



Kézikönyv

Általános információ a forgalmi adóhoz



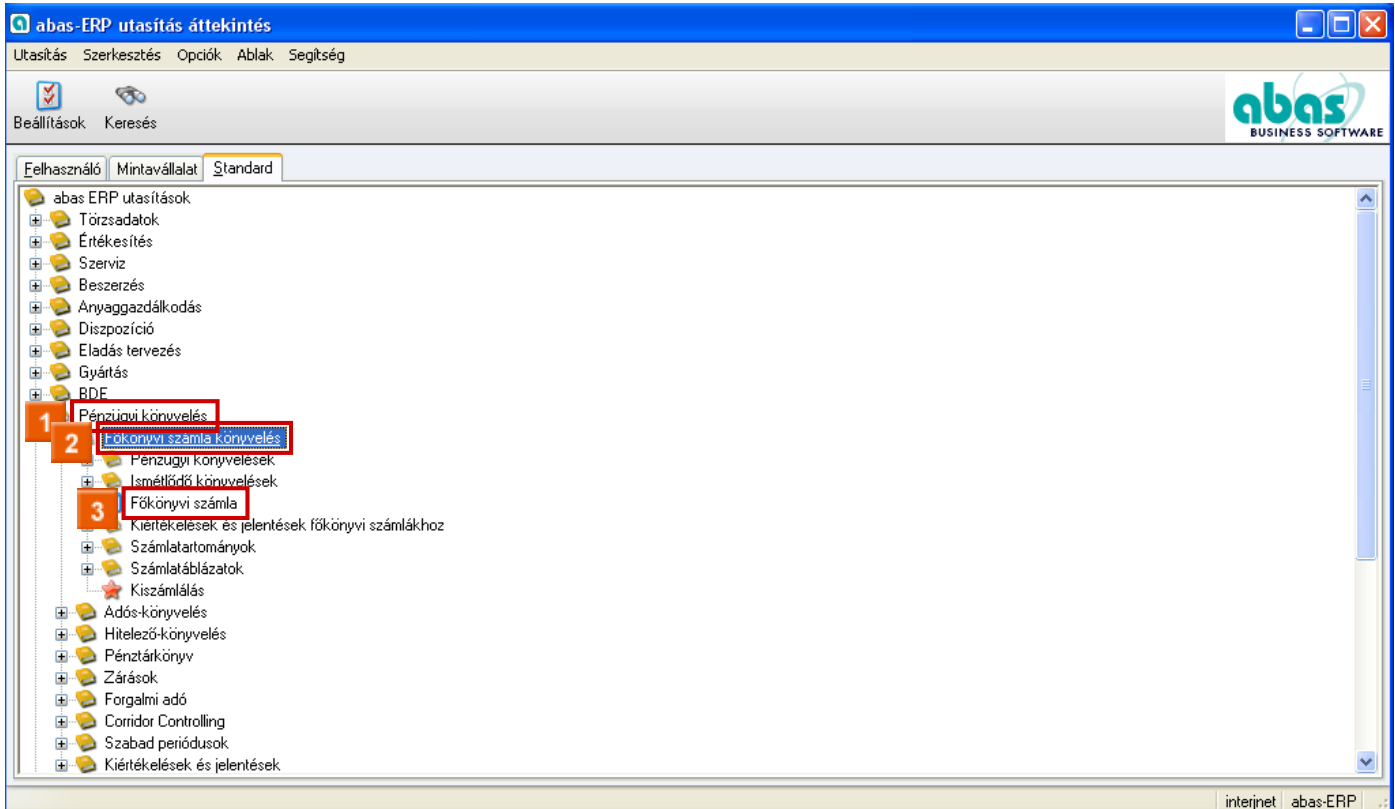
Tartalomjegyzék

| | | |
|---|--|----|
| 1 | ABAS-ERP UTASÍTÁS ÁTTEKINTÉS | 3 |
| 2 | FKVSZÁMLA - ÜRES | 4 |
| 3 | FKVSZÁMLA - MEGJELENÍTÉS [9110001 F91 BÉRLETI DÍJ ÉRTÉKESÍTÉSI SZÁMLA 25 %-OS ÁFA] | 6 |
| 4 | PROGRAM MANAGER | 7 |
| 5 | FKVSZÁMLA - MEGJELENÍTÉS [9110001 F91 BÉRLETI DÍJ ÉRTÉKESÍTÉSI SZÁMLA 25 %-OS ÁFA] | 8 |
| 6 | FKVSZÁMLA - ÜRES | 9 |
| 7 | ABAS-ERP UTASÍTÁS ÁTTEKINTÉS | 14 |

Általános információ a forgalmi adóhoz



1 abas-ERP utasítás áttekintés



- » **1** Kattintson a **Pénzügyi könyvelés** fabejegyzésre.
- » **2** Kattintson a **Főkönyvi számla könyvelés** fabejegyzésre.
- » **3** Kattintson a **Főkönyvi számla** fabejegyzésre.

Általános információ a forgalmi adóhoz



2 Fkvszámla – üres

Fkvszámla - üres

Állomány Szerkesztés Táblázat Utasítás Ablak Info Segítség

Mentés Elvetés Info Nyomtatás Új Másolás Megjelenítés Szerkesztés

abas BUSINESS SOFTWARE

1

Általános Tulajdonságok Fizetési adatok Forgalmi adatok áttekintése Forgalmi adatok Diagramok Költségnevek

Hivatkozási szám Keresőszó Szöveg

Megnevezés Szerkesztés...

Könyvelési szála Gyűjtőszámla

Eredmény számla Forgalomra hatással van

Bruttó számla Nettó számla

Beszerezés/Értékesítés Főkönyvi számla típusa

Adókulcs

Külföldi számla

ÁFA-tétel

ÁFA-hozzárendelés ÁFA hozzárendelés másolása

Ktszszámítás szükség Ktghely/-viselő

Előállítási ktg releváns Statisztikai fkvszámla

Azonosítók

Megjegyzések

0 sorok interjnet abas-ERP 3

» **1** Kattintson a **Megnyitás** ablakra.

Általános információ a forgalmi adóhoz



Fkvszámla - üres

Állomány Szerkesztés Táblázat Utasítás Ablak Info Segítség

Mentés Elvetés Info Nyomtatás Új Másolás Megjelenítés Szerkesztés

Általános Tulajdonságok Fizetési adatok Forgalmi adatok áttekintése Forgalmi adatok Diagramok Kö

Hivatkozási szám: Keresőszó:

Megnevezés: Szerkesztés

Könyvelési szála: Gyűjtőszámla:

Eredmény számla: Forgalomra hatással van:

Bruttó számla: Nettó számla:

Beszerezés/Értékesítés: Főkönyvi számla típusa:

Adókulcs: Ország típus:

Külföldi számla: EK-számla:

ÁFA-tétel:

Ktszszámítás szükség: Ktghely/-viselő:

Előállítási ktg releváns: Statisztikai fkvszámla:

Azonosítók:

Megjegyzések:

| | | |
|---------|------|--|
| 9110001 | F91 | Bérleti díj értékesítési számla 25 %-os áfa |
| 9210001 | FSZ | Bérleti díj értékesítési számla - EK pár |
| 911001 | ERT | Árbevétel |
| 511051 | F51 | üzemanyag |
| 4661000 | F46 | Beszerezést terhelő előzetesen felszámított áfa 25 % |
| 511050 | F51 | Közüzemi díj |
| 511100 | FK51 | Alapanyag költségek |
| 91001 | BS1 | Standard értékesítési számla 25 %-os áfa |
| 4530001 | F45 | Vevőtől kapott előleg 25% ÁFA Belföld |
| 9119997 | F91 | Standard értékesítési számla 25 %-os áfa |
| 9119998 | F91 | Standard értékesítési számla 25 %-os áfa |
| 541100 | FK54 | Bérlőköltség 1. üzem |
| 161000 | FK16 | Beruházások |
| 114000 | FK11 | |
| 119000 | FK11 | Szellemi termékek écs |
| 9110000 | F91 | Standard értékesítési számla 25 %-os áfa |
| 571000 | FK57 | Értékcsökkenés |
| 4671000 | F46 | Fizetendő áfa 25 % |
| 4672999 | F46 | Fizetendő áfa 18% - EK pár |
| 4671999 | F46 | Fizetendő áfa 25 % - EK pár |

0 sorok interjnet abas-ERP 3

» **1** Válassza a listabejegyzésből a **9110001 F91 Bérleti díj értékesítési számla 25 % -os áfa** -t.

Általános információ a forgalmi adóhoz



3 Fkvszámla – Megjelenítés [9110001 F91 Bérleti díj értékesítési számla 25 %-os áfa]

Fkvszámla - Megjelenítés [9110001 F91 Bérleti díj értékesítési számla 25 %-os áfa]

Állomány Szerkesztés Táblázat Utasítás Ablak Info Segítség

Mentés Elvetés Info Nyomatás Új Másolás Megjelenítés Szerkesztés 9110001

Általános Tulajdonságok Fizetési adatok Forgalmi adatok áttekintése Forgalmi adatok Diagramok Költségnevek

Hivatkozási szám: 9110001 Keresőszó: F91 Szöveg

Megnevezés: Bérleti díj értékesítési számla 25 %-os áfa Szerkesztés...

Könyvelési szla: Gyűjtőszámla:

Eredmény számla: Forgalomra hatással van:

Bruttó számla: Nettó számla:

Beszerezés/Értékesítés: Értékesítés Főkönyvi számla típusa:

Adókulcs: 1 Ország típus: Belföld

Külföldi számla: 9310001 EK-számla: 9210001

ÁFA-tétel: 9 **1** ÁFA hozzárendelés másolása:

Ktszszámítás szükség: Ktghely/-viselő:

Előállítási ktg releváns: Statisztikai fkvszámla:

Azonosítók:

Megjegyzések:

9110001 F91 Bérleti díj értékesítési számla 25 %-os áfa 0 sorok interjnet abas-ERP 3

» **1** Kattintson az **ÁFA-hozzárendelés** ikonra.



Az *ÁFA tétel* mezőben rögzít egy ÁFA tételt a belföldhöz. Az ÁFA tételnek egyeznie kell a főkönyvi számlával az adókulcs, az ország típus és a beszerzés/értékesítés tekintetében.



Általános információ a forgalmi adóhoz



4 Program Manager

ÁFA-hozzárendelés - Megjelenítés [9110001 AFA9110001 bérleti díj áfa]

Állomány Szerkesztés Táblázat Utasítás Ablak Info Segítség

Mentés Elvetés Info Nyomtatás Új Másolás Megjelenítés Szerkesztés 9110001

Hivatkozási szám: 9110001 Keresőszo: AFA9110001

Megnevezés: bérleti díj áfa

Fkvszámla: 9110001

Adómegállapítási időszak a könyvelési dátumhoz:

Adómegállapítási időszak az adószámítási dátumhoz:

| Adókulcs | Ország típus | Beszerezés/Érték | Összefogl jelenté | ÁFA-tétel |
|----------|--------------|------------------|-------------------|-----------|
| 1 | Belföld | Értékesítés | | 9 |

1 sor interjnet abas-ERP 3

» **1** Kattintson a **Bezárásra**.

→ Az **ÁFA hozzárendelésen** keresztül megnyitja az azonos nevű maszkot. Információkat az ÁFA hozzárendeléssel kapcsolatban az ÁFA hozzárendelés készítése című tananyagban talál.



Általános információ a forgalmi adóhoz



5 Fkvszámla – Megjelenítés [9110001 F91 Bérleti díj értékesítési számla 25 % -os áfa]

1 **Mentés** **Elvetés** **Info** **Nyomatás** **Új** **Másolás** **Megjelenítés** **Szerkesztés** 9110001

Állomány Szerkesztés Táblázat Utasítás Ablak Info Segítség

Általános Tulajdonságok Fizetési adatok Forgalmi adatok áttekintése Forgalmi adatok Diagramok Költségnevek

Hivatkozási szám: 9110001 Keresőszó: F91 Szöveg

Megnevezés: Bérleti díj értékesítési számla 25 %-os áfa Szerkesztés...

Könyvelési szála: Gyűjtőszámla:

Eredmény számla: Forgalomra hatással van:

Bruttó számla: Nettó számla:

Beszerezés/Értékesítés: Értékesítés Főkönyvi számla típusa:

Adókulcs: 1 Ország típus: Belföld

Külföldi számla: 9310001 EK-számla: 9210001

ÁFA-tétel: 9 **ÁFA-hozzárendelés** ÁFA hozzárendelés másolása:

Ktszszámítás szükség: Ktghely/-viselő:

Előállítási ktg releváns: Statisztikai fkvszámla:

Azonosítók:

Megjegyzések:

0 sorok | interjnet | abas-ERP | 3

» **1** Kattintson a **Mentés** ikonra.

Általános információ a forgalmi adóhoz



6 Fkvszámla – üres

» **1** Zárja be az ablakot.

Magyarázat

ÁFA bevallás és könyvelések

Az ÁFA tételt egy főkönyvi számlához akkor módosíthatja, ha az a gazdasági hónap, amiben a könyvelés van, még nincs lezárva.

Adókulcs módosítása könyvelésekben

A beszerzési és értékesítési főkönyvi számlák adókulcsai módosíthatók. Ha módosít egy adókulcsot, akkor az ÁFA bevallással a rendszerben egy megfelelő ÁFA tétel keresésre és az *ÁFA bevallás* mezőbe beírásra kerül. Ugyanez érvényes az összefoglaló jelentés típusra. Itt saját maga beírhat egy megfelelő ÁFA tételt.

Megjegyzés: Az ÁFA bevallási tétel a könyvelésekben egy főkönyvi számla bevitelénél automatikusan javaslatra kerül. Ezt azonban módosíthatja. Azonban csak akkor

Általános információ a forgalmi adóhoz



módosítsa a tételt, ha nem egyezik a főkönyvi számlával!



Magyarázat

ÁFA tételek konzisztencia vizsgálata könyvelésekben

A konzisztencia vizsgálat a könyvelési sorból való adókulccsal kerül végrehajtásra és nem a főkönyvi számlából való adókulccsal.

ÁFA tételek konzisztencia vizsgálata számlákban

Alapvetően érvényes, hogy az ÁFA tétel az összes ügyletben előre kitöltésre kerül és manuálisan módosítható. Az alkalmazás ellenőrzi az ÁFA tételt a bevitelnél és a mentésnél. Nem veti el az ÁFA tételeket, ha könyvelésre kerülnek számlák.

Általános információ a forgalmi adóhoz



Magyarázat

ÁFA tétel a beszerzésben és értékesítésben

Ha egy számlában olyan tulajdonságok kerülnek módosításra, amik befolyással vannak a használt ÁFA tétel érvényességére, akkor kísérlet történik az ÁFA bevallásnak az új tulajdonságok alapján való előzetes kitöltésére. Ha az ÁFA tételt nem lehet egyértelműen meghatározni, akkor ez üres marad.

Magatartás azoknál a módosításoknál, amik az ÁFA bevallási tételeket befolyásolják

Az ÁFA bevallási tétel előzetes kitöltése:

Az *ÁFA tétel* mező csak akkor kerül előre kitöltésre, ha beírásra kerül egy főkönyvi számla, egy árucikk, egy összefoglaló jelentés típus vagy egy adókulcs. A főkönyvi számlából meghatározásra kerül az ÁFA tétel, ami megfelel az ügylet és a főkönyvi számla következő tulajdonságainak:

- A beszerzési, ill. értékesítési ügylet *ország típusa*
- A főkönyvi számla *adókulcsa* az értékesítési ügyletben
- A főkönyvi számla beszerzési/értékesítési flag-je

Ha nem lehet meghatározni ÁFA tételt, akkor a mező üres marad. A mezőbevitel nem feltétlenül szükséges a beszerzési számla elmentéséhez, mivel a beszerzés sok esetben nem tudja utólag karbantartani ezeket a pénzügyi könyvelési információkat.

Általános információ a forgalmi adóhoz



Magyarázat

Ha módosítja a főkönyvi számlát egy értékesítési ügyletben, akkor az ÁFA bevallás új előzetes kitöltése ugyanolyan szabályok szerint történik, mint egy főkönyvi számla vagy egy értékesítési tétel új bevitelénél.

Ha módosítja az adókulcsot, akkor rendszerint meg kell határozni egy új ÁFA bevallási tételt, ill. ellenőrizni kell, hogy az eddig használt tétel az új adókulcsra is érvényes-e. Ehhez felkínálásra kerül azoknak az ÁFA bevallási tételeknek a menükiválasztása, amik a beszerzési tételekhez megengedettek. (Lehetséges az is, hogy ne kerüljön meghatározásra ÁFA bevallási tétel. Ebben az esetben nem történik konzisztencia vizsgálat!)

Főkönyvi számla módosítása értékesítési ügyletekben: Adókulcs módosítása beszerzési főkönyvi számlákban: Konzisztencia vizsgálatok:

A beírt ÁFA bevallási tételek ellenőrzésre kerülnek a konzisztenciára vonatkozóan. Ha a mező üres, akkor nem történik ellenőrzés.

Általános információ a forgalmi adóhoz



Általános információ a forgalmi adóhoz



7 abas-ERP utasítás áttekintés

