

Kiegészítés a rendszer használatához

Kiegészítő információk a 2165M nyomtatvány elkészítéséhez (2021. június 30-ig)

Ez a leírás 2021.01.01-én az új funkciók bevezetése miatt frissült.

Az XML fájl elkészítése a 2165M nyomtatványhoz

A könyvelőrendszerben az *Analitika* ▶ *Partnerek forgalma az Összesítő jelentéshez* (2165M) menüpontban lehet elkészíteni az új 2165M nyomtatvány kitöltéséhez az ÁNYK programba betölthető XML fájlt, valamint az új 2165M nyomtatványhoz tartozó összesítő lapot (2165A [01-05] lap) lista vagy XML formátumban.

Ha a lista lekérésekor az „L” lehetőséget választjuk, akkor képernyőre vagy nyomtatóra kérhetjük le a listát, ha az „X” lehetőséget választjuk, akkor a rendszer elkészíti az ÁNYK programba betölthető 2165M nyomtatványhoz tartozó XML fájlt.

A lista elkészítése után a rendszer kiírja a fájl helyét, például:
ESCONTO.P21\LISTAK\65_x.XML (ahol az x a listázott cég számát jelöli).

Minden cégnek 1 db fájlba kerül az összes lekért XML listája (például az 1-es számú cégnek mindig a 65_1.XML fájlba), és ez a fájl mindig az utoljára lekért adatokat tartalmazza.

Az ÁNYK programban a *Szerviz* ▶ *Egyedi importálás* menüpontban lehet beolvasni az XML fájlt. Ne legyen nyitva a nyomtatvány!

A betöltés megnyitja a 2165 nyomtatványt. Ha a betöltés sikeres, akkor az *Adatok* ▶ *Nyomtatvány mentése* menüpontban le kell menteni az XML-t már nyomtatványként.

Ezután az *Adatok* ▶ *Nyomtatvány bezárása* menüponttal be kell zárni a nyitott dokumentumot, majd az *Adatok* ▶ *Nyomtatvány megnyitása* menüpontban be kell tölteni az előbb lementett dokumentumot.

A beolvasás után a nyomtatvány továbbra is szerkeszthető lesz, majd véglegesíthető és leadható lesz a bevallás.

Az adóazonosító gyors beírása:

A rendszer kitölti a könyvelőrendszerben a Cégszámoknál nyilvántartott adatok szerint az „A” és az „M” lapokon is az adóazonosító mezőt. Amennyiben ez valamilyen oknál fogva mégsem történik meg, akkor először írjuk vagy másoljuk be (Ctrl -V) a főlapra az adóazonosítót, majd nyomjuk meg az *Érték Másolása* gombot a jobb felső sarokban, erre az összes „A” lapon átírja az ÁNYK az adóazonosítót.

Ezután írjuk vagy másoljuk be (Ctrl -V) az egyik „M” lapra az adóazonosítót, majd nyomjuk meg az *Érték Másolása* gombot a jobb felső sarokban, erre az összes „M” lapon átírja az ÁNYK az adóazonosítót.

Könyvelési Típusok

Könyvelés közben figyeljünk az alábbiakra, hogy a könyvelőrendszer a 2165M nyomtatványhoz az XML fájlt a megfelelő adat tartalommal tudja elkészíteni.

A 2165M nyomtatványra bizonyos esetekben olyan sorokat is rögzíteni kell, amelyek mögött nincs könyvelési tétel, valamint olyan eset is előfordulhat, amikor egy levonható ÁFA-t tartalmazó számla nem jelenhet meg az M-es nyomtatványon. További érdekesség, amikor a könyvelt tétel adataitól eltérő adatokat kell szolgáltatni az M-es nyomtatványon.

Rendszereinket már az ilyen esetek kezelésére is felkészítettük.

Könyveléskor a részletes ÁFA adatokat tartalmazó ablakban a „*Számla Sorszáma és Típus*” soron a második adatbeviteli mező a **Típus adatmező**, ahol a továbbiakban meg lehet adni, hogy ha az adott könyvelési tétellel kapcsolatban valamilyen módosítást kell-e eszközölni az M-es nyomtatványon.

Ezek a Típusok a következők lehetnek:

E – Előzmény Számla.

Ebben az esetben a könyvelt tétel a Korrekción lapon jeleni meg, a részletes ÁFA adatok ablakban megadott számla adatok (Sorszám, Dátumok, Összegek) pedig a könyvelt tétel előzményeként a tételhez kapcsolódóan az előzmény számla soron, szintén az M-es nyomtatvány Korrekciós lapján.

Alapesetben minden előzmény számlával rendelkező tétel esetén az előzmény számla és a korrekció is megjelenik a K lapon, a többszörös (legalább kettő) módosítással korigált számlák esetén azonban csak az első korrekcióhoz tartozó előzménysort kell megtartani a K lapon, ezért a többi előzménysort úgy lehet törölni a korrekciós lapról, hogy azoknál a könyvelési tételeknél, amelyeknek az előzmény számláit nem szeretnénk szerepeltetni a K lapon, azok esetében az előzmény számla bizonylatszámára elé be kell írni a [X] karaktereket. Tehát például 12345 helyett [X]12345. További részletek a Korrekciós tételek című részben találhatóak.

H – Hozzáadás.

Könyveléskor a részletes ÁFA adatok ablakban megadott számla adatok (Sorszám, Dátum, Összegek) az adott könyvelési tétel utáni soron egy új tételként jelennek meg az M-es lapon. Így tudunk az adott könyvelési tételhez kapcsolódóan egy kiegészítő sort felvinni az M-es lapra.

V – Végszámla.

Könyveléskor a részletes ÁFA adatok ablakban megadott számla adatok (Sorszám, Dátum, Összegek) az adott könyvelési tétel utáni soron egy új tételként jelennek meg az M-es lapon. Előleg könyvelése esetén a végszámla könyvelésekor, ha a végszámlának van egyenlege, akkor a végszámla teljes összegét és a fennmaradó összeget is meg kell jeleníteni külön soron az M-es nyomtatványon. A könyvelt végszámla teljes összege mellett így tudjuk az

M-es lapra felvinni a még fennmaradó különbözet összegét egy új soron. V – Végszámla típus esetén az M-es lap (e) oszlopában az új előírásoknak megfelelően a végszámla teljes összegét V típusal (ezt az összeget könyveljük), a fennmaradó összeghez tartozó sort KÜL típusal (ezt az összeget adjuk meg a részletes ÁFA adatok ablakban kiegészítő adatként) jelöli meg a rendszer.

M – Módosítás.

Könyveléskor a részletes ÁFA adatok lapon az M számlatípust megadva az adott könyvelési tétel M-es nyomtatványra kerülő adatai módosíthatók. Például egy később lekönyvelt költség számla ÁFA tartalma csak a számla kézhezvételének napjával számolható el, de az M-es nyomtatványon a számla eredeti ÁFA teljesítésének a dátumát kell feltüntetni.

Szintén hasonló az eset egyszeres könyvvitelnél, ha a segédlet szerinti I-es vagy III-as szállító könyvelési módszert alkalmazzuk, ilyenkor a számla csak a kiegyenlítésekor kerül a könyvelésbe, de az 65M nyomtatványon a számla eredeti teljesítés dátumát kell feltüntetni.

Tehát, ha a módosítás mellett döntünk, akkor ilyen esetben az M számlatípus mellett kitöltjük a Teljesítés Dátuma adatmezőt, akkor rendszer az M-es nyomtatványon kicseréli a könyvelt dátumot a megadott új dátumra.

Szintén M típusal módosíthatjuk azoknak a számláknak az adóalapját is az M-es nyomtatványon, amelyek az ÁFA-s rész mellett ÁFA mentes részt is tartalmaznak, mivel a rendszer alapesetben csak az ÁFA-t tartalmazó rész adóalapját gyűjti, illetve ÁFA tétel esetén a rendszer az adóalapot az ÁFA összegéből és mértékéből számolja ki. Ilyenkor az M típus megadása mellett az Adó alapja adatmezőbe kell a számlán szereplő teljes (ÁFA + mentes rész) adóalapot megadni.

Többszörös módosítás.

A Típus mezőben az adott típus megadása utáni két soron a Számla Kelte és a Teljesítés Dátuma mezők első oszlopában lévő dátumok mindig az adott típusra vonatkoznak, a második oszlopban lévő dátumok megadásával a könyvelt tétel dátumait írhatjuk át az M lapon.

Tehát, ha egy elkésett korrekciós számlát vagy előleg számlát könyvelünk le, akkor a Típus megadással új tételt kapcsolhatunk a könyvelt tételhez az M lapon, viszont a késés miatt a könyvelt tétel dátumait is módosítani kell, hogy azok ne a könyvelt elkésett dátummal, hanem a számlán szereplő eredeti dátummal jelenhessenek meg az M lapon. A második oszlopban szereplő dátumok Típustól függetlenül (még M - Módosítás típus esetén is, valamint a Típus mező megadása nélkül is) módosítják a könyvelt tétel dátum adatait.

X – Elrejtés.

Ha a részletes ÁFA adatok lapon a Típus adatmezőben X-et írunk, akkor a könyvelt számla nem jelenik meg az M-es nyomtatványon.

Ha az előlegrszámla teljes összegében fedezi az ügylet ellenértékét és a végrszámla nem tartalmaz további fizetendő kötelezettséget, akkor az M-es nyomtatványon csak az előlegrszámlát kell feltüntetni. Ilyenkor a végrszámla könyvelésekor a részletes ÁFA ablakban a Típus mezőbe X-et írva az adott könyvelési tétel, tehát a végrszámla, nem fog megjelenni az M-es nyomtatványon.

Pénzforgalmi ÁFA esetén az első számla kiegyenlítéskor kerül az M-es nyomtatványra a számla előírása az eredeti dátumokkal és összegekkel, azonban, ha az első kiegyenlítés időpontjában több kiegyenlítés is történt, akkor ezek közül nekünk kell kijelölni azt a kiegyenlítést, amely elsőnek tekintendő. Ez úgy történik, hogy az első kiegyenlítés napjára eső első kiegyenlítésnek tekintendő tétel kivételével a részletes ÁFA ablakban a többi könyvelési tétel típusát X-re állítjuk. Az ElitCONTO esetén mindig előhívható a részletes ÁFA ablak, SigmaCONTO kettős könyvvitel esetén először a könyvelési tételt kiegyenlítésről át kell állítanunk számla előírásra, utána már megjelenik az ÁFA választó mező, amelybe belépve már be tudjuk állítani a könyvelési tétel típusát, majd ezután a könyvelési tételt visszaállíthatjuk számla kiegyenlítésre.

Nem ÁFA-s partnerek megjelölése

A könyvelőrendszerben a partnerek adatainál jelölnünk kell, ha a partner nem ÁFA adóalany, mivel ilyenkor a számlákat összegtől függetlenül nem kell a 65M-es nyomtatványban szerepeltetni. A jelölés a partner adószámának megadásával történik. Amennyiben adatfelvitelkor az „Adószám” mezőbe legalább 9 karakter hosszúság azonosítót adunk meg, ahol a 9. karakter ’1’-es (pl. adószámmal nem rendelkező külföldi vevő), vagy a 11 karakter hosszúságú adószám 9. karaktere, vagy a 13 karakter hosszúságú, kötőjelekkel tagolt adószám (12345678-1-23) 10. karaktere ’1’-es, akkor az adott partnert a rendszer nem tekinti ÁFA adóalanynak.

Mivel az előző években a törvényben előírt ÁFA összeget meghaladó számlákra a partner adószámának csak az első 8 karakterét volt kötelező ráírni, ezért a rendszer alapesetben a 8 karakteres adószámmal, vagy a 8 karakternél rövidebb azonosítóval rendelkező partnereket ÁFA adóalanynak tekinti.

Pénzforgalmi ÁFA

Az Összesítő Jelentés kezeli a Pénzforgalmi ÁFA-s partnerek számláit. Ha egy számla Pénzforgalmi ÁFA-t tartalmaz, akkor a számla befogadásakor a partner típusánál meg kell adni a „PEAFA” típust, ezután a partnert a rendszer pénzforgalmi ÁFA-s partnernek tekinti.

Az Összesítő Jelentésben a pénzforgalmi ÁFA-s partner számláját az első kiegyenlítéskor fogja szerepeltetni a rendszer, az eredeti számlán szereplő dátumokkal és összegekkel. Az eredeti számlán az ÁFA összegét vevő számla esetén „47”-el kezdődő számlaszámra (pl.: 479), szállító számla esetén „36”-al kezdődő számlaszámra (pl.: 368) kell rögzíteni.

Könyvelés közben, ha a fizetési módot „Pénzforgalmi utalás”-nak adjuk meg, akkor a számla kiegyenlítése után az ÁFA átvezetését a rendszer egy új könyvelési tételben automatikusan felajánlja.

Speciális esetben az első kiegyenlítés napján több kiegyenlítés is előfordulhat, ekkor az X – Elrejtés résznél leírtak szerint állíthatjuk be a tényleges első kiegyenlítés tételét.

Korrektíós tételek

Korrektíós és stornó tételeknél az előzmény számla adatait az ÁFA mérték és ÁFA besorolások ablakban kell megadni könyvelés közben, mivel az előzmény számlától is függ, hogy egy adott tétel miként kerül rá, vagy rákerül-e az adott időszaki listára.

Ebben az esetben a részletes ÁFA adatok ablakban a kiegészítő adatok típusát „E” (Előzményszámla) típusnak kell megjelölni.

A több tételben előírt számlákat (és a több tételben előírt több ÁFA mértéket tartalmazó számlákat is) a rendszer összevontan, a folyószámlán megjelenő tartalomhoz hasonlóan, egy bizonylatként kezeli. Ilyenkor az egymást követő könyvelési tételekben a bizonylatszámoknak és a partneradatoknak kell csak megegyezniük. Ilyenkor az ÁFA mértékek különbözőek és azonosak is lehetnek az egymást követő tételekben.

A továbbiakban szereplő rész a többszörös (legalább kettő) módosítással korigált számlákra vonatkozik:

A módosítás időpontja mindig az eredeti számla teljesítésének időpontja (mivel a módosítás az eredeti számlát módosítja), azonban, ha a módosítás csökkenti a fizetendő ÁFA-t, akkor lehetőség van későbbi időpontban történő elszámolásra is.

Alapesetben minden előzmény számlával rendelkező tétel esetén az előzmény számla és a korrektíó is megjelenik a K lapon, a többszörös (legalább kettő) módosítással korigált számlák esetén azonban csak az első korrektíóhoz tartozó előzménysort kell megtartani a K lapon, ezért a többi előzménysort úgy lehet törölni a korrektíós lapról, hogy azoknál a könyvelési tételeknél, amelyeknek az előzmény számláit nem szeretnénk szerepeltetni a K lapon, azok esetében az előzmény számla bizonylatszámára elé be kell írni a [X] karaktereket. Tehát például 12345 helyett [X]12345.

Bizonyos esetekben az esetlegesen előforduló tárgyidőszak előtti módosítások (K) felvitelére is szükség lehet, mivel a korrektíós listán mindig csak az előzményszámla (E) és/vagy a tárgyidőszaki módosítás (KT) szerepel. Az előzményszámla (E) és a tárgyidőszak előtti módosítás (K) sorokban szereplő összegek információs sorok, ezért azok összegei nem kerülnek összesítésre a korrektíós lap összesen sorában. A módosítás a nyomtatvány módosítása helyett az XML fájlban is elvégezhető.

Ha csak az eredeti számla tartalmaz levonható ÁFA-t, akkor mindig az eredeti számlát kell adatfelvitelkor az előzményszámlának (E) megadni.

Ha az eredeti számla nem tartalmaz levonható ÁFA-t, de a módosított számla már igen, akkor a többszörös módosítással korrigált számlák esetén mindig azt a számlát (módosítást) kell előzményszámlának megadni, amelyik számla (módosítás) (önmagában vagy a módosítással együtt) tartalmaz levonható ÁFA-t, ha a módosítás nem tartalmaz levonható ÁFA-t, mivel így kerül rá a módosítás a korrekciós lapra.

Többszörös módosítással korrigált számlák esetén arra is figyelni kell, hogy ha a módosítások valamelyike (önmagában vagy a kiindulási előzményszámlával együtt vagy a módosítások hatására) tartalmaz levonható ÁFA-t, de a tárgyidőszakban nem, akkor is szerepeltetni kell a listán a láncmódosítás összes elemét, ha a tárgyidőszaki módosítás nem tartalmaz levonható ÁFA-t.

Termékfrissítés

A folyamatos törvényi változások miatt fontos, hogy évközben időnként keressük fel az interneten a www.niara.hu webhelyet, ahol évközben a rendszer tovább fejlesztett vagy javított változata is megtalálható. A programfrissítéseket a [Letöltés] oldalon találhatják meg. A termékfrissítések természetesen önállóan nem működőképesek, működésükhöz szükség van az aktuális évi rendszerre is.