

CobraConto.Net v0.40

Új ÁFA bevallás

Elkészült az új törvényeket figyelembe vevő Áfa bevallás. Az alábbiakban lépésről lépésre leírjuk, hogy hogyan készíthető el helyesen. Az ehhez kapcsolódó jogosultságok, igény szerint beállíthatóak.

1. Lépés

Pénzügy/Karbantartás/Évnyitás/ÁFA bevallások ütemezése

Ebben a menüpontban, első lépésként ki kell alakítani az adott adóévhez az ÁFA bevallások **ütemezését**, ahol, az adóév kiválasztásán kívül, **vegyes napló** megadása is kötelező. Így biztosítunk keretet az adatgyűjtéshez.

Az **új adat** gombra kattintva, létrehozható a 2012-es, vagy 2013-as adóév ÁFA ütemezése.

Meg kell adni az **Adóévet**, a **Vegyes naplót**, ahová az időszakon kívüli Áfa rögzítendő (pl. pénzforgalmi elszámolás miatti elhúzódó kifizetés), illetve az ütemezést is (lehet havi, negyedéves, éves).

Az ütemezést kiválasztva automatikusan feltöltődik az ablak, az ÁFA időszak megnevezésével, kezdeti és vége idősakkal, bevallási határidővel és könyvelési dátummal. Ezek kézzel mind átírhatók tetszőlegesen, illetve kitörölhetők.

Megnevezés	Időszak kezdete*	Időszak vége*	Bevallás határidő*	Könyvelési dátum*	[L]
2013 / 1. havi ÁFA bevallás	2013.01.01.	2013.01.31.	2013.02.20.	2013.01.31.	<input type="checkbox"/>
2013 / 2. havi ÁFA bevallás	2013.02.01.	2013.02.28.	2013.03.20.	2013.02.28.	<input checked="" type="checkbox"/>
2013 / 3. havi ÁFA bevallás	2013.03.01.	2013.03.31.	2013.04.20.	2013.03.31.	<input type="checkbox"/>
2013 / 4. havi ÁFA bevallás	2013.04.01.	2013.04.30.	2013.05.20.	2013.04.30.	<input type="checkbox"/>
2013 / 5. havi ÁFA bevallás	2013.05.01.	2013.05.31.	2013.06.20.	2013.05.31.	<input type="checkbox"/>
2013 / 6. havi ÁFA bevallás	2013.06.01.	2013.06.30.	2013.07.20.	2013.06.30.	<input type="checkbox"/>
2013 / 7. havi ÁFA bevallás	2013.07.01.	2013.07.31.	2013.08.20.	2013.07.31.	<input type="checkbox"/>
2013 / 8. havi ÁFA bevallás	2013.08.01.	2013.08.31.	2013.09.20.	2013.08.31.	<input type="checkbox"/>
2013 / 9. havi ÁFA bevallás	2013.09.01.	2013.09.30.	2013.10.20.	2013.09.30.	<input type="checkbox"/>
2013 / 10. havi ÁFA bevallás	2013.10.01.	2013.10.31.	2013.11.20.	2013.10.31.	<input type="checkbox"/>
2013 / 11. havi ÁFA bevallás	2013.11.01.	2013.11.30.	2013.12.20.	2013.11.30.	<input type="checkbox"/>
2013 / 12. havi ÁFA bevallás	2013.12.01.	2013.12.31.	2014.01.20.	2013.12.31.	<input type="checkbox"/>
*					<input type="checkbox"/>

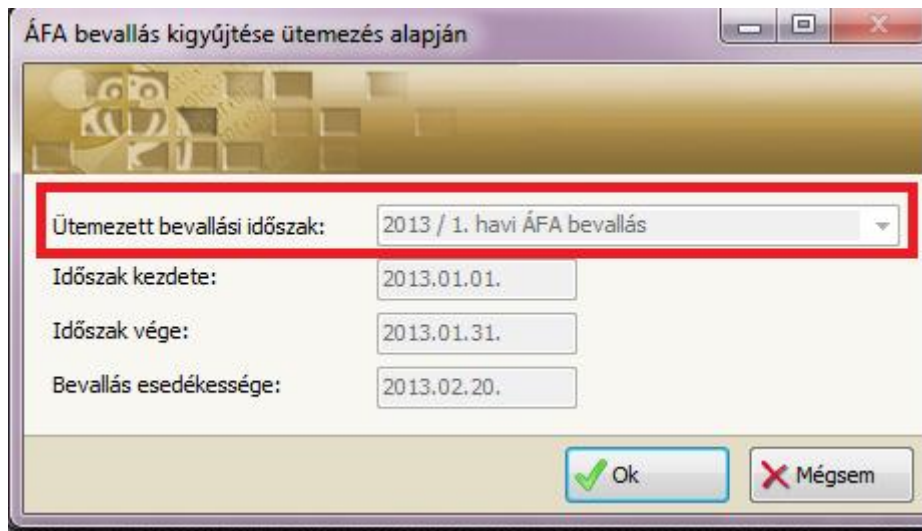
Ha ezzel végeztünk, akkor az **OK** gomb segítségével kiléphetünk.

A sorok végén, az „L” betűs oszlop, az **adott időszak lezártságát** mutatja. **Pipa esetén, lezárt időszakról beszélünk. Amennyiben bepipáljuk az adott ÁFA időszakot, akkor lezáródik és nem lehet újra ÁFA adatkigyűjtést végrehajtani.**

2. Lépés

ÁFA bevallás/Adatkigyűjtés

Az előbbi ütemezés alapján, az **adóévet kiválasztva** (automatikusan felkínálja a program) **Új adat gombra** kattintva **kiválasztjuk az Ütemezett bevallási időszakot.**



Az **OK** gombra kattintva a program legyűjti az **adott időszak ÁFA bizonylatait**, amelyből a továbbiakban, a program dolgozik.

Amennyiben erre az időszakra egy módosítás történik, akkor az ismételt kigyűjtéshez az „**adókigyűjtés**” ablakban a **frissítés** gomb hatására, **megjelenik az előzőleg végrehajtott kigyűjtés.**

A kigyűjtést kijelölve, a **megnyitás** gombra kattintva, megnyílik a fent látható ablak, majd **OK** hatására **frissül a kigyűjtés.**

Ebben a táblázatban csak **az Adóalap és az ÁFA összege van feltüntetve**, az iránnyal, valamint az ÁFA időszakban figyelembe vett %-kal. (pl. a pénzforgalmi szemléletű ÁFA esetén, csak a kiegyenlítés és az ahhoz tartozó ÁFA tartalom jelenik meg)

A tételek **megnyithatók, módosíthatók**, majd a **Frissít** gomb hatására, újra számíthatók.

Az így elkészített adott időszak bevallási bizonylatai elérhetőek az **Áfa bevallás/Lekérdezések/ Időszak bizonylatai** menüpont alatt.

Állomány	Nr.	Bizonylatszám	Adóalap	ÁFA	Irány	[A]	Teljesítés dátuma	[F]	Könyvelési dátum	Könyvelési szöveg
Belföldi vevő	1	N-00002/2013	1 500,00	375,00	Fiz...	100	2013.01.04.	<input checked="" type="checkbox"/>	2013.01.04.	N-00002/2013
Belföldi vevő	2	N-00003/2013	3 000,00	810,00	Fiz...	100	2013.01.07.	<input type="checkbox"/>	2013.01.07.	N-00003/2013
Belföldi vevő	3	N-00004/2013	50 000,00	12 500,00	Fiz...	100	2013.01.08.	<input type="checkbox"/>	2013.01.08.	N-00004/2013
Belföldi vevő	4	N-00005/2013	2 000,00	500,00	Fiz...	100	2013.01.08.	<input type="checkbox"/>	2013.01.08.	N-00005/2013
Belföldi vevő	7	N-00006/2013	50 000,00	12 500,00	Igé...	100	2013.01.08.	<input type="checkbox"/>	2013.01.08.	N-00006/2013
Belföldi vevő	8	N-00007/2013	20 950,00	5 656,00	Fiz...	100	2013.01.15.	<input type="checkbox"/>	2013.01.15.	
Belföldi vevő	15	N-00014/2013	4 000,00	1 030,00	Fiz...	100	2013.01.15.	<input type="checkbox"/>	2013.01.15.	
Belföldi vevő	16	N-00015/2013	1 000,00	270,00	Fiz...	100	2013.01.18.	<input type="checkbox"/>	2013.01.18.	
Belföldi vevő	20	N-00018/2013	1 798,00	588,00	Fiz...	100	2013.01.21.	<input type="checkbox"/>	2013.01.21.	
Belföldi vevő	23	N-00021/2013	1 000,00	270,00	Igé...	100	2013.01.18.	<input type="checkbox"/>	2013.01.18.	
Belföldi vevő	33	N-00031/2013	2 400,00	648,00	Fiz...	100	2013.01.31.	<input type="checkbox"/>	2013.01.31.	
Belföldi vevő	9	N-00008/2013	150,00	40,00	Fiz...	100	2013.01.16.	<input type="checkbox"/>	2013.01.16.	
Belföldi vevő	10	N-00009/2013	150 000,00	37 800,00	Fiz...	100	2013.01.16.	<input type="checkbox"/>	2013.01.16.	
Belföldi vevő	11	N-00010/2013	140 000,00	37 800,00	Igé...	100	2013.01.16.	<input type="checkbox"/>	2013.01.16.	
Belföldi vevő	12	N-00011/2013	150,00	40,00	Fiz...	100	2013.01.16.	<input type="checkbox"/>	2013.01.16.	
Belföldi vevő	13	N-00012/2013	881,00	294,00	Fiz...	100	2013.01.17.	<input type="checkbox"/>	2013.01.17.	
Belföldi vevő	14	N-00013/2013	950,00	256,00	Fiz...	100	2013.01.17.	<input type="checkbox"/>	2013.01.17.	
Belföldi HUF CIB	1		1 181,00	319,00	Fiz...	100	2013.02.14.	<input type="checkbox"/>	2013.02.14.	
Pénztár	1		15 000,00		Fiz...	100	2013.01.07.	<input type="checkbox"/>	2013.01.07.	BE+XII-00001/2013

Megnyitás Frissítés Sorok száma: 19

Adóév: 2013-as adóév Bevallási időszak: 2013 / 1. havi ÁFA bevallás

Ezzel elkészülve az **OK** gombbal bezárjuk az ablakot.

A fenti kigyűjtésből dolgozik a továbbiakban a program a **Lekérdezés/Listák** menüpontban, ezért fontos ezeket a lépéseket először elvégezni.

A program így tárolja, hogy az adott időszakban milyen adattartalommal készült el a lekérdezés, kimutatás. Ez fontos a pénzforgalmi szemléletű ÁFA miatt is, hiszen, ha az adott időszakban nem volt az adott bizonylaton 100%-os teljesítés, akkor a programnak tárolnia kell, hogy a bevalláson hány %-kal szerepelt, illetve a következő időszakban, ha közben történt rá kiegyenlítés, akkor hány százalékkal kell szerepeltetnie azt.

3. Lépés

Az első két lépésében elkészített ÁFA kigyűjtéseket lehetőség van három fajta lekérdezésben ellenőrizni, az adatokat részletesen megtekinteni. Mind a három ablakra érvényes, hogy a **tételsorok megnyithatóak, módosíthatóak, frissíthetőek.**

ÁFA bevallás/Lekérdezés/ÁFA típus szerinti bontás

CobraConto - [91.120.13.173\CobraConto] - ÁFA típus szerinti bontás

ÁFA típus	ÁFA dátum	Állomány	Nr.	Adószám	Bizonylatszám	Ügylet	Partner	Irány	ÁFA kulcs
Fizetendő	2013.01.04.	Belföldi vevő	1		N-00002/2013	Belföldi	'Adequatus Kft. ...	Fizetendő	25%
Fizetendő	2013.01.07.	Pénztár	1					Fizetendő	fa (27%)
Fizetendő	2013.01.07.	Belföldi vevő	2		N-00003/2013	Belföldi	'Adequatus Kft. ...	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.08.	Belföldi vevő	3		N-00004/2013	Belföldi	'Adequatus Kft. ...	Fizetendő	25%
Fizetendő	2013.01.08.	Belföldi vevő	4		N-00005/2013	Belföldi	Amerikai partner	Fizetendő	25%
Fizetendő	2013.01.14.	Belföldi vevő	7		N-00006/2013	Belföldi	'Adequatus Kft. ...	Fizetendő	25%
Fizetendő	2013.01.14.	Belföldi HUF CIB	1					Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.15.	Belföldi vevő	8		N-00007/2013	Belföldi	Bécé Kft.	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.15.	Belföldi vevő	15		N-0014/2013	Belföldi	Boki Including Bo...	Fizetendő	25%
Fizetendő	2013.01.15.	Belföldi vevő	15		N-0014/2013	Belföldi	Boki Including Bo...	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.16.	Belföldi vevő	9		N-00008/2013	Belföldi	Arm Zrt.	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.16.	Belföldi vevő	10		N-00009/2013	Belföldi	'Adequatus Kft. ...	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.16.	Belföldi vevő	11		N-00010/2013	Belföldi	'Adequatus Kft. ...	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.16.	Belföldi vevő	12		N-00011/2013	Belföldi	Arm Zrt.	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.17.	Belföldi vevő	13	23146701-2-13	N-00012/2013	Belföldi	Bécé Kft.	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.17.	Belföldi vevő	14	1234537687	N-00013/2013	Belföldi	Boki Including Bo...	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.18.	Belföldi vevő	16		N-00015/2013	Belföldi	abakus	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.21.	Belföldi vevő	20	1234537687	N-00018/2013	Belföldi	Boki Including Bo...	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.23.	Belföldi vevő	23		N-00021/2013	Belföldi	abakus	Fizetendő	27%
Fizetendő	2013.01.31.	Belföldi vevő	33	12211166-2-13	N-000031/2013	Belföldi	AlphaNet Kft.	Fizetendő	27%

A csúszkát jobbra elhúzva látható minden adat az adott ÁFA tétellel kapcsolatban:

CobraConto - [91.120.13.173\CobraConto] - ÁFA típus szerinti bontás

ÁFA kulcs	Adó	Adóalap	[P]	Arány	Bevallás alap	Bevallás ÁFA	Teljesítés	[F]	Könyvelési dátum	Könyvelési szöveg
25%	375	1 500	<input type="checkbox"/>	100,00	1 500	375	2013.01.04.	<input type="checkbox"/>	2013.01.04.	N-00002/2013
fa (27%)		15 000	<input type="checkbox"/>	100,00	15 000		2013.01.07.	<input type="checkbox"/>	2013.01.07.	BE-KXII-00001/2013
27%	810	3 000	<input type="checkbox"/>	100,00	3 000	810	2013.01.07.	<input type="checkbox"/>	2013.01.07.	N-00003/2013
25%	12 500	50 000	<input type="checkbox"/>	100,00	50 000	12 500	2013.01.08.	<input type="checkbox"/>	2013.01.08.	N-00004/2013
25%	500	2 000	<input type="checkbox"/>	100,00	2 000	500	2013.01.08.	<input type="checkbox"/>	2013.01.08.	N-00005/2013
25%	-12 500	-50 000	<input type="checkbox"/>	100,00	-50 000	-12 500	2013.01.08.	<input type="checkbox"/>	2013.01.08.	N-00006/2013
27%	318,9	1 181,1	<input type="checkbox"/>	100,00	1 181,1	318,9	2013.02.14.	<input type="checkbox"/>	2013.02.14.	
27%	5 656	20 950	<input type="checkbox"/>	100,00	20 950	5 656	2013.01.15.	<input type="checkbox"/>	2013.01.15.	
25%	625	2 500	<input type="checkbox"/>	100,00	2 500	625	2013.01.15.	<input type="checkbox"/>	2013.01.15.	
27%	405	1 500	<input type="checkbox"/>	100,00	1 500	405	2013.01.15.	<input type="checkbox"/>	2013.01.15.	
27%	40	150	<input type="checkbox"/>	100,00	150	40	2013.01.16.	<input type="checkbox"/>	2013.01.16.	
27%	37 800	150 000	<input type="checkbox"/>	100,00	150 000	37 800	2013.01.16.	<input type="checkbox"/>	2013.01.16.	
27%	-37 800	-140 000	<input type="checkbox"/>	100,00	-140 000	-37 800	2013.01.16.	<input type="checkbox"/>	2013.01.16.	
27%	40	150	<input type="checkbox"/>	100,00	150	40	2013.01.16.	<input type="checkbox"/>	2013.01.16.	
27%	293,75	881,25	<input type="checkbox"/>	100,00	881,25	293,75	2013.01.17.	<input type="checkbox"/>	2013.01.17.	
27%	256	950	<input type="checkbox"/>	100,00	950	256	2013.01.17.	<input type="checkbox"/>	2013.01.17.	
27%	270	1 000	<input type="checkbox"/>	100,00	1 000	270	2013.01.18.	<input type="checkbox"/>	2013.01.18.	
27%	587,5	1 797,75	<input type="checkbox"/>	100,00	1 797,75	587,5	2013.01.21.	<input type="checkbox"/>	2013.01.21.	
27%	-270	-1 000	<input type="checkbox"/>	100,00	-1 000	-270	2013.01.18.	<input type="checkbox"/>	2013.01.18.	
27%	648	2 400	<input checked="" type="checkbox"/>	100,00	2 400	648	2013.01.31.	<input type="checkbox"/>	2013.01.31.	

A „P” jelű oszlop a **pénzforgalmi szemléletű ÁFA-t jelzi**. A pipa mutatja a pénzforgalmi szemléletű ÁFA mivoltát, a mellette lévő oszlopban pedig jelzi az elszámolható ÁFA százalékát.

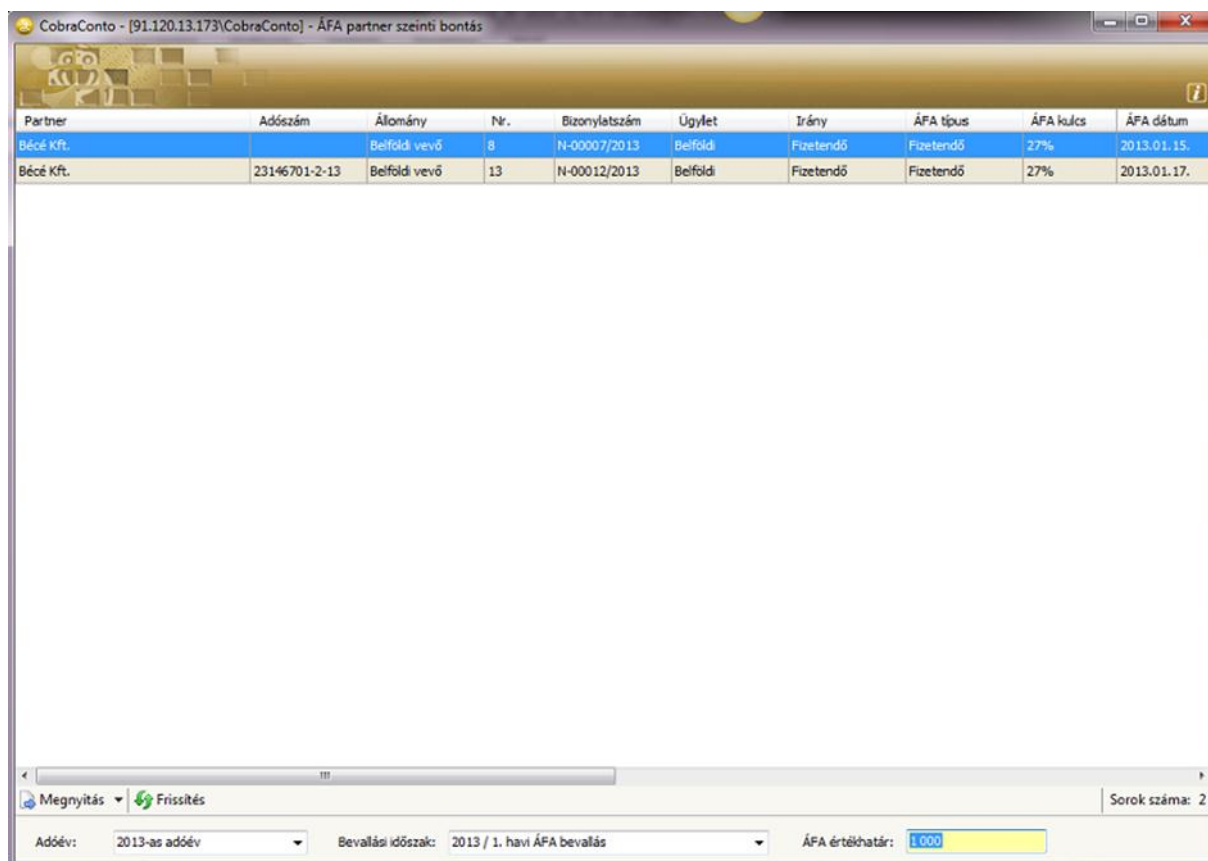
A tételekre állva, **dupla kattintással** az adott tétel **megnyitható**, ha szükséges **javítható**.

Javítás esetén, a **Frissít** gomb segítségével, újraszámolja a rendszer az értékeket.

ÁFA bevallás/Lekérdezés/Partner szerinti bontás

Ebben a menüpontban van lehetőség lekérni az adatokat, a 2.000.000,- Ft Áfa értékhatárra, partnerbontásban.

Az **ÁFA értékhatár** ablakba beírandó, az éppen aktuális törvény szerinti ÁFA érték (jelenleg 2 millió FT). A **Frissít** gombra kilistázódnak azok a partnerek, akik ennek a feltételnek megfelelnek. Amennyiben 0 Ft-ot írunk be, úgy **megkapjuk az ÁFA listánkat partnerbontásban**.



The screenshot shows a window titled "CobraConto - [91.120.13.173]\CobraConto) - ÁFA partner szerinti bontás". It displays a table with the following data:

Partner	Adószám	Állomány	Nr.	Bizonylatszám	Ügylet	Irány	ÁFA típus	ÁFA kulcs	ÁFA dátum
Béccé Kft.		Belföldi vevő	8	N-0007/2013	Belföldi	Fizetendő	Fizetendő	27%	2013.01.15.
Béccé Kft.	23146701-2-13	Belföldi vevő	13	N-00012/2013	Belföldi	Fizetendő	Fizetendő	27%	2013.01.17.

At the bottom of the window, there are controls for "Adóév:" (2013-as adóév), "Bevallási időszak:" (2013 / 1. havi ÁFA bevallás), and "ÁFA értékhatár:" (1.000). The "Sorok száma:" is 2.

A **Bevallások** menüpontnál elkészíthető az ABEV feladás.

A **Listák** menüpontban lekérhetők az ÁFA tételes- és összesítő listák, amelyek a fenti adatgyűjtésből dolgoznak.

„Régi szemléletű” ÁFA bevallás

Amennyiben Ön az **eddig megszokott módszerben** kívánja elkészíteni az ÁFA bevallást, úgy továbbra is megteheti a **Pénzügy/Listák/ÁFA ellenőrző listák** menüpontból.