

# Kiegészítés a rendszer használatához

Kiegészítő információk a 2065M nyomtatvány elkészítéséhez (2020. december 31-ig)

## Az XML fájl elkészítése a 2065M nyomtatványhoz

A könyvelőrendszerben az *Analitika* ▶ *Partnerek forgalma az Összesítő jelentéshez* (2065M) menüpontban lehet elkészíteni az új 2065M nyomtatvány kitöltéséhez az ÁNYK programba betölthető XML fájlt, valamint az új 2065M nyomtatványhoz tartozó összesítő lapot (2065A [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 2065M nyomtatványhoz tartozó XML fájlt.

A lista elkészítése után a rendszer kiírja a fájl helyét, például:  
ESCONTO.P20\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 *Szervíz* ▶ *Egyedi importálás* menüpontban lehet beolvasni az XML fájlt. Ne legyen nyitva a nyomtatvány!

A betöltés megnyitja a 2065 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:

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 2065M nyomtatványhoz az XML fájlra a megfelelő adat tartalommal tudja elkészíteni.

A 2065M 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 Sorszám* 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 Korrekciós 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.

**H – Hozzáadás.** Könyveléskor a részletes ÁFA adatok ablakban megadott számla adatok (Sorszám, Dátum, Összegek) új tételként egy új soron jelennek meg az M-es lapon. Előleg könyvelése esetén a végzámla könyvelésekor, ha a végzámlának van egyenlege, akkor a végzámla teljes összegét és a fennmaradó összeget is meg kell jeleníteni külön soron az M-es nyomtatványon. A könyvelt fennmaradó összeg mellett így tudjuk az M-es lapra felvinni a végzámla teljes összegét is egy új soron.

**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. Tehát, ha 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 típussal 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 adólapot 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) adólapot megadni.

**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 előleg számla teljes összegében fedezi az ügylet ellenértékét és a végzámla nem tartalmaz további fizetendő kötelezettséget, akkor az M-es nyomtatványon csak az előleg számlát kell feltüntetni.

Ilyenkor a végszámla könyvelésekor a részletes ÁFA ablakban a Típus mezőbe X-et írva az adott könyvelési tétel, tehát a végszámla, nem fog megjelenni az M-es nyomtatványon.

## **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 hosszúságú 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 adóalanyként.

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 adóalanyként 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.

## **Korrektív tételek**

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

A több tételben előírt számlákat (például a több ÁFA mértéket tartalmazó számlák) a rendszer összevontan, a folyószámlán megjelenő tartalomhoz hasonlóan, egy bizonylatként kezeli. Ilyenkor az egymást követő könyvelési tételekben a bizonylatszámoknak és a partneradatoknak meg kell egyezniük, az ÁFA mértékeknek viszont különbözőnek kell.

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.

Többszörös módosítással korigált számlák kezelése nagyon összetett feladat, ezért ilyen esetekben a korrekciós lapon szereplő tételeknél a beazonosíthatóság miatt a rendszer minden korrekciós tételnél kiírja az előzményszámla adatait is, ezért az előzményszámla (E) sorok közül az adott számlára vonatkozóan első kivételével a továbbiakat kézi módosítással törölni kell, bizonyos esetekben pedig az esetlegesen előforduló tárgyidőszak előtti módosítások (K) felvitelére is szükség lehet, mivel a korrekciós listán mindig csak az előzményszámla (E) és a tárgyidőszaki módosítás (KI) szerepel. Az előzményszámla (E) és a tárgyidőszak előtti módosítás (K) sorokban szereplő összegek információs sorok, ezért azok összegei nem kerülnek összesítésre a korrekciós lap összesen sorában. A módosítás a nyomtatvány módosítása mellett 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 korigált 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 korigált 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](http://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.