljesítés időszaka, amennyiben kisebb az időszak, mint az alapszámla időszaka, akkor az alapszámla időszakán lesz könyvelve.
- Bizszám - Értéket akkor kap amikor pénzügyileg teljesítve lesz a számla (1.tétel). Értéke a pénzügyi teljesítés bizonylatszám.
- Fők.szla - Első mezőben (T/K) adjuk meg, hogy tartozik, vagy követel a főkönyvi számla
- Ellenszla - Ellenszámla megadása
- Áfa gyűjtő - Amennyiben áfát érintő tétel (főkönyvi számla vagy ellenszámla áfaszámla), akkor meg kell adni, hogy a tétel milyen áfa gyűjtőn kerüljön nyilvántartásra. Egyébként Figyelmen kívüli áfa gyűjtőt kell megadni.
- Érték - A könyvelés értéke
- Alap - Amennyiben áfát érintő tételt könyvelünk (pl.: fordított áfa), akkor meg kell adni az alapot is, mely az áfa nyilvántartásba kerül rögzítésre.
- Napló száma - A könyvelés naplószáma

Dátum : 2012.12.15	Pénzügyi analitika	Rendszergazda
Bejövő számla könyvelés		
Számlaszám : 12/B-000001/0008	Nettó n: 1 052 009.07	Kedv.n : 0.00
Termékimport áfa kivétele alapján		
Vámhat.szám : 0	Vámhat. kelte:	
Vámérték : 0		
Könyvelje : Előírás	Időszak/Afa: 08/00/08/00	Biz: X-000006
Fők. szála: K 454-0017	TRIVIUM KFT. SZÁMÍTOTT ÁFA	
Ellenszla : 465-1000	VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	
Áfa gyűjtő : 0000	Figyelmen kívül	
Érték/Alap : 284 042/0	Napló szám : 200000	VEGYES NAPLL
Könyvelje : 1. Tétel teljesítések	Időszak/Afa: / -	
Fők. szála: T 466-6000	IMPORT ÁFA GYŰJTŐ	
Ellenszla : 465-1000	VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA	
Áfa gyűjtő : 0020	27 %-os termékimport igényelhető áfa	
Érték/Alap : 284 042/1 052 009	Napló szám : 200000	VEGYES NAPLL
Könyvelje : Nem könyveli	Időszak/Afa: 08/00/08/00	Biz: -
Fők. szála: -		
Ellenszla : -		
Áfa gyűjtő : -		
Érték/Alap : 0/1 052 009	Napló szám :	

Főkönyvi kárton

ID	BIZKELT	BizSz.	P.Bizsz	Szlasz.	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	TARTOZIK	KÖVETEL
Főkönyvi számla : 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMÍTOTT ÁFA											
08/00	12.08.28	B-000001		X-000006	131/2012	Faáru	465-1000	200000	99	0	284 042,00
Főkönyvi számla : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	814-1000		99	0	1 052 009,07
Főkönyvi számla : 465-1000 VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA											
08/00	12.08.28	B-000001		X-000006	131/2012	Faáru	454-0017	200000	99	284 042,00	0
Főkönyvi számla : 814-1000 FENYŐFÜRESZÁRÚ BESZERZÉS											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017		99	1 052 009,07	0

Folyószámla

Szlasz.	MÁSODSZLA	TELJESÍTÉS	SZCMLAKELT	FIZHATIDŐ	SZÖVEG	FIZ.MóD.	ELŐÍRÁS	PÜ.TELJESÍTÉS	TELJESÍTÉS	NEM.TELJESÍTETT
Ügyfél kód : 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMÍTOTT ÁFA SZEGED TUNDÉR U										
12/X-000006	131/2012	2012.08.28	2012.08.28		Faáru		284 042,00		0	284 042,00
Ügyfél kód : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA TERESZVA GORKOGO ÚT. 176										
12/B-000001	131/2012	2012.08.28	2012.08.28	2012.09.10	Faáru	Útutalás	1 052 009,07		0	1 052 009,07

Főkönyvi kárton teljesítés után

ID	BIZKELT	BizSz.	P.Bizsz	Szlasz.	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	TARTOZIK	KÖVETEL
Főkönyvi számla : 384-1000 ELSŐDLEGES BANKSZÁMLA											
10/00	12.10.12	A-000003		X-000006	131/2012	Faáru	454-0017	384000	99	0	284 042,00
Főkönyvi számla : 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMÍTOTT ÁFA											
08/00	12.08.28	B-000001		X-000006	131/2012	Faáru	465-1000	200000	99	0	284 042,00
10/00	12.10.12	A-000003		X-000006	131/2012	Faáru	384-1000	384000	99	284 042,00	0
Főkönyvi számla : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	814-1000		99	0	1 052 009,07
Főkönyvi számla : 465-1000 VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA											
08/00	12.08.28	B-000001		X-000006	131/2012	Faáru	454-0017	200000	99	284 042,00	0
10/00	12.10.12	B-000001		X-000006	131/2012	Faáru	466-6000	200000	99	0	284 042,00
Főkönyvi számla : 466-6000 IMPORT ÁFA GYŰJTŐ											
10/00	12.10.12	B-000001		X-000006	131/2012	Faáru	465-1000	200000	99	284 042,00	0
Főkönyvi számla : 814-1000 FENYŐFÜRESZÁRÚ BESZERZÉS											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017		99	1 052 009,07	0

Folyószámla teljesítés után

Szlasz.	MÁSODSZLA	TELJESÍTÉS	SZCMLAKELT	FIZHATÍDŐ	SZÖVEG	FIZ.MóD.	ELŐÍRÁS	PÜ.TELJESÍTÉS	TELJESÍTÉS	NEM.TELJESÍTETT
Ügyfél kód : 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMÍTOTT ÁFA SZEGED TUNDÉR U										
12/X-000006	131/2012	2012.08.28	2012.08.28		Faáru		284 042,00	2012.10.12 A00000	284 042,00	0
Ügyfél kód : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA TERESZVA GORKOGO ÚT. 176										
12/B-000001	131/2012	2012.08.28	2012.08.28	2012.09.10	Faáru	Útutalás	1 052 009,07		0	1 052 009,07

Termékimport áfa-vámhatósági kivetéssel

A termékimport áfát fordított áfa funkcióval tudjuk lekezelni.

1, Példában a termékimport áfát külön áfa főkönyvi számlán vezetjük : 466-6000

2, Áfa gyűjtő beállítás

Használatához szükséges három áfa gyűjtő

- Bejövő számla előírására egy technikai áfa gyűjtő (példában 0016-os)
A példából látszik, hogy ez egy technikai figyelmen kívüli áfa gyűjtő.

Év megadása : 2012

Afa gyűjtő beállítás

Afa gyűjtő	Kat %
0003 27%-os Értékesítés	K 27
0004 Fordított áfas értékesítés	Ü 0
0005 Fordított áfas gabona értékesítés	F 0 x

0 Megnevezése : 0016

0 Megnevezése : Termékimport-vámhatósági kivetéssel

0 Abev kódok (F9):

0 Adókatagória : F

0 Adómérték : 0

0 Aktív : Igen

0 Típus (F9): Import vámhatósági kivetés

0 Automatik.tétel: Igen

0 Jellegek (T,K) : T az áfa számla

0 Bizonylatok(F9): ,B,P,V,

0 Áfaszámlák (F9): ,4666000

0 VTSZ számok(F9):

V -kilép ||| -Előre|Home-Előre|Balra ||| ^Home-Előre|PgDn-Előre || ^PgUp-Előre
F1 -Frissít ||| -Hátra=End -Vége= ||| -Jobbra ||| ^End -Vége= ||| PgUp-Hátra ||| ^PgDn-Vége

J-Javít = U-felv. = D-töröl

- Igényelhető áfa könyvelésére áfa gyűjtő

Év megadása : 2012

Afa gyűjtő beállítás

Afa gyűjtő	Kat %
0008 18 %-os belföldi termékbesz/szolgáltatás	K 18
0009 27 %-os belföldi termékbesz/szolgáltatás	K 27
0010 Fordított adózás (ingatlan) Afakörös	Ü 0 x

0 Megnevezése : 0020

0 Megnevezése : 27 %-os termékimport igényelhető áfa

0 Abev kódok (F9): ,070,081,076

0 Adókatagória : K

0 Adómérték : 27

0 Aktív : Igen

0 Típus (F9): Normal

0 Automatik.tétel: Nem

0 Jellegek (T,K) : T az áfa számla

0 Bizonylatok(F9): ,X

0 Áfaszámlák (F9): ,4666000

0 VTSZ számok(F9):

V -kilép ||| -Előre|Home-Előre|Balra ||| ^Home-Előre|PgDn-Előre || ^PgUp-Előre
F1 -Frissít ||| -Hátra=End -Vége= ||| -Jobbra ||| ^End -Vége= ||| PgUp-Hátra ||| ^PgDn-Vége

J-Javít = U-felv. = D-töröl

- Figyelmen kívüli

3, Bejövő számla lekönyvelése

Példánkban faáru behozatala történik

Értéke: 3657 Euro.
 Árfolyam: 287.67
 Vámérték: 1052009
 Vámértéket növelő érték: 12500
 Vámügylintező: Trivium Kft

Dátum : 2012.12.13		Pénzügyi analitika		Rendszergazda	
		Bejövő számla könyvelés			
Számlaszám :	12/B-000001/000BEJÖVŐ SZÁMLA	Nettó n :	1 052 009.07		
Más. szála :	131/2012	Kedv. n :	0.00		
Időszak :	08/00 AUGUSZTUS	CFA n :	0.00		
Afa :	08/00 AUGUSZTUS	Kerekít :	0.00		
Szállító :	455-0017 PALINKAS I.M. TERESZVA	Szála n :	1 052 009.07		
Szála tárgya :	Faáru	Deviza :	3 657.00		
Fizetési mód :	Teljesített számlakelt Esedékes Kedvezmény				
Értékelés :	12.08.28 12.08.28 12.09.10				
→ Tétel :	1 (1) / Artipus : Nagyker. ár				
Szállítólev. :	-	Biz.Szám :	-00000		
Cikkszám :					
Megnevezés :	Faáru				
Ellenszámla :	814-1000 FENYŐFÜRESZÁRÚ BESZERZÉS				
Másodlagos :	-				
Deviza :	001/287.670 EURO				
Afa számla :	466-6000 IMPORT ÁFA GYÚJTÓ				
Afagyűjtő :	0016 Termékimport-vámhatósági kivetéssel				
Mennyiség	Me	Nettó ár	Nettó érték	Kedvezmény	CFA
35.040\		30023.09	1052009.07	0.00	F/0
Deviza :		104.366	3657.00		

Tétel
 F1-Help vált
 F2-Paraméter
 V-Kilépés
 ←-Új számla
 K-Követő tét.
 E-Előző tétel
 F-Első tétel
 L-Utolso tét.
 T-tétel rögz.
 D-tétel töröl
 J-tétel javít

2. lap

Dátum : 2012.12.13		Pénzügyi analitika		Rendszergazda	
		Bejövő számla könyvelés			
Számlaszám :	12/B-000001/000BEJÖVŐ SZÁMLA	Nettó n :	1 052 009.07		
		Kedv. n :	0.00		
Vámhat.szám :	7240042A043934				
Vámérték :	1 052 009				
1. Tétel					
Könyvelje :	Előírás	Időszak/Afa:	08/00/08/00	Biz:	X-000001
Fók. szála :	454-0017TRIVIUM KFT. SZÁMIT	Deviza :			
Ellenszála :	465-1000VPOP ELSZÁMOLÁSI SZ	Deviza :			
Afa gyűjtő :	0000 Figyelmen kívül				
Érték/Alap :	287 417/	0 Napló szám :	200000	VEGYES NAPLL	
2. Tétel					
Könyvelje :	1. tétel teljesítésekor	Időszak/Afa:	09/00/09/00	Biz:	A-000001
Fók. szála :	466-6000IMPORT ÁFA GYÚJTÓ	Deviza :			
Ellenszála :	465-1000VPOP ELSZÁMOLÁSI SZ	Deviza :			
Afa gyűjtő :	0020 27 %-os termékimport igényelhető áfa				
Érték/Alap :	287 417/	1 064 509 Napló szám :	200000	VEGYES NAPLL	
3. Tétel					
Könyvelje :	Nem könyvelni	Időszak/Afa:	08/00/08/00	Biz:	-
Fók. szála :	-	Deviza :			
Ellenszála :	-	Deviza :			
Afa gyűjtő :	-				
Érték/Alap :	0/	1 052 009 Napló szám :			

Itt két járulékos tétel kerül lekönyvelésre. 1. tétel egy előírás mely azonnal lekönyvelődik, a második tétel akkor fog lekönyvelésre kerülni, ha az első tétel pénzügyileg teljesül.

Főkönyvi karton

ID	BIZKELT	BizSz.	P.Bisz	Szlasz	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	TARTOZIK	KÖVETEL
Főkönyvi számla :	454-0017	TRIVIUM KFT. SZÁMITOTT ÁFA									
08/00	12.08.28	B-000001		X-000001	131/2012	Faáru	465-1000	200000	1	0	287 417,00
Főkönyvi számla :	455-0017	PÁLINKAS I.M. TERESZVA									
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	814-1000		1	0	1 052 009,07
Főkönyvi számla :	465-1000	VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA									
08/00	12.08.28	B-000001		X-000001	131/2012	Faáru	454-0017	200000	1	287 417,00	0
Főkönyvi számla :	814-1000	FENYŐFÜRESZÁRÚ BESZERZÉS									
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017		1	1 052 009,07	0

Folyószámla

Szlasz	MÁSODSZLA	TELJESÍTÉS	SZCMLAKELT	FIZHATIDŐ	SZÖVEG	FIZ.MóD.	ELŐÍRÁS	PÜ.TELJ.BIZ	TELJESÍTÉS	NEM TELJESÍTETT
Ugyfél kód :	454-0017	TRIVIUM KFT. SZÁMITOTT ÁFA	SZEGED TÚNDÉR U							
12/X-0000	131/2012	2012.08.28	2012.08.28		Faáru		287 417,00		0	287 417,00
Ugyfél kód :	455-0017	PÁLINKAS I.M. TERESZVA	TERESZVA GORKÓGO UT. 176							
12/B-0000	131/2012	2012.08.28	2012.08.28	2012.09.10	Faáru	Útutalás	1 052 009,07		0	1 052 009,07

5, Vámáfa átutalás

Proba

Főkönyv 2012

Dátum : 2012.12.13
Rendszergazda

Biz. szám : 12/A-000001/000 BANK ELSŐDLEGES
Napló szám : 384000 BANK NAPLL
Dátum/Időszak: 2012.09.08 /09/00 Áfa: 09/00
Főkönyvi szála: 384-1000 ELSŐDLEGES BANKSZÁMLA
→ Tétel : 001

Számla : 287 417.00
Teljesítv: 287 417.00
Hátralék : 0.00
Pénzszla : 1 096.00
Deviza : -1 600 809.74

Pénz.bisz: P2012/1
Könyv.jelleg: Követel a főkönyviszámla
Ellenszla: 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMITOTT ÁFA
Ügyfélkód: 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMITOTT ÁFA
Deviza:
Szám.laszám: 12/X-000001 (131/2012) Telj.kelt: 2012.09.08
Másodszla:
Gazd.művelet: Faáru
Áfagyűjtő: 0000 Figyelemen kívül
Dev.érték: 0.00
Érték: 287 417.00Cfa: 0.00
Cfa: 0.00
Bruttó: 287 417.00
Alap: 0.00

→ Help
v-vége
→ új biz.
következő
Előző
F6-Kerekít
T-új tétel
J-tét.javít
D-törölés
P-Nyomtat
PgDn-Cfa

Főkönyvi karton

ID	BIZKELT	BizSz.	P.Bisz	Szlasz.	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	TARTOZIK	KÖVETEL
Főkönyvi számla : 381-0000 PÉNZTÁR											
09/00	12.09.08	A-000001	P2012/1	X-000001	131/2012	Faáru	454-0017	381000	99	0	287 417,00
Főkönyvi számla : 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMITOTT ÁFA											
08/00	12.08.28	B-000001	X-000001	131/2012		Faáru	465-1000	200000	99	0	287 417,00
09/00	12.09.08	A-000001	P2012/1	X-000001	131/2012	Faáru	381-0000	381000	99	287 417,00	0
Főkönyvi számla : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	814-1000		1	0	1 052 009,07
Főkönyvi számla : 465-1000 VPOP ELSZÁMOLÁSI SZÁMLA											
08/00	12.08.28	B-000001		X-000001	131/2012	Faáru	454-0017	200000	99	287 417,00	0
09/00	12.09.08	B-000001	P2012/1	X-000001	131/2012	Faáru	466-6000	200000	99	0	287 417,00
Főkönyvi számla : 466-6000 IMPORT ÁFA GYÚJTÓ											
09/00	12.09.08	B-000001	P2012/1	X-000001	131/2012	Faáru	465-1000	200000	99	287 417,00	0
Főkönyvi számla : 814-1000 FENYŐFÜRÉSZÁRÚ BESZERZÉS											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017		1	1 052 009,07	0

Folyószámla

Szlasz.	MÁSODSZLA	TELJESÍTÉS	SZÖMLAKELT	FIZHATIDŐ	SZÖVEG	FIZ.MóD.	ELŐÍRÁS	PÜ.TELJES. BIZSZC.M	TELJESÍTÉS	NEM.TELJESÍTETT
Ügyfél kód : 454-0017 TRIVIUM KFT. SZÁMITOTT ÁFA. SZEGED TÚNDÉR U										
12/X-000001	131/2012	2012.08.28	2012.08.28	...	Faáru		287 417,00	2012.09.08 A000001	287 417,00	0
Ügyfél kód : 455-0017 PÁLINKÁS I.M. TERESZVA. TERESZVA GORKOGO ÚT. 176										
12/B-000001	131/2012	2012.08.28	2012.08.28	2012.09.10	Faáru	Útutalás	1 052 009,07	...	0	1 052 009,07

Áfa lista

Szlasz.	S Z L A S Z Á M	BizSz.	SZÁMLAKELT	TELJ KELT	Ügyfél K	Ügyfél neve	Adószám	KAT	%	Bruttó	Nettó	Áfa	Eltérés	
Áfa nyilvántartás														
Áfagyűjtő : 0020 27 %-os termékimport igényelhető áfa														
12 /X-000001	131/2012	12 /B-000001	2012.09.08	2012.09.08	455-0017	PÁLINKÁS I.M. TERESZVA	2393002697	Faáru	K	27	1 351 926	1 064 509	287 417	0
											1 351 926	1 064 509	287 417	0
											1 351 926	1 064 509	287 417	0

Vám részletezés

ID.	VámHatórozat	Kelte	Érték	Érték Növ	V	Fiz.Adó	Pénzf.Biz.	Bef.Bizonylat	Bef.Ideje	Bef.Összeg
ÁFA: 0020 27 %-os termékimport igényelhető áfa										
09/00	7240042A043934	2012.08.28	1 052 009	12 500		287 417	12/A-000001	P2012/1	2012.09.08	287 417
			1 052 009	12 500		287 417				287 417
			1 052 009	12 500		287 417				287 417

Termékimportot terhelő, önadózással fizetendő áfa

A termékimport áfát fordított áfa funkcióval tudjuk lekezelni.

1, Példában a termékimport áfát külön áfa főkönyvi számlán vezetjük : 466-6000 , 467-6000

2, Célszerű (bár nem szükséges) egy külön „bejövő számla” bizonylat típust létrehozni, amelyen a vámhatósági kivetés előírása történik. Példánkban 12/X bizonylat típust hoztunk létre.

3, Áfa gyűjtő beállítás

Használatához szükséges három áfa gyűjtő

- Bejövő számla előírására egy technikai áfa gyűjtő

A példából látszik, hogy ez egy technikai figyelmen kívüli áfa gyűjtő.

```

Ev megadása : 2012
Afa gyűjtő beállítás
Afa gyűjtő
0005 Fordított áfas gabona értékesítés F 0 X
0006 Adómentes belföldi termékbesz/szolgáltat M 0
0007 5 %-os belföldi termékbesz/szolgáltatás K 5
Megnevezése : 0019
Megnevezése : Termékimport önadózással
Abev kódok (F9):
Adó kategória : F
Adómérték : 0
Aktív : Igen
Típus (F9): Import önadózással
Automatik. tétel : Igen
Jellegek (T,K): T az áfa számla
Bizonylatok(F9): ,B,P
Áfaszamlák (F9): ,4666000
VTSZ számok(F9):

```

- Igényelhető áfa könyvelésére áfa gyűjtő

Év megadása : 2012

Afa gyűjtő beállítás

Afa gyűjtők

Afa gyűjtő	Kat %
0008 18 %-os belföldi termékbesz./szolgáltatás	K 18
0009 27 %-os belföldi termékbesz./szolgáltatás	K 27
0010 Fordított adózás (ingatlan) Afakörös	Ü 0 x

0

Megnevezése : 0021

Megnevezése : Termékimport önadózással Igényelhető 27%

Abev kódok (F9): ,071,076,

Adókatégória : K

Adómérték : 27

Aktív : Igen

Típus : Normal

Automatik.tétel : Nem

Jellegek (T,K): T az áfa számla

Bizonylatok(F9): ,

Afaszámlák (F9): ,4666000

VTSZ számok(F9):

E

U-kilép [1-Előre|Home-Eleje|←Balra |↑Home-Eleje|Pgdn-Előre] |↑PgUp-Eleje
 F1- Frissít [↓Hátra|End -Eleje=→Jobbra] |↓End -Vége=→PgUp-Hátra |↓PgDn-Vége=

U-Javit = U-felv. = D-töröl

- Fizetendő áfa könyvelésére áfa gyűjtő

```

>>> <<< -Afa gyűjtő beállítás-
Év megadása : 2012
> Afa gyűjtők <
Afa gyűjtő
0008 18 %-os belföldi termékbesz/szolgáltatás K 18
0009 27 %-os belföldi termékbesz/szolgáltatás K 27
0010 Fordított adózás (ingatlan) Afakörös Ü 0 x
0
0 Megnevezése : 0022
0 Megnevezése : Termékimport önadózással fizetendő 27%
0 Abev kódok (F9): ,027,036
0 Adókatégória : K
0 Adómérték : 27
0 Aktív : Igen
0 Típus (F9): Normal
0 Automatik.tétel: Nem
0 Jellegek (T,K): K az áfa számla
0 Bizonylatok(F9):
0 Áfaszámlák (F9): ,4676000
0 VTSZ számok(F9):

```

4, Bejövő számla lekönyvelése

Példánkban faáru behozatala történik

Értéke: 3657 Euro.

Árfolyam: 287.67

Vámérték: 1052009

Vámértéket növelő érték: 12500

Dátum : 2012.12.16Pénzügyi analitikaRendszergazda

Bejövő számla könyvelés

Számlaszám : 12/B-000001/000BEJÖVŐ SZÁMLA
Más.szla : 131/2012
Időszak : 08/00 AUGUSZTUS Afa: 08/00 AUGUSZTUS
Szállító : 455-0017 PÁLINKAS I.M. TERESZVA
Szála tárgya: Faáru
Fizetési mód: Teljkelt Szlakelt Esedékes Kedvezmény

Nettó n: 1 052 009.07
Kedv.n: 0.00
CFA n: 0.00
Kerekít: 0.00
Szála n: 1 052 009.07
Deviza : 3 657.00

Cutatlás : 12.08.28 12.08.28 12.09.10 0.00
Tétel : 1(1) / Ártípus : Nagyker. ár
Szállítólev: - Biz.Szám: -00000
Cikkszám: -
Megnevezés: Faáru /
Ellenszámla: 814-1000 FENYŐFÜRÉSZÁRÚ BESZERZÉS
Másodlagos: -
Afa számla: 466-6000 IMPORT ÁFA GYÚJTÓ
Afa gyűjtő: 0019 Termékimport önadózással
Mennyiség Me Nettó ár Nettó érték Kedvezmény CFA
35.040\ 30023.09 1052009.07 0.00 F/0
Deviza : 104.366 3657.00

F1 -screen
I -előző
I -követő
HOME-elő
END -utolsó
INS -beszúr
DEL -töröl
A+ -balra
A- -jobbra
AT -töröl
F2-Paraméter

2. lap

Dátum : 2012.12.16Pénzügyi analitikaRendszergazda

Bejövő számla könyvelés

Számlaszám : 12/B-000001/000BEJÖVŐ SZÁMLA
vámhat.szám: 7240042A043934
vámérték : 1 052 009

Nettó n: 1 052 009.07
Kedv.n: 0.00

Termékimport önadózással
vámhat.kelte: 2012.08.28
vámk.módja F9: bolgár, román

1. Tétel
Könyvelje : Vegyes könyvelés Időszak/Afa: 08/00/08/00 Biz: -
Fok. szála: 466-6000 IMPORT ÁFA GYÚJTÓ
Ellenszála : 389-1000 ÁTVEZETÉS PÉNZT. BANK KÖZÖTT
Afa gyűjtő : 0021 Termékimport önadózással Igényelhető 27%
Érték/Alap : 287 417/ 1 064 509 Napló szám : 200000 VEGYES NAPLL

2. Tétel
Könyvelje : Vegyes könyvelés Időszak/Afa: 08/00/08/00 Biz: -
Fok. szála: 467-6000 Termékimport fizetendő áfa
Ellenszála : 389-1000 ÁTVEZETÉS PÉNZT. BANK KÖZÖTT
Afa gyűjtő : 0022 Termékimport önadózással fizetendő 27%
Érték/Alap : 287 417/ 1 064 509 Napló szám : 200000 VEGYES NAPLL

3. Tétel
Könyvelje : Nem könyveli Időszak/Afa: 08/00/08/00 Biz: -
Fok. szála: -
Ellenszála : -
Afa gyűjtő : -
Érték/Alap : 0/ 1 052 009 Napló szám :

Főkönyvi karton

ID	BIZKELT	BizSz.	P.Bizsz	Szlasz.	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	TARTOZIK	KÖVETEL
Főkönyvi számla: 389-1000 ÁTVEZETÉS PÉNZT. BANK KÖZÖTT											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	466-6000	200000	99	0	287 417,00
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	467-6000	200000	99	287 417,00	0
Főkönyvi számla: 455-0017 PÁLINKAS I.M. TERESZVA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	814-1000		1	0	1 052 009,07
Főkönyvi számla: 466-6000 IMPORT ÁFA GYÚJTÓ											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	389-1000	200000	99	287 417,00	0
Főkönyvi számla: 467-6000 Termékimport fizetendő áfa											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	389-1000	200000	99	0	287 417,00
Főkönyvi számla: 814-1000 FENYŐFÜRÉSZÁRÚ BESZERZÉS											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Faáru	455-0017		1	1 052 009,07	0

Áfa részletezés

ID	Szlasz.	S Z L A S Z Á M	BizSz.	SZÁMLAKELT	TEJL KELT	Ügyfél K	Ügyfél neve	Adószám	SZÖVEG	KAT	%	Bruttó	Nettó	Áfa	Eltérés
Áfa nyilvántartás															
Adószám: 4666000 IMPORT ÁFA GYÚJTÓ															
Áfagyűjtő : 0021 Termékimport önadózással Igényelhető 27%															
08/00	12/B-000001	131/2012	12/B-000001	2012.08.28	2012.08.28	455-0017	PÁLINKAS I.M. TERESZVA	2393002697	Faáru	K	27	1 351 926	1 064 509	287 417	0
												1 351 926	1 064 509	287 417	0
												1 351 926	1 064 509	287 417	0
Adószám: 4676000 Termékimport fizetendő áfa															
Áfagyűjtő : 0022 Termékimport önadózással fizetendő 27%															
08/00	12/B-000001	131/2012	12/B-000001	2012.08.28	2012.08.28	455-0017	PÁLINKAS I.M. TERESZVA	2393002697	Faáru	K	27	1 351 926	1 064 509	287 417	0
												1 351 926	1 064 509	287 417	0
												2 703 852	2 129 018	574 834	0

Áfa összesítés

Adószám	Adószám Neve	BEj.Bruttó	Bejövő.Nettó	Ig.Áfa	Kim.Bruttó	Kimenő.Nettó	Fiz.Áfa	Eltérés
Áfa nyilvántartás								
466-6000	IMPORT ÁFA GYÚJTÓ	1 351 926	1 064 509	287 417	0	0	0	0
467-6000	Termékimport fizetendő áfa	0	0	0	1 351 926	1 064 509	287 417	0
		1 351 926	1 064 509	287 417	1 351 926	1 064 509	287 417	0
							0	

Import részletezés

ID.	VámHatározat	Kelte	Érték	Érték Növ	V	Fiz.Adó
AFA : 0021 Termékimport önadózással Igényelhető 27%						
08/00	7240042A043934	2012.08.28	1 052 009	12 500	2	287 417
			1 052 009	12 500		287 417
			1 052 009	12 500		287 417

Import részletezés

A lista bevallásnak megfelelően részletezi a termékimport áfát. Kizárólag áfa gyűjtő használata esetén működik. A helyes adattartalomhoz át kell nézni termékimport könyvelési javaslatot.

Lekérdezések -> Folyószámla forg. lekérdezés -> Adógyűjtős áfalisták -> Import részletezés

ID.	VámHatározat	Kelte	Érték	Érték Növ	V	Fiz.Adó	Pénzf.Biz.	Bef.Bizonylat	Bef.Ideje	Bef.Összeg
AFA : 0020 27 %-os termékimport igényelhető áfa										
09/00	7240042A043934	2012.08.28	1 052 009	12 500		287 417	12/A-000001	P2012/1	2012.09.08	287 417
			1 052 009	12 500		287 417				287 417
			1 052 009	12 500		287 417				287 417

Figyelmen kívüli technikai tétel és az Áfa nyilvántartás

Az áfa gyűjtős áfa listák alapértelmezetten kihagyják a technikai jellegű 'F' betűvel jelzett áfa gyűjtőket, akkor is ha áfa számlához van kapcsolva. Amennyiben mégis szeretnénk látni, akkor az (F5) paraméterekben be kell állítani a láthatóságot.

Proba	Áfaszámla összesítő	Dátum : 2012.12.15 Prog. : Flis810
Paraméterek		
Megjegyzés : Időszak intervallum : 00/00 - 99/99 Áfa Időszak intervallum : 00/00 - 99/99 Telj.dátum intervallum : - 2999.12.31 Pénzügyi telj. figyelés vége: 0000.00.00 EVÁS-vállalkozók : I Adószámos magánemberek : I Egyéb ügyfelek : I Közösségi adószámosokat : I Technikai (Figyelmen.Kivüli): N Áfa analitika részletezése : I Pénzügyileg rendezetleneket : N Partner : 000-0000 - 999-9999 Áfagyűjtő : 0001 - 9999		
F2-nyomt.	F3-kép.re	F4-lemezre F10-Excel
		F5-Par.áll
		F6-NyomtTíp

Vegyük észre, hogy két paraméter állításával lehetséges a teljes Figyelmen kívüli adatokat lekérni. A 'Technikai (Figyelmen.Kivüli)' paraméter 'I' állításával azokat az Figyelmen kívüli áfa gyűjtőket lehet lekérni amelyek nem 0000-ás gyűjtőn mennek.

Amennyiben a 0000-ás tételeket is szeretnénk látni, akkor a 'Technikai (Figyelmen.Kivüli)' mező 'I'-re állítás mellett az Áfa gyűjtő mező kezdő értékét '0001'-re kell állítani.

Fordított adózás mezőgazdasági termékbeszerzés után

Áfa gyűjtő beállítás

Használatához szükséges három áfa gyűjtő

- Bejövő számla előírására egy technikai áfa gyűjtő

A példából látszik, hogy ez egy technikai figyelmen kívüli áfa gyűjtő.

Év megadása : 2012

Áfa gyűjtő beállítás

Áfa gyűjtő	Kat %
0001 5%-os értékesítés	K 5
0002 18%-os értékesítés	K 18
0003 27%-os Értékesítés	K 27

0

Megnevezése : 0012

Megnevezése : Fordított adózás Mezőgazd-i termékbesz.

Abev kódok (F9):

Adó kategória : F

Adó mérték : 0

Aktív : Igen

Típus (F9): Mezőgazdasági Fordított áfa

Automatik.tétel: Igen

Jellegek (T,K): T az áfa számla

Bizonylatok(F9): ,B,P

Áfaszámlák (F9): ,4661000

VT SZ számok(F9):

V -Kilép

F1 -Frissít

J-Javít = U-felv. = D-töröl

- Igényelhető áfa könyvelésére áfa gyűjtő

Év megadása : 2012

Áfa gyűjtő beállítás

Áfa gyűjtő	Kat %
0004 Fordított áfas értékesítés	Ü 0
0005 Fordított áfas gabona értékesítés	F 0 x
0006 Adómentes belföldi termékbesz./szolgáltat	M 0

0

Megnevezése : 0018

Megnevezése : Fordított adózás Mezőgazd. igényelh. áfa

Abev kódok (F9): ,067,076

Adó kategória : K

Adó mérték : 27

Aktív : Igen

Típus (F9): Normal

Automatik.tétel: Nem

Jellegek (T,K): T az áfa számla

Bizonylatok(F9):

Áfaszámlák (F9): ,4661000

VT SZ számok(F9):

V -Kilép

F1 -Frissít

J-Javít = U-felv. = D-töröl

- Fizetendő áfa könyvelésére áfa gyűjtő

Év megadása : 2012

Áfa gyűjtő beállítás

Áfa gyűjtő	Kat %
0004 Fordított áfas értékesítés	Ü 0
0005 Fordított áfas gabona értékesítés	F 0 x
0006 Adómentes belföldi termékbesz./szolgáltat	M 0

0

Megnevezése : 0017

Megnevezése : Fordított adózás Mezőgazd. fizetendő áfa

Abev kódok (F9): ,029,101,036

Adó kategória : K

Adó mérték : 27

Aktív : Igen

Típus (F9): Normal

Automatik.tétel: Nem

Jellegek (T,K): K az áfa számla

Bizonylatok(F9):

Áfaszámlák (F9): ,4670000

VT SZ számok(F9):

V -Kilép

F1 -Frissít

J-Javít = U-felv. = D-töröl

4, Bejövő számla lekönyvelése

Dátum : 2012.12.16		Pénzügyi analitika		Rendszergazda	
▶▶▶		◀◀◀		Bejövő számla könyvelés	
Számlaszám : 12/B-000001/000BEJÖVŐ SZÁMLA Más.szla : 131/2012 Időszak : 08/00 AUGUSZTUS Áfa: 08/00 AUGUSZTUS Szállító : 455-0028 BIBEN MARINA IVANIVNA Szla tárgya: Kukorica vásárlás Fizetési mód: Teljkelt Szlakelt Esedékes Kedvezmény Ccutalás : 12.08.28 12.08.28 12.09.10 0.00				Nettó n : 65 000.00 Kedv. n : 0.00 CFA n : 0.00 Kerekít : 0.00 Szla n : 65 000.00 Deviza : 0.00	
Tétel : 1(1) / Artipus : Nagyker. ár Szállítólev : - Biz.Szám: -00000 Cikkszám : vtsz :1005 Megnevezés : Kukorica vásárlás Ellenszámla: 814-0000 ELADOTT ARUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE Másodlagos : - Áfa számla : 466-1000 KÖLTSÉGEK ELŐZETESEN FELSZ.ÁFA Áfagyűjtő : 0012 Fordított adózás Mezőgazd-i termékbes Mennyiség Me Nettó ár Nettó érték Kedvezmény CFA 1000,000\KG 65.00 65000.00 0.00 E/0 Mennyiség 2 : 1000.000\KG Deviza : 0.000 0.00				Tétel F1 -screen ↑ -előző ↓ -követő HOME-előző END -utolsó INS -beszúr DEL -töröl Λ+ -balra Λ+ -jobbra AT -töröl F2-Paraméter	

2. lap

Dátum : 2012.12.16		Pénzügyi analitika		Rendszergazda	
▶▶▶		◀◀◀		Bejövő számla könyvelés	
Számlaszám : 12/B-000001/000BEJÖVŐ SZÁMLA Más.szla : 131/2012 Időszak : 08/00 AUGUSZTUS Áfa: 08/00 AUGUSZTUS Szállító : 455-0028 BIBEN MARINA IVANIVNA Szla tárgya: Kukorica vásárlás Fizetési mód: Teljkelt Szlakelt Esedékes Kedvezmény Ccutalás : 12.08.28 12.08.28 12.09.10 0.00				Nettó n : 65 000.00 Kedv. n : 0.00 CFA n : 0.00 Kerekít : 0.00 Szla n : 65 000.00 Deviza : 0.00	
Tétel : 1(1) / Artipus : Nagyker. ár Szállítólev : - Biz.Szám: -00000 Cikkszám : vtsz :1005 Megnevezés : Kukorica vásárlás Ellenszámla: 814-0000 ELADOTT ARUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE Másodlagos : - Áfa számla : 466-1000 KÖLTSÉGEK ELŐZETESEN FELSZ.ÁFA Áfagyűjtő : 0012 Fordított adózás Mezőgazd-i termékbes Mennyiség Me Nettó ár Nettó érték Kedvezmény CFA 1000,000\KG 65.00 65000.00 0.00 E/0 Mennyiség 2 : 1000.000\KG Deviza : 0.000 0.00				Tétel F1 -screen ↑ -előző ↓ -követő HOME-előző END -utolsó INS -beszúr DEL -töröl Λ+ -balra Λ+ -jobbra AT -töröl F2-Paraméter	

Főkönyvi karton

ID	BIZKELT	BizSz	P.Bisz	Szlasz	MÁSODSZLA	SZÖVEG	ELLENSZL	Napló	RK	TARTOZIK	KÖVETEL
Főkönyvi számla : 389-1000 ÁTVEZETÉS PÉNZZ. BANK KÖZÖTT											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Kukorica vásárlás	466-1000	200000	99	0	17 550,00
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Kukorica vásárlás	467-0000	200000	99	17 550,00	0
Főkönyvi számla : 455-0028 BIBEN MARINA IVANIVNA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Kukorica vásárlás	814-0000		99	0	65 000,00
Főkönyvi számla : 466-1000 KÖLTSÉGEK ELŐZETESEN FELSZ.ÁFA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Kukorica vásárlás	389-1000	200000	99	17 550,00	0
Főkönyvi számla : 467-0000 FIZETENDŐ ÁFA											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Kukorica vásárlás	389-1000	200000	99	0	17 550,00
Főkönyvi számla : 814-0000 ELADOTT ARUK BESZERZÉSI ÉRTÉKE											
08/00	12.08.28	B-000001		B-000001	131/2012	Kukorica vásárlás	455-0028		99	65 000,00	0

Áfa részletezés

ID.	Szlasz	Számla	BizSz	Számlakelt	TELJ.KELT	Ügyfél K	Ügyfél neve	Adószám	Szöveg	PuTelj.Dat	PuTelj.B	KAT	%	Bruttó	Nettó	Áfa
Áfa nyilvántartás																
Áfagyűjtő : 0017 Fordított adózás Mezőgazd. fizetendő áfa																
08/00	12/B-000001	131/2012	12/B-000001	2012.08.28	2012.08.28	455-0028	BIBEN MARINA IVANIVNA		Kukorica vásárlás	/-		K	27	82 550	65 000	17 550
														82 550	65 000	17 550
Áfagyűjtő : 0018 Fordított adózás Mezőgazd. igényelh. áfa																
08/00	12/B-000001	131/2012	12/B-000001	2012.08.28	2012.08.28	455-0028	BIBEN MARINA IVANIVNA		Kukorica vásárlás	/-		K	27	82 550	65 000	17 550
														82 550	65 000	17 550
														165 100	130 000	35 100

Áfa összesítés

Adószáml	Adószámla Neve	BEj.Bruttó	Bejövő.Nettó	Ig.Áfa	Kim.Bruttó	Kimenő.Nettó	Fiz.Áfa	Eltérés
Áfa nyilvántartás								
466-1000	KÖLTSÉGEK ELŐZETESEN FELSZ.ÁFA	82 550	65 000	17 550	0	0	0	0
467-0000	FIZETENDŐ ÁFA	0	0	0	82 550	65 000	17 550	0
		82 550	65 000	17 550	82 550	65 000	17 550	0
							0	

Gabona részletezés

Ügyfélk	Neve	Adoszam	Szlasz	(S z a m l a)	Szlakelet	Teljkelt	V T S Z	Kg	Netto	Áfa
4550028	BIBEN MARINA IVANIVNA		12 /B-000001	131/2012	2012.08.28	2012.08.28	1005	1 000	65 000	17 550
								1 000	65 000	17 550