

Béta Software számlázó programok adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatása (AEA)

Dokumentáció történet:

2016.03.19.

2016.05.13. PM, SZWIN: energia adó (7.oldal)

2016.05.13. PM, SZWIN: számlakibocsátó címváltozás (7.oldal)

2016.05.23. SZWIN: továbbértékesítés záradék számlatípusonként (10. oldal)

2016.05.25. SZWIN: Mire kell még figyelni.(11.oldal)

2016.05.25. Mi a teendő ÁFA kulcs változás esetén? (15.oldal)

2016.06.13. Összevonásra került az „termek_dij és a „reszenkent_forg_hoz” záradék. (9.oldal)

2016.06.14. SZWIN: ”Egyéb adat” mint az első számlatétel sz áltslános számlán (13.oldal)

2016.06.15. SZWIN: "...eladót terhelő záradék" ezentúl csak a kereskedelmi számlákhoz (10.oldal)

2016.06.20. BÉTA-PM: Export közben ellenőrzi a cím kötelező adatainak kitöltöttségét. (12.oldal)

2017.02.23. BÉTA-PM: Előleg beszámítás felismerése negatív érték alapján (3,16.oldal)

2017.03.27. PM,SZWIN:Az xml fájl más kódolással készül, a speciális karakterek miatt.(16.old.)

2017.04.21. BÉTA-SZWIN: Export közben ellenőrzi a cím kötelező adatainak kitöltöttségét.(12.old.)

2017.07.14. PM,SZWIN:Az xml fájl ismét UTF-8 kóddal készül a NAV közlemény miatt. (16.old)

2017.09.07. PM,SZWIN: különbözet szerinti szabályozás záradék (7.oldal)

Jogszabályi háttér.

23/2014. (VI. 30.) NGM rendelet 11/A. §:

A számlázó programnak olyan önálló, de a programba beépített, "adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás" elnevezésű funkcióval kell rendelkeznie, amelynek elindításával adatexport végezhető

a) a kezdő és záró dátum (év, hónap, nap) megadásával meghatározható időszakban kibocsátott, illetve

b) a kezdő és a záró számlasorszám megadásával meghatározható sorszámtartományba tartozó számlákra."

A rövidítések jelentése:

AEA:	adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás
BÉTA-PM:	BÉTA Profit Master Számlázó és készletkezelő program
BÉTA-SZWIN:	BÉTA-SZWIN Számlázó program
BÉTA-SZ:	BÉTA-SZ Számlázó program
BÉTA-SZR:	BÉTA-SZR Számlázó program EUR vagy HUF
BÉTA-GR:	BÉTA-GR Anyagkészlet és számlázó program
BÉTA-GY:	BÉTA-GY Anyagkészlet és számlázó program
BÉTA-PK:	BÉTA-PK Sütőipari rendelés és számlázó program

Hol található az AEA funkció, és milyen menü pontokból áll?

BÉTA-PM:

Az új funkció a nem integrált menüvel rendelkező programoknál a keretprogram "Modulok" főmenüpontjában a „Adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” néven található. Az új funkció az integrált menüvel rendelkező programoknál jobb oldalon a "Mentés" és "Egyéb" főmenüpontok előtt az "AEA" főmenüpontban található.

BÉTA-SZWIN:

Az Egyéb és a Sűgő főmenűpont között található a számlázó programban. Az új funkció két menűpontból áll, az egyik maga az adatszolgáltatás: „Adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás”, a másik a számlakibocsátó adatainak megadására szolgáló "AEA paraméterek"

1. „Adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás”

Elindításával adatexportot végezhető a kezdő és záró dátum (év, hónap, nap) megadásával meghatározható időszakban kibocsátott számlákra, illetve a kezdő és a záró számlasorszám megadásával meghatározható sorszámtartományba tartozó számlákra.

Tehát vagy a számla kelte tól-ig megadásával vagy a számla száma tól-ig megadásával készíthetünk adatexportot két menetben két külön fájlba. A kelte és száma szerinti leválogatás elkülönül. A menűpont elindítása után választanunk kell a két lehetőség közül. A négy paraméter alapján egy menetben egy fájlba történő leválogatás nem lehetséges és értelmetlen is.

2. "AEA paraméterek"

Itt kell megadni a számlakibocsátó adatait.

Mit csinál az "adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás"?

Elindításával adatexportot végezhető a kezdő és záró dátum (év, hónap, nap) megadásával meghatározható időszakban kibocsátott számlákra, vagy a kezdő és a záró számlasorszám megadásával meghatározható sorszámtartományba tartozó számlákra. A funkció a 23/2014-es NGM rendelet, 2. és 3. mellékletben meghatározott formátumú (XML) fájlba menti a számlázó programmal kiállított számlákat.

Mit tartalmaz a létrehozott fájl?

Az adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás funkció által létrehozott fájl csak a számlák(!) adatait tartalmazza és kizárólag csak olyan adatok találhatóak meg benne, ami a számláról amúgy is leolvasható! A fájl nem tartalmaz semmilyen egyéb információt (pl. egyéb bizonylatokat, szállítóleveleket, nyugtás eladásokat, készletinformációkat, partner- vagy terméktörzset).

Hogyan lehet megnézni, hogy mi van a fájlban?

Érdemes tesztelni az adatszolgáltatást. Az adóhatósági adatszolgáltatás menűpont a program helye alatti NAVAEA nevű mappába egy az indításakor megadott nevű fájlba teszi az adatexportot. (pl.: C:\BETA\PM\xxx.xml) Ezt a fájlt megnyithatjuk, egyszerűen kattintsunk rá a fájl nevére. Bármelyik internet böngészővel megnyithatjuk, ha címsorába a fájl elérési útvonalát és nevét beírjuk.

Mikor kell használni ezt az adatszolgáltatás funkciót?

Fontos, hogy ezt a funkciót kizárólag csak akkor kell használnia, ha Ön NAV ellenőrzést kap! Ez tehát nem egy havi adatszolgáltatás és a számlázó programok nincsenek összekötve a NAV-val, vagyis nem olyanok, mint az online pénztárgépek.

Mi a célja az adatszolgáltatás funkciónak?

A funkció fő célja, hogy a számítógéppel kiállított számlák ellenőrzése egyszerűbb és gyorsabb

legyen. Amennyiben az Ön cége NAV ellenőrzést kap, úgy a számlák elsődleges vizsgálata anélkül megvalósítható, hogy Önnek be kelljen vinni az adóhatósághoz a kinyomtatott számlákat. Egy helyszíni ellenőrzés során pedig segíti a NAV ellenőr munkáját, mert a funkció minden számlázó programban egységes (Adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás) elnevezésű menüpont alatt lesz megtalálható.

Hogyan kell használatba venni az aea funkciót? Milyen teendők vannak ennek kapcsán?

1. Számlakibocsátó adatainak megadása.

A 23/2014 rendeletben "szamla_tipus"-on belül "szamlakibocsato_tipus" ként található. A módosítás telepítése után az "AEA" főmenüpontban az "AEA paraméterek" menüpontban meg kell adni a számlakibocsátó adatait.

2. Vevők címének részletesebb megadása.

A 23/2014 rendeletben a "szamla_tipus" "vevo_tipus"-án belül "cim" ként található. A 2016.01.01 után felvett új vevők cím adatait az eddigieknél részletesebben kell megadni. Továbbra is az "ügyfél neve", "ügyfél neve 2.sor" adatban adjuk meg az ügyfél nevét kétszer 32 karakter hosszón. Szükség esetén a 2. sort is felhasználhatjuk. Eddig az "ügyfél címe", "ügyfél címe 2.sor" adat szolgált a cím megadására kétszer 32 karakter hosszón. Eddig ezt a négy sort tetszőleges adattartalommal lehetett megtölteni, a fenti sorrendben jelentek meg a sorok a számla vevő oldalán. Például a név 2. sorát felhasználhattuk a cím egy részének megadására is. Egyéb információkat is elhelyezhettünk valamelyik sorban, például működési engedély szám, szállítási cím stb. Az "ügyfél neve", "ügyfél neve 2.sor" adatba írtak kerülnek az adatszolgáltatás vevő neve adatába. Következésképp nem tűnik jó megoldásnak nem név jellegű információkat ide írni.

3. Előleg árukódjának megadása

A 23/2014 rendeletben a "szamla_tipus" "termek_szolgaltatas_tetelek_tipus"-án belül "eloleg_tipus" ként található. Az adatszolgáltatásnak tartalmaznia kell az előleg számla tételeket és a beszámított előleg számla tételeket is. Ehhez a programnak fel kell ismernie ezeket.

BÉTA-PM:

Az „Készlet és számla” modulban a „Törzs” főmenüben az „árutörzs karbantartás” menü pontban új áruként fel kell venni az „Előleg”-et. Az árukódot jegyezzük fel. Integrált menü esetén az „Alapadatok” főmenüben az „árutörzs karbantartás” menüpontot kell használni. A „Készlet és számla” modulban a „Számla” főmenüben a „Paraméterek” menüpontban kell megadni az előleg árukódját. Integrált menü esetén „Számla paraméterek beállítása” menüpontot kell használni. Az előleg bekérése: a számlára 1 mennyiséggel tegyük fel az előleg nevű árut, az ár a fizetett előleg összege legyen. Az előleg beszámítása: a számlára -1 mennyiséggel tegyük fel az előleg nevű árut, az ár a beszámítandó korábban fizetett előleg összege vagy annak egy része legyen. **2017.02.23 után a mennyiség helyett a mennyiség és ár szorzata számít.**

Mivel csak egy előleg árukód megengedett, így csak egy áfa kulcsú előleget használhatunk.

BÉTA-SZ:

- Az „Számla” modulban a „Alapadatok” főmenüben az „árutörzs karbantartás” menü pontban új áruként fel kell venni az „Előleg”-et. Az árukódot jegyezzük fel.
- A „Számla” modulban a „Számla” főmenüben a „Paraméterek” menüpontban kell megadni az

előleg árukódját.

- Az előleg bekérése: a számlára 1 mennyiséggel tegyük fel az előleg nevű árut, az ár a fizetett előleg összege legyen.
- Az előleg beszámítása: a számlára -1 mennyiséggel tegyük fel az előleg nevű árut, az ár a beszámítandó korábban fizetett előleg összege vagy annak egy része legyen.
- **2017.02.23 után a mennyiség helyett a mennyiség és ár szorzata számít.**

Az áfa kulcsenkénti elkülönítés miatt három előleg árukód adható meg a „Paraméterek” menüpontban. Így ÁFA kulcsenként külön előleget használhatunk. Több előleg árukód is tartozhat ugyanazon áfa kulcshoz, ha nem kell mind a három lehetőség. Az előleg beszámításakor ugyanolyan áfa kulcsú előleg árut adjunk meg mint a befizetésekor. Tulajdonképpen célszerű ugyanazt az előleg árut megadni.

BÉTA-SZWIN:

- Az „alapadatok-árutörzs” menüpontban új áruként (számla tételként) fel kell venni az „Előleg”-et. Az árukódot jegyezzük fel.
- A „Beállítások-számla beállításai” menüpontban (az „adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” szakaszban) meg kell adni az előleg árukódját.
- Az előleg bekérése: a számlára 1 mennyiséggel tegyük fel az előleg nevű árut, az ár a fizetett előleg összege legyen.
- Az előleg beszámítása: a számlára -1 mennyiséggel tegyük fel az előleg nevű árut, az ár a beszámítandó korábban fizetett előleg összege vagy annak egy része legyen.
- Általános számla esetén a nettó értéket kell plusszal vagy mínusszal megadni.
- **2017.02.23 után a kereskedelmi számlán a mennyiség helyett a mennyiség és ár szorzata számít.**

Az áfa kulcsenkénti elkülönítés miatt három előleg árukód adható meg a számla beállításai menüpontban. Így ÁFA kulcsenként külön előleget használhatunk. Több előleg árukód is tartozhat ugyanazon áfa kulcshoz, ha nem kell mind a három lehetőség. Az előleg beszámításakor ugyanolyan áfa kulcsú előleg árut adjunk meg mint a befizetésekor. Tulajdonképpen célszerű ugyanazt az előleg árut megadni.

BÉTA-GR, BÉTA-GY, BÉTA-SZR, BÉTA-PK:

Előleg nem számlázható. Nem adható meg az előleg árukódja, tehát az adatszolgáltatásba sem kerülne bele.

4. A "közvetített szolgáltatás" árukhoz rendelt jelölése.

A 23/2014 rendeletben „szamla_tipus” „termek_szolgaltatas_tetelek_tipus”-án belül „kozv_szolgaltatas” ként található.

Ezentúl nem elegendő a számlára ráírni a hivatkozást, az adatszolgáltatásba is be kell kerülnie. Ehhez a programnak fel kell ismernie ezeket.

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-GR, BÉTA-GY, BÉTA-SZR, BÉTA-PK:

Ha a számlán közvetített ügyletet kívánunk számlázni, akkor azt az árutörzs karbantartásban jelezni kell az "közv.szolg." adatban egy 'K' betűvel. A számlán a "közvetített szolgáltatás" szöveg a számla tétel második sorában meg fog jelenni. Az adatszolgáltatásban a számla tételeknél ez meg fog jelenni.

BÉTA-SZWIN:

Ha a számlán közvetített ügyletet kívánunk számlázni, akkor azt az árutörzs karbantartásban jelezni kell az "közv.szolg." adatban egy 'K' betűvel. A számlán a "közvetített szolgáltatás" szöveg a számla

tétel második sorában meg fog jelenni. Az adatszolgáltatásban a számla tételeknél ez meg fog jelenni.

Használható egy "közvetített szolgáltatás" számla típus is. Egy új számla típust kell felvenni, amin kizárólag közvetített ügyleteket számlázunk. Az "Alapadatok" "Fizetési mód és számlatípus" menüpontban meg adható a Közvetített szolg. oszlopban egy "K". Ez jelöli hogy ez a számlatípus közvetített szolgáltatás. Ekkor nem szükséges bejelölni az árutörzsben a "K"-t. Az árutörzsben történő jelöléssel ellentétben ekkor nem íródik a tételhez a "közvetített szolgáltatás" szöveg, de az adatszolgáltatásba bekerül minden tételhez. Ha nem használjuk az árutörzset, akkor csak ez a lehetőség marad a közvetített szolgáltatás számlázására.

5. Az "adómentes" záradék kezelése.

A 23/2014 rendeletben "szamla_tipus" „zaradekok_tipus”-án belül "adoment_hiv" ként található.

Az Áfa tv. 169. § m) pontja szerint a számla kötelező adattartalma adómentesség esetében jogszabályi vagy a Héa-irányelv vonatkozó rendelkezéseire történő hivatkozás vagy bármely más, de egyértelmű utalás arra, hogy a termék értékesítése, szolgáltatás nyújtása mentes az adó alól. Az Áfa tv. nem határozza meg, hogy az adómentességre pontosan milyen módon kell hivatkozni, csupán az egyértelmű utalást követeli meg. Az AEA-ban ennek u.n. záradékként kell megjelennie. **MINDEN NEM POZITÍV ÁFA KULCS MENTESNEK SZÁMÍT. A FORDÍTOTT ÁFA KIVÉTEL, MIVEL AZ KÜLÖN ZÁRADÉK.** Nullás adókulcs nincs, ilyet nem ismer az áfa törvény.

Ha a számlán adómentes (azaz nem 27/18/5 százalékos áfa kulcsú) tételt kívánunk számlázni, akkor azt az árutörzs karbantartásban jelezni kell az „adómentes hivatkozás” adatban egy 'M' betűvel. Ha csak egy ilyen tétel is szerepel a számlán, akkor az adatszolgáltatásban a záradékok között meg fog jelenni az adómentes hivatkozás. A számlán az adómentes tétel második sorában az „adómentes” szöveg kiíródik.

Az "adoment_hiv" záradék bejelöléséhez esetenként nem elegendő (vagy nem lehet) az árutörzsben megadni az "M" adómentes jelet, mivel közösségi értékesítés (szlovák számla) esetén az ÁFA kulcsot a számlán nullázzuk. A program a számla feldolgozásakor figyelni fogja, hogy van-e nullás, illetve mentes áfa kulcs és automatikusan bejelöli ezt a záradékot. A szöveges adómentes hivatkozás továbbra is szükséges, mivel ebben az esetben nem kerül "adómentes" szöveg a számlára. Ha az ÁFA kulcs nem pozitív (0,-1) és nem fordított ÁFÁS a számla akkor "adoment_hiv" záradék bekerül az AEA-ba.

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-GR, BÉTA-GY, BÉTA-SZR, BÉTA-PK:

A fentiek szerint működik.

BÉTA-SZWIN:

A fentiek szerint működik.

A kereskedelmi számla esetén lehet nulla az eladási ár, mivel a program megengedi. Ekkor általában az áfa kulcs is nulla. A program az üres nettó érték figyelésével kiszűri ezeket a tételeket. Emiatt nem jelöli adómentesre az ár nélküli tételeket tartalmazó számlákat az AEA-ban az XML fájlban. Általános számla esetén nincs mennyiség és nincs ár sem. Érték nélküli csak szöveges sorok is lehetnek a számlán. A program az üres nettó érték figyelésével kiszűri ezeket a tételeket. Emiatt nem jelöli adómentesre az érték nélküli tételeket tartalmazó számlákat az AEA-ban az XML fájlban. Az általános számla esetén az árutörzsből történő kiválasztás nélkül is készíthető számla. Ekkor az "M"-es hivatkozás nem jutna érvényre, de az adómentes figyelés ekkor is megtalálja az adómentes tételleket.

6. Kisadózó számlakibocsátó jelölése.

A 23/2014 rendeletben "szamla_tipus" "szamlakibocsato_tipus"-án belül "kisadozo" ként található. A rendelet SZÁMLÁNKÉNT írja elő a kisadózó státusz jelölését. A kisadózó állapot bármikor változhat. A programnak tudnia kell ezen jelölés állapotáról, mivel az adatszolgáltatásban ennek a számlához rendeltlen kell megjelenni. A számla elkészítése előtt ennek a beállításnak korrektnek kell lennie.

BÉTA-PM, BÉTA-SZ:

A "Készlet és számla" modulban a "Számla" főmenüben a "Paraméterek" menüpontban kell megadni a kisadózó állapotot. Integrált menü esetén "Számla paraméterek beállítása" menüpontot kell használni. Az "adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás" szakaszban "kisadózó (I/N)" adatot "I"-re kell állítani, ha a számlakibocsátó kisadózó. Ez az adatszolgáltatásban meg fog jellenni. Ha a "kisadózó felirat a számlán"-ban megadjuk hogy "Kisadózó", akkor az innét rákerül a számla aljára. Ha ezt nem töltjük ki, akkor máshol kell (kellett) megadni. Ebben az esetben a "Beállítás" modulban a "Áfa és cégszámok" részben valamelyik cégszámnál megadható.

BÉTA-SZWIN:

A „Beállítások” főmenüpontban a „Számla beállításai” menü pontban az „adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” szakaszban be kell jelölni a „kisadózó felirat”-nál a jelölőnégyzetet, ha a számlakibocsátó kisadózó. Ez az adatszolgáltatásban meg fog jellenni. Ha a "kisadózó felirat"-ban megadjuk hogy "Kisadózó", akkor az innét rákerül a számla aljára. Ha ezt nem töltjük ki, akkor máshol kell (kellett) megadni. Ebben az esetben a „Beállítás” főmenüben a „Rendszerváltozók” menüpontban valamelyik cégszámnál megadható.

BÉTA-GR, BÉTA-GY, BÉTA-SZR, BÉTA-PK:

Kisadózóként nem lehet számlázni, mivel nem jelölhető be és az adatszolgáltatásba sem kerülne bele.

7. A "pénzforgalmi elszámolás"

A 23/2014 rendeletben "szamla_tipus" "zaradekok_tipus"-án belül "penzforgelsz" ként található.

BÉTA-PM:

A „Készlet és számla” modulban a „Számla” főmenüben a „Paraméterek” menüpontban kell jelölni, ha a pénzforgalmi elszámolás alkalmazását. Integrált menü esetén „Számla paraméterek beállítása” menüpontot kell használni. Az „adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” szakaszban „pénzforgalmi elszámolás” adatot "I"-re kell állítani, ha a számlakibocsátó a pénzforgalmi elszámolást alkalmaz. Ez az adatszolgáltatásban a záradékok között meg fog jelenni. Ha a „pf.elsz. felirat a számlán”-ban megadjuk hogy „pénzforgalmi elszámolás”, akkor az innét rákerül a számla aljára. Ha ezt nem töltjük ki, akkor máshol kell (kellett) megadni, például ugyanitt az utolsó képernyőn megadható.

BÉTA-SZWIN:

A „Beállítások” főmenüpontban a „Számla beállításai” menüpontban az „adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” szakaszban be kell jelölni a "Pénzforgalmi elszámolás" jelölőnégyzetet, ha a számlakibocsátó pénzforgalmi elszámolást alkalmaz. Ez az adatszolgáltatásban a záradékok között meg fog jelenni. Ha a "pénzforgalmi elszámolás" feliratban megadjuk hogy „pénzforgalmi elszámolás”, akkor az innét kerül a számla aljára. Ha ezt nem töltjük ki, akkor máshol kell (kellett) megadni, például az „Alapadatok” főmenüponton belül a "Fizetési mód és számla típus" menüpontban a „felirat a számla alján” adatban minden sorban külön megadható.

BÉTA-GR, BÉTA-GY, BÉTA-SZR, BÉTA-PK:

Pénzforgalmi elszámolással nem lehet számlázni, mivel nem jelölhető be és az adatszolgáltatásba sem kerülne bele.

8. Energiaadó záradék

A 23/2014 rendeletben "szamla tipus" "zaradekok tipus"-án belül "energia ado" ként található.

BÉTA-PM, BÉTA-SZWIN:

Energia adó záradék is lehet az adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatásban. Tipikusan a szénnek nem lakossági számlázásakor kell alkalmazni. Az árutörzsben kell megadni, az „energia adó” oszlopban az áruhoz egy „E”-t kell írni. Ha ilyen árut számlázunk, akkor az adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatásban adatexport során összesíti a számla tételein lévő bruttó értékeket és azt záradékként beteszi az elkészült XML fájlba.

9. Különbözet szerinti szabályozás záradék

A 23/2014 rendeletben "szamla tipus" "zaradekok tipus"-án belül "kulonb szer szab" ként található.

BÉTA-PM, BÉTA-SZWIN: Különbözet szerinti szabályozás - utazási irodák, használt cikkek, műalkotások, gyűjteménydarabok, régiségek közül a megfelelő kifejezés feltüntetése.

Az árutörzsbe új adat: különbözet sorszám

1 - Utazási irodák

2 - Használt cikkek

3 - Műalkotások

4 - Gyűjteménydarabok és régiségek

A számla nyomtatásakor a tétel utáni sorban megjelenik pl: Különbözet szerinti szabályozás - utazási irodák. Ezt a szöveget nem szükséges beírni, elegendő az árutörzsbe a megfelelő sorszámot megadni.

Az XML fájlba új záradék: kulonb_szer_szab

Egy számlán belül csak egy féle különb. szerinti szabályozást használjunk.

Mi a teendő, ha máshová költözik a cég, illetve a számlakibocsátó adataiban valamilyen változás történik?

Mivel a leválogatott XML fájlban minden számlához tartozik a számlakibocsátó adata, így annak változása esetén a változás után készült számlákhoz már az új adatok kellene. Például, ha változik a számlakibocsátó címe, akkor az AEA paraméterek menüpontban új sort vehetünk fel és beírhatjuk az új címet. A számlakibocsátó adatainak változása esetén érvényességi dátummal megadhatók a különböző adatok.

A számlakibocsátó adatai, melyeket itt módosíthatunk:

számlakibocsátó neve,

számlakibocsátó címe: ir.sz., helység, kerület, közterület neve, közterület jellege, házsám, épület, lépcsőház, emelet, ajtó,

adószám, közösségi adószám,
egyéni vállalkozó neve ,egyéni váll.;nyil.száma

Nem a számlakibocsátó adatainál jelenik meg, de itt lehet megadni dátum szerint a jövedéki adatokat: jövedéki;enged. száma, jöv.e.keresk.;záraradék

A számlakibocsátó adataiban történt változás esetén új sort kell felvenni. Az új sort az utolsó soron leütött F7-tel felvenni. Ekkor a program az utolsó sort másolja, ezt kell módosítani. Az érvényességet "dátumtól dátumig" kell megadni. Az utolsó ig dátumnak nagyon késői dátumot kell megadni. A program 2050.12.31-et ír ide. Enterrel a táblázat bármely adata átírható. F5 re egy tétel képrnyőn végezhetjük el az átírást. Az új sorba felvett dátumnak folytonosnak kell lennie az előzőhöz képest. Ezt a program belépéskor és kilépéskor is ellenőrzi. F8-cal törlés is lehetséges.

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-SZR, BÉTA-PK, BÉTA-GR, BÉTA-GY:
A fent leírtak szerint.

BÉTA-SZWIN: Itt többlet lehetőség, hogy bejelölhető a "...eladót terhelő záradék". Ezt a termékdíjat fizetőnek akkor kell bejelölni, ha a kereskedelmi számlán szerepel a következő záradék: „a csomagolás termékdíj kötelezettség az eladót terheli”. *Ez a "csomszer_forg_hoz" nevű záradék, azon belül a "reszenkent_forg_hoz".* Vigyázat: csak a kereskedelmi számlára vonatkozik az 5.12 verzió óta.

Mit kell másképp csinálni, mint eddig?

1. Az előző részben leírtak szerint kell eljárni, ha azok valamelyike előfordul a számlázás során.
2. Stornó (azaz érvénytelenítő) illetve helyesbítő (azaz módosító) számlák ezentúl nem készíthetők kötetlenül.

Eddig megfelelt, ha a számla szöveges részébe beírtuk az érvénytelenítés/módosítás tényét, az eredeti számla számát és a módosított adat nevét. Nem feltétlenül volt szükség a program által nyújtott érvénytelenítő/módosító funkciók használatára. Ezentúl csak ezek használatával készíthetünk ilyen számlákat. Az adatszolgáltatásnak tartalmaznia kell az érvénytelenítő/módosító számla jelölést és az eredeti számla számát is. Ehhez a programnak ismernie kell ezeket.

A 23/2014 rendeletben a "szamla_tipus" "fejlec_tipus"-án belül a "szlatipus_tipus" ban jelölni kell az ércénytelenítő vagy módosító számlát. Továbbá "szamla_tipus" "modosito_szla_tipus"-án belül "eredeti_sorszam" ban meg kell adni a módosított/érvénytelenített számla számát.

Az ÁFA tv. 17.§(1) nek megfelelő "számlával egy tekintet alá eső okirat"-ként számlát használunk.

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-PK, BÉTA-GR, BÉTA-GY:

A stornó menüpontban készíthetünk „**érvénytelenítő számlát**”. Az itt készült stornó számla korrekten bekerül az adatszolgáltatásba.

Módosító(helyesbítő) számla készíthető az előkészített számla menüpontban. F11 illetve F12 leütése után ki kell választani a módosítandó számlát. Stornózott, stornó,módosított, módosító számla nem választható. A választott számla adatai bekerülnek az előkészített számlára F11 esetén fordított előjelű mennyiséggel, F12 esetén eredeti illetve fordított előjelű mennyiséggel is. Az így előkészített módosító számlát tetszőlegesen módosíthatjuk, megadhatjuk a teljesítés dátumát, törölhetünk tételeket, stb.. A módosítás okát meg kell adni a számla egyéb adatainál, a többi kritériumot a program teljesíti. Az itt készült módosító számla korrekten bekerül az adatszolgáltatásba.

lásd: DOC\storno_20151117.pdf

BÉTA-SZWIN:

A stornó menüpontban készíthetünk „**érvénytelenítő számlát**”. Az itt készült stornó számla korrekten bekerül az adatszolgáltatásba. A helyesbítő azaz "**módosító számla**" is ugyanitt készül. A helyesbítés választása esetén az eredeti számla tételeit pozitív és negatív mennyiséggel is felajánlja készítendő helyesbítő számlán. A negatív tételek változatlanul hagyása mellett a pozitív tételek módosításával alakítjuk ki az immáron helyes számlát. A módosítással nem érintett pluszos-mínuszos tételpárokat törölhetjük, mivel elegendő az érintett tételek szerepeltetése.

BÉTA-SZR:

A stornó menüpontban készíthetünk „**érvénytelenítő számlát**”. Az itt készült stornó számla korrekten bekerül az adatszolgáltatásba. A helyesbítő számla is ugyanitt készülhet. A stornó és helyesbítő számla között csak a feliratban van különbség. Mindkettő stornóként (azaz érvénytelenítőként) kerül be az AEA-ba. A stornó menüponban készíthető.

3. Ezentúl csak a program által lehetővé tett funkció használatával készíthetünk fordított áfás számlát.

Eddig elvileg lehetőség volt 0%-os adókulccsal kiszámlázni valamit és ráírni a számlára a "fordított adózás" szöveget. Ekkor egy számlán belül előfordulhatott áfás és fordított áfás tétel is. A Béta Software számlázó programjaiban csak a teljes számla lehet fordított adós. Csak a "fordított áfás" ra jelölt számlák kerülnek be az AEA-ba. Ez a záradék a 23/2014 rendeletben "szamla_tipus" "zaradekok_tipus"-án belül "ford_ado" ként található.

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-PK, BÉTA-GR, BÉTA-GY:

A számla lezárásakor leütött F10-re a „Feldolgozható?” kérdésre adott Igen/Nem válaszok között megjelenik a "FÁFA" választási lehetőség is. A fordított adós számlához ezt kell választani. Ekkor a program törli az áfa kulcsokat és áfa nélkül átszámolja a számlát. A számlán megjelenik a „fordított adózás” szöveg is. Az adatszolgáltatásban a záradékok között meg fog jellenni a "ford_ado" záradék.

BÉTA-SZWIN:

Ha fordított áfás számlát készítünk azaz a számlakészítés közben bejelöljük a „fordított áfa” jelölőnégyzetet. Ekkor a program törli az áfa kulcsokat és áfa nélkül átszámolja a számlát. A számlán megjelenik a „fordított adózás” szöveg is. Az adatszolgáltatásban a záradékok között meg fog jellenni a „ford_ado” záradék.

BÉTA-SZR:

Nem készülhet fordított adós számla.

Mi a teendő, ha termékdíjas számlát állítunk ki?

1. Amennyiben a csomagolószer termékdíj-köt. az eladót terheli, akkor feltüntetendő: „a csomagolószer termékdíj összege bruttó árból.....Ft”

A 23/2014 rendeletben "szamla_tipus" "zaradekok_tipus"-án belül "csomszer_forg_hoz_tipus" ként található.

BÉTA-PM:

Ezzel a termékdíj kezelési opcióval [tdij6, tdijsz] rendelkező programok esetén automatikusan be kerül az adatszolgáltatásba ez a záradék, ha a termékdíj számítás be van kapcsolva. A program a

számla feldolgozásakor a számlanyilvántartásban megjelöli a számlákat. Később az adatszolgáltatás végrehajtásakor az XML fájlban a "termek_dij" -ba a program beírja a számlán megjelenített termékdíj összeget. **Az 20.33-as verzióban összevonásra került az 2. pontban leírt „reszenkent_forg_hoz” záradékkal, mivel előzőleg tévesen külön záradékként volt kezelve.**

BÉTA-SZWIN, BÉTA-SZ, BÉTA-PK, BÉTA-SZR:

Nem tartalmaz ilyen lehetőséget.

BÉTA-GR, BÉTA-GY

Automatikusan be kerül az adatszolgáltatásba ez a záradék, ha a termékdíj számítás be ven kapcsolva. A program a számla feldolgozásakor a számlanyilvántartásban megjelöli a számlákat. Később az adatszolgáltatás végrehajtásakor az XML fájlban a "termek_dij" -ba a program beírja a számlán megjelenített termékdíj összeget. **Az 3.12-es verzióban összevonásra került az 2. pontban leírt „reszenkent_forg_hoz” záradékkal, mivel előzőleg tévesen külön záradékként volt kezelve.**

2. Amennyiben a csomagolás részeként forgalomba hozott csomszer.termékdíj. köt. az eladót terheli.

A számla alján történő megjelenéshez be kell írni a paraméterek menüpontban ezt: "A csomagolás termékdíj.kötelezettség az eladót terheli". *Ez a "csomszer_forg_hoz" nevű záradék, azon belül a "reszenkent_forg_hoz" .*

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-PK, BÉTA-SZR:

Nem tartalmaz ilyen lehetőséget.

BÉTA-SZWIN:

Az „AEA paraméterek” menüpontban bejelölhető a "...eladót terhelő záradék". Ezt a termékdíjat fizetőnek akkor kell bejelölni, ha szerepel a számlán a következő záradék: „a csomagolás termékdíj-kötelezettség az eladót terheli”. **Az 5.12-es verziótól kezdve ez a bejelölés csak kereskedelmi számlák adatexportjára van hatással. Visszamenőleg is érvényre jut a módosítás, tehát az adatszolgáltatásban csak a kereskedelmi számlákhoz kerül be ez a záradék. Ez a bejelölés, csak az adatszolgáltatásra van hatással, ettől még a számlán nem jelenik meg ez a felirat. Ezt a felhasználónak kell ráírni a számlára. Ez megadható az "Alapadatok-Fizetési mód és számlatípus" menüpontban a "Felirat a számla alján adatban."**

Az 5.12-es verzióban összevonásra került az 1. pontban leírt „termek_dij” záradékkal, mivel előzőleg tévesen külön záradékként volt kezelve. A termékdíj nulla összeggel kerül be, mivel nem számoljuk.

BÉTA-GR, BÉTA-GY

Automatikusan be kerül az adatszolgáltatásba ez a záradék

3. NETA: Népegészségügyi termékadó.

A 23/2014 rendeletben "szamla_tipus" "zaradekok_tipus"-án belül "neta" ként található.

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-SZR, BÉTA-SZWIN, BÉTA-PK, BÉTA-GR:

Nem tartalmaz ilyen lehetőséget.

BÉTA-GY

Automatikusan be kerül az adatszolgáltatásba ez a záradék

Jövedéki kereskedő számlázása estén mi a teendő?

1. Az AEA paraméterek menüpontban megadható a jövedéki engedély száma. Jövedéki engedélyes kereskedők esetén ez kitöltendő. *Kitöltött jövedéki eng., szám esetén az leválogatott xml fájlba bekerül a következő két záradék: <jov_eng_ker> és <jov_eng_keresk_jov_ert>. A második záradékba bekerül a jov.eng.sz.*

2. Továbbá megadható a "jöv.e.keresk.záradék". Ezt a jövedéki kereskedőnek akkor kell bejelölni, ha szerepel a számlán a következő záradék: „továbbértékesítés esetén a jövedéki termék származásának igazolására nem alkalmas”. A 23/2014 rendeletben "szamla_tipus" "zaradokok_tipus"-án belül "jov_eng_keresk_szla" ként található.

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-SZR, BÉTA-SZWIN, BÉTA-PK, BÉTA-GR, BÉTA-GY:

Ez a két lehetőség minden béta számlázóprogramban rendelkezésre áll.

BÉTA-SZWIN:

3. A 2. pontban leírtak helyett használható egy "Jövedéki kereskedő továbbértékesítés záradék" számla típus is. Ezt akkor kell használni, ha a jövedéki engedélyes kereskedő nem minden számlán tünteti fel, ezt a záradékot. Nagykereskedőknek történő értékesítéskor nem kell a záradék Az "Alapadatok", "Fizetési mód és számlatípus" menüpontban megadható a egy "T" jel. Ez jelöli, hogy ez a számlatípus tartalmazza a következő záradékot: "Továbbértékesítés esetén a jövedéki termék származásának igazolására nem alkalmas." F7-tel másoljuk az aktuális számla típust egy újba, majd "jöv.e.keresk.záradék:" oszlopban írjuk be a "T" jelet.. Ha ezt alkalmazzuk, akkor az AEA paraméterek menüpontban ne jelöljük be a "jöv.e.keresk.záradék:" -ot. Így csak a "T" jellel ellátott számlatípusoknál kerül be ez a záradék az adatszolgáltatásba. A "T" bejelölés csak az adatszolgáltatásra van hatással. A záradék szövegét meg kell adni a számla típus "szöveg a számla alján" adatába. A rendeletben ez a "jov_eng_keresk_szla" nevű záradék.

Gyűjtő számlát hogyan állíthatunk ki a programmal?

Ügyféltörzsben megadható a számla típus adatban Gyűjtő számla(G) vagy Időszaki számla(I). Ha üresen hagyjuk az a normál számla. A szállítólevél alapján készült számla G esetén gyűjtő számlát készít, azaz a tételeknél megjelenik a teljesítés dátuma (szállítólevél kelte). A gyűjtőszámlán egy ügylet egy szállítólevél tétel. A számla telj.dat a legkésőbbi szállítólevél kelte lesz, csak szállítólevél alapján készülhet. A 23/2014 rendeletben "szamla_tipus" -án belül "gyujto_szla" ként található.

BÉTA-PM:

Gyűjtőszámla készíthető, korrekten bekerül az adatszolgáltatásba.

BÉTA-SZ, BÉTA-SZR, BÉTA-SZWIN, BÉTA-PK, BÉTA-GR, BÉTA-GY:

Gyűjtőszámla nem készíthető.

Mire kell még figyelni?

1. Az adatexport szempontjából fontos, hogy a 2016. évben készült számlák legalább az AEA módosítást már tartalmazó programban készüljenek el. Az előző verziókkal készült számlákra adatexport ugyan elvégezhető, viszont az exportált adatok hiányosak lehetnek. Fontos az is, hogy az adatszolgáltatás által megkövetelt új adatok megfelelően legyenek beállítva. **Minden programfrissítést azonnal telepítsünk.**

2. A BÉTA-SZWIN program esetén fontos, hogy az hatályos áfa kulcsok értékét mindig állítsuk be. Ezt az „Alapadatok - Áfa kulcs karbantartás” menüpontban tehetjük meg. Ez azért fontos mivel a BÉTA-SZWIN program jóváhagyás után elfogadja a beállítottól eltérő áfa kulcsot is, ekkor azonban nem tárolja az áfa kulcshoz tartozó nettó-áfa-bruttó összesítést. Emiatt az adatexport áfa összesítéséből kimarad az adott áfa kulcshoz tartozó áfarovat.

A vevő adatainál az adószám kötelező adat?

Az adószám és közösségi adószám az ügyféltörzs karbantartásban a vevő adatainál megadható, ha kell. Ezek nem kötelező adatok. Az adószám csak akkor kötelező, ha az áfát a vevő fizeti (pl. fordított áfás számla esetén) vagy a számlán szereplő áfa az 1 millió forintot eléri. A közösségi adószám csak a közösségi értékesítésről kiállított számlán kell.

Ha változik a vevő adószáma, akkor új kódra újból fel kell vennünk a vevőt. Az adószám utolsó két számjegye változik, ha másik megyébe költözik a vevő. A változás előtti számlákhoz a régi a változás utáni számlákhoz az új adószám tartozik. Az adatszolgáltatás csak akkor lesz korrekt, ha külön ügyfélkódon szerepel a vevő, mivel a kódhoz rendelt adatok kerülnek az adatszolgáltatásba. **EMIATT NEM JAVASOLT AZ ADÓSZÁM KITÖLTÉSE.**

Az adószám sor csak akkor jelenik meg a számlán, ha a két adószám közül legalább az egyik ki van töltve.

Milyen számla nem készíthető a programmal?

1. A program nincs felkészítve a következő záradékok kezelésére, ezért ilyen számla nem készíthető vele:

- >onszamla
- >kulonb_szer_szab
- >termekdij_szlas_atvallalas
- >termekdij_szerzes_atvallalas
- >vissz_igeny
- >reklam_papir
- >energia_ado (kivéve BÉTA-PM, BÉTA-SZWIN)
- >neta (kivéve BÉTA-GY)
- >ahk
- >csomagk_jovedeki_ado
- >jovedeki_vamtarifa
- >eng_import_ado
- >gazolaj_beszerz
- >nem_jov_eng_keresk_szla (!)
- >import_vamtarifa
- >betet_dij
- >rezsicsokkentés
- >beszallokartya

2. Képviselő által kiállított számla kezelésére nincs felkészítve, ezért ilyen sem készíthető.

3. A számla tételek közt nem lehet:

- >Árverés szervezője által kibocsátott számla.

->Új közlekedési eszköz. azonosító: kozl_eszk_inf

->Az ásványolaj adóraktárból történő kitárolása esetén meghatározott esetben fel kell tüntetni. azonosító: asvanyaolaj,

Melyek a kötelező adatok a vevő adatainál?

Vevő neve, irányítószám, helység, közterület neve.

BÉTA-PM: A 20.33 verziótól a számla kelte szerinti adatexport közben ellenőrzi a név, az irányítószám, a helység és a közterület neve kitöltöttségét. A hibákat beteszi egy listafájlba és az adatexport végén bemutatja a képernyőn. Ha a vevő számla rögzítésből vagy kimenő szállítólevélből hívjuk az új ügyfél felvitelét, akkor ellenőrzi a név, az irányítószám, a helység és a közterület neve kitöltöttségét. Lehetséges tartalmi hibaként kiíródik, ha a közterület jellege kitöltött, de a házszám nem.

BÉTA-SZWIN: A 6.5 verziótól számla kelte szerinti adatexport közben ellenőrzi a cím kötelező adatainak kitöltöttségét. A hibákat beteszi egy listafájlba és az adatexport végén bemutatja a képernyőn. Lehetséges tartalmi hibaként kiíródik, ha a közterület jellege kitöltött, de a házszám nem.

A címadatok között szereplő „közterület jellege” mezőbe milyen címadat kerülhet? Kötelező a címadatokat megbontani?

Az adóhivatal honlapján 2015. december 21-én megjelent egy dokumentum, ami többek között a vevő számlán megjelenő címadatairól ad információt:

http://www.nav.gov.hu/data/cms387074/GYIK_II_vegleges.pdf

Azt, hogy a közterület jelleget egy számlán milyen formában kell feltüntetni - például utca/u./u stb. - a jogszabály nem határozza meg, így kizárólag az adózó döntése. Az adatexport során az adatszolgáltatásban olyan formában kell megadni a közterület jellege adatot, ahogy az a számlán is szerepel. Így például ha a számlán a közterület jellegeként, mint utca az "utca" szó szerepel, akkor azt kell feltüntetni az adatszolgáltatásban is, de ha például az "u." fordulat szerepel, akkor az lesz a feltüntetendő adat stb.

Eszerint a közterület jellege adatot a számlán megjelenő adattal egyezően kell kitölteni. Tehát a közterület jellege és az ügyfél címe adatban szereplő közterület jellege adatot egyezően kell megadni.

A helyrajzi számot hová írjam?

Mivel a közterület neve kötelező adat, így a helyrajzi számos vevők helyrajzi számát ide írjuk.

Minden vevő adatát részletesen át kell írni?

Nem, csak azokat a vevőket, akiknek 2016.01.01 után állítunk ki számlát.

Mi a teendő, ha megváltozik a vevő neve?

Új kódra új vevőként kell felvenni, mivel az új számlához az új név, a régihez a régi tartozik. Az adatszolgáltatás az ügyféltörzsből veszi a vevő adatait, a számlanyilvántartásban tárolt kód alapján.

Mi a teendő, ha megváltozik a vevő címe?

Új kódra új vevőként kell felvenni, mivel az új számlához az új címe, a régihez a régi címe tartozik. Az adatszolgáltatás az ügyféltörzsből veszi a vevő adatait, a számlanyilvántartásban tárolt kód

alapján.

Mi a teendő, ha megváltozik a vevő adószáma?

Ha változik a vevő adószáma, akkor új kódra újból fel kell vennünk a vevőt. Az adószám utolsó két számjegye változik, ha másik megyébe költözik a vevő. A változás előtti számlákhoz a régi a változás utáni számlákhoz az új adószám tartozik. Az adatszolgáltatás csak akkor lesz korrekt, ha külön ügyfélkódon szerepel a vevő, mivel a kódhoz rendelt adatok kerülnek az adatszolgáltatásba. Az adószám csak akkor kötelező, ha az áfát a vevő fizeti (pl. fordított áfás számla esetén) vagy a számlán szereplő áfa az 1 millió forintot eléri. EMIATT NEM JAVASOLT AZ ADÓSZÁM KITÖLTÉSE.

Az adatszolgáltatásba honnét kerül a termék megnevezése?

BÉTA-PM:

Az árutörzsből.

BÉTA-SZWIN:

Mivel ebben a programban módosítható az árutörzsből kiválasztott megnevezés, így a számla tételén szereplő megnevezés kerül be az adatszolgáltatásba. Ha van megnevezés kiegészítés, akkor az is bekerül a az AEA "termeknev" be. Ez pont 100 hosszú. Egyébként a megnevezés kerül az AEA "termeknev" be. Ez általános számla esetén 60 hosszú, egyébként 40 hosszú.

Kétnyelvű számla esetén az idegen nyelvű megnevezés és kiegészítés nem kerül be az AEA-ba.

Általános számla esetén az érték nélküli megnevezések külön tételként kerülnek az AEA-ba.

Az 5.12 verziótól az általános számla esetén ha az "Egyéb adat" kitöltött, akkor az mint az első számlatétel megnevezése fog bekerülni az adatszolgáltatásba. Ugyanis az „Egyéb adat” számlatételként való használata bevett gyakorlat. A számlázandó termék vagy szolgáltatás megnevezését gyakran ide írják. A maximális 100 karakter miatt csak az első 100 karaktere kerül be az adatszolgáltatásba.

BÉTA-SZ, BÉTA-SZR, BÉTA-PK, BÉTA-GR, BÉTA-GY:

Mivel ebben a programban módosítható az árutörzsből kiválasztott megnevezés, így a számla tételén szereplő megnevezés kerül be az adatszolgáltatásba.

A vevő közösségi adószámát hová írjuk?

BÉTA-PM, BÉTA-SZ, BÉTA-PK:

Mivel korábban nem lehetett külön adatként megadni a közösségi adószámot, ezért a vevő nevének 2 sorába vagy címébe írták azt. Az AEA bevezetésével külön adatként kell megadni a közösségi adószámot, a korábbi helyről törölni kell azt. Az adószám sor csak akkor jelenik meg a számlán, ha a két adószám közül legalább az egyik ki van töltve. A közösségi adószám csak a közösségi értékesítésről kiállított számlán kell.

BÉTA-SZWIN:

Az AEA bevezetése előtt is meg lehetett adni külön adatként a közösségi adószámot. Az adószám sor csak akkor jelenik meg a számlán, ha a két adószám közül legalább az egyik ki van töltve. A közösségi adószám csak a közösségi értékesítésről kiállított számlán kell.

BÉTA-GR, BÉTA-GY

Mivel korábban nem lehetett külön adatként megadni a közösségi adószámot, ezért a vevő címébe (a cím 3. sorába) írták azt. Az AEA bevezetésével külön adatként is meg kell adni a közösségi adószámot, különben nem kerül be az adatszolgáltatásba. Vigyázat a cím 3. sor csak az export számlán jelenik meg. Ez a közösségi adószám helye. Ezt csak az export számla modulban kéri be. A felvitel során a közösségi adószámba beírja a cím3 tartalmát. Vigyázat a belföldi számlán a közösségi adószám nem jelenik meg, és a cím 3. sora sem. A név 2. sorába be ne írjunk közösségi adószámot.

BÉTA-SZR:

Mivel korábban nem lehetett külön adatként megadni a közösségi adószámot, ezért a vevő nevének 2 sorába vagy címébe írták azt. Az AEA bevezetésével külön adatként kell megadni a közösségi adószámot, a korábbi helyről törölni kell azt. A cím 3.sor kiíródik, de ne legyen benne a közösségi adószám. Az adószám sor csak akkor jelenik meg, ha a két adószám közül legalább az egyik ki van töltve.

Több számlatömb esetén hogyan kell használni az adatszolgáltatást.

A BÉTA-PM és BÉTA-SZWIN programokban lehetőség van több számlatömb használatára. Jelenleg csak két számlatömb használható. Általában a telepítéskor kerül beállításra ennek a használata. Erről az adatszolgáltatást kérő személyt tájékoztatni kell. A BÉTA számlázó programok általában a 000001-999999 számlaszám tartományt használják. A két számlatömbre való szétosztás ennek a számtartománynak a megosztásával történik. Például 000001-499999 az 1. számlatömb a másik a 500001-999999. Mivel az első pozíción betű is szerepelhet a megosztás történhet a kezdőbetűvel is. Például 000001-999999 az 1. számlatömb T00001-T99999 a 2. számlatömb.

Ha egy cégen belül több telephelyen is használják a programot akkor is a fentiek szerint történik a számlaszám tartományok kialakítása. Erről az adatszolgáltatást kérő személyt tájékoztatni kell. Az adatszolgáltatás programonként történik, így minden program egy számlatömbösnek minősül.

Az „AEA paraméterek” menüpontban látható a második számlatömb kezdő számlaszáma.

Az „Adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” menüpontban két számlatömb esetén az adatexport a két számlatömbre külön kelte/száma megadásával végezhető el. Ennek megfelelően a számlatömbök külön XML fájlban jelennek meg. Ha az egyik számlatömb kelte/száma adatát üresen hagyjuk, akkor az a számlatömb kimarad a leválogatásból. A számla száma szerinti lekérdezésnél a számlaszám tartományba tartozó számlaszámokat kell megadni.

Az „év szerepel a számlaszámban” beállítás használata nem eredményez külön számlatömböt, egy számlatömbként kezelendő.

BÉTA-GR, BÉTA-GY:

Az „Export számla” modul által készített számlák második számlatömbként jelennek meg az adatszolgáltatásban.

BÉTA-PM:

Egyes programoknál lehetőség van a másik boltban készült számlák bemásolására. Ezeket a helyeken a másik bolt számlái külön számlatömbnek számítanak.

BÉTA-SZWIN

Két számlatömb is használható, megfelelő beállítás esetén.

BÉTA-SZ, BÉTA-SZR, BÉTA-PK:

Nincs lehetőség több számlatömbre.

Mi a teendő, ha az „év szerepel a számlaszámban” ?

A BÉTA számlázó programoknál lehetőség van a „Beállítás, rendszerváltozók”-nál ezt beállítani. Ekkor az évszám utolsó két számjegyével kezdődik a hatjegyű számlaszám. Erről az adatszolgáltatást kérő személyt tájékoztatni kell. Az év váltásakor a kezelő beavatkozása nélkül, de annak jóváhagyásával új számlasorszám képződik. Például 2016 ban: 160001. Ez a beállítás rendkívül ritka, mivel nem ajánlott. Az „év szerepel a számlaszámban” beállítás használata nem eredményez külön számlatömböt, egy számlatömbként kezelendő.

Mi a teendő ÁFA kulcs változás esetén?

A Béta számlázóprogramok az éppen beállított áfa kulcsokkal készült számlákról tudnak korrekt listát készíteni. Az áfa kulcs változás határán túl nyúló dátumintervallumokra készült listákon az új áfa kulcs jelenik meg, de a régi áfa kulcshoz tartozó adatok is szerepelnek rajta. Ez vonatkozik az adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatásra is. Az áfa kulcsenkénti összesítés az adatexportban „afarovat” néven kerül be. Az „afarovat” ba csak a beállított áfa kulcsoknak megfelelő kulcshoz tartozó összesített nettó-áfa-bruttó értékek kerülnek be. A BÉTA-SZWIN esetén ugyanez történik, ha nem jól vannak beállítva az érvényes áfa kulcsok. (Lásd: Mire kell még figyelni?) **Mivel az „afarovat” nem kötelező eleme az adatexportnak, így az elfogadható marad.** Ha az ellenőr mégsem fogadja el, akkor külön adatexportot kell készíteni az áfa kulcs változás előtti és utáni időszakra. De előzőleg állítsuk be az időszakban érvényes áfa kulcsokat az „Alapadatok – Áfa kulcs karbantartás” menüpontban. A több fájlban történő adatexport megengedett. Az adóhivatal a „GYIK_szamlazo_program.pdf” nevű kiadványának 11. pontjában ezt egyértelműen leírta: *Rendelet pedig kifejezetten nem tiltja, hogy az „adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” több fájlra darabolja a szolgáltatandó adatokat. Az adatszolgáltatásra kötelezett adózó felelőssége, hogy a részletekben végrehajtott adatszolgáltatás teljes körű legyen és megfeleljen az előírásoknak.*

Ez az „afarovat” egyébként is hiányos mivel a mentes és 0%-os áfát tartalmazó tételek nem kerülhetnek be ide. Az adóhivatal a „GYIK_szamlazo_program.pdf” nevű kiadványának 25. pontjában ezt egyértelműen leírta: *Az Áfa tv. 82. § (1)-(3) bekezdései szerint az adó mértéke az adó alapjának 27, 18 vagy 5 százaléka lehet. Ennek megfelelően a számlán – illetve ebből következően az adatszolgáltatásban is – ezek az értékek szerepeltethetők.*

Hogyan számlázzunk előleget és előleg beszámítást (előleg végszámlát)?

Erről a 3. oldalon a „Hogyan kell használatba venni az aea funkciót? „, kérdésnél az „Előleg árukódjának megadása” pontban olvashat.

Sokan az előleg beszámítást nem a mennyiség mínuszolásával hanem az ár mínuszolásával végezték. Az adatszolgáltatás viszont csak a mennyiséget figyelte, így ezek a számlák nem jelölődtek előleg végszámlára. 2017.02.23. után az előleg árukód esetén ha a mennyiség és ár szorzata nullánál kisebb, akkor az a számlatétel előleg beszámításnak (végszámlának) minősül. Továbbá ha a mennyiség és ár szorzata nullánál nagyobb, akkor előlegnek minősül. Ez alól a stornó számla kivétel. Az előjelfordítással történő módosítás esetén az előlegből előleg beszámítás, a beszámításból előleg lesz

a módosító számlán. A módosítás során gyakran nem a teljes összeget módosítjuk, ezért helyes, ha az előleg módosítása előleg beszámítással történik. A beszámított előleget tartalmazó számla módosításakor újból előleg keletkezik.

Használhatók-e a számlán speciális karakterek például a német „esz” azaz „ß”, az umlautos „a” azaz „ä” és „Ä”?

Igen 2017.03.27 től a billentyűzeten található minden speciális karakter, így a német karakterek is használhatók. Kiderült, hogy a számla adataiban használt speciáliskarakterek miatt hibás xml fájl keletkezik az adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás során. Ezek az az AltGr és az 123456789ÖÜÓUŐÚSDKLEÁŰ billentyűk egyidejű lenyomásával előállítható karakterek. Ezek közé tartozik a német "esz" azazß, az umlautos a azaz ä és Ä.A paragrafus jelről is kiderült, hogy elrontja az exportált fájlt. Mivel néhányan használnak német billentyűzetet és a paragrafus jel használata sem mellőzhető, készült egy programmódosítás a probléma megszüntetésére.

PM, SZWIN: 2017.03.27 től az xml fájl UTF-8 helyett windows-1252 kóddal készül, a speciális karakterek miatt. Visszavonva:2017.07.14. Az xml fájl ismét UTF-8 kóddal készül a NAV közlemény miatt.

Kapcsolódó linkek:

A 2016.01.01 től érvényes rendelet: http://njt.hu/cgi_bin/njt_doc.cgi?docid=170220.288949

Bétasoft információ:

<http://betasoft.hu/node/577>

<http://betasoft.hu/node/575>

Béta Software Bt. Eger

www.betasoft.hu