

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2023 23.20 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett módosításokról, ill. bővítésekről (23.20 VERZIÓ):

1. A 2023. évi **80/2023. (III. 14.) Kormányrendelet** szerinti **kiterjesztett gyártói felelősség rendszer (EPR)** előírása szerint, ha az értékesített termék mind termékdíj, és mind EPR-díj köteles a 2023.07.01-től **fizetendő termékdíj mértéke a kiterjesztett gyártói felelősségi díj mértékével, de legfeljebb nulla értékig csökkenthető. Azaz, ha az EPR díj magasabb összegű, mint a környezetvédelmi termékdíj, akkor a termékdíj díjtétele 0 Ft/kg mértékig csökkenthető.**

Számlázáskor, hogy e feltételnek eleget tudjunk tenni, megengedjük, hogy a **kinyíló termékdíj** ablakban a számlázott mennyiség legyen kinullázható, hogy a **termékdíj összege is nulla értékkel jelenjen meg a számlán.**

Termékdíj adatok ablak:

A program a kinyíló ablakban először még a számlázandó **mennyiséget** mutatja, amit **át kell írni nullára**, majd **tovább enterezni, hogy a termékdíj összege nullát mutasson.** Majd a EPR gombbal lépünk az EPR adatokhoz.

nyitni / EPR

nyilatkozat l.

☐ Az eladó a vevő nyilatkozata alapján mentesül a termékdíj megfizetése alól

Termékáram típusa: Tömege kg-ban:

A termékdíj-kötelezettség megfizetésének vagy átvállalásának jogszabályi alapja:

02_eb - A 2011. évi LXXXV. tv. 14.§ (5) eb) alpontja szrint a vevő szerződés szerint átvállalja az eladó termékdíj-kötelezettségét

Termékdíj kód (KT):

Termékdíj típusa: Termékdíj kód:

Termékdíj kód (KT):

702 - Szépség- vagy testápoló készítmény

02 - ha a termékdíj megfizetése a Ktdt. 3. mellékletében foglalt számított díjtételekkel történik

B1 - belföldi előállítású, saját vámtarifaszáma alapján termékdíjköteles termék esetén

Termékdíj kód (CSK):

- <üres>

- <üres>

- <üres>

- <üres>

Termék mennyisége: Díjtétel egysége: Tömeg/egység:

EPR adatok ablak:

Mivel az EPR díjtétel jól láthatóan magasabb (409 Ft), mint a környezetvédelmi termékdíj (106 Ft) mértéke, ezért a termékdíj ablakban a termék mennyiségét kinulláztuk, de itt az **EPR-hez tartozó mennyiséget változatlanul kell hagyni és továbblépni.**

nékáramot vagy az abból képződött hulladékot jelölő kód:

- csomagolás (az egyes egyszer használatos műanyagtermékek minősülő csomagolások kivételével)

yagáram kód:

- Papír és karton - papír (PAP)

oportkód:

- Csomagolás és hulladéka - nem újrahasználható, fogyasztói csomagolás - általános eset

elezettséget jelölő kód:

Kötelezettségteljesítési kód - egyéni teljesítés

irmazást jelölő kód:

Termék esetén - Belföldi előállítású termék, önállóan forgalomba hozott

nyilatkozat

A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése az eladót terheli

A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetésre került

A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése a vevőt terheli

A kiterjesztett gyártói felelősségi díj a vevő nyilatkozata alapján nem került megfizetésre - Nyilatkozat iktatási száma: ÁTV_20230701/11

rmék mennyisége: 12.0000 Díjtétel egysége: kg Tömeg/egység: 0.236
tétel (HUF/egység): 173.000 Összesen: 490.00

Így a megjelenítést követően a számlán is látható, hogy a termékdíj összege nulla, míg a EPR-díj a számlázott mennyiség után kerül kiszámításra és feltüntetésre:

Fizetési mód	Teljesítési idő	Számla esedékes	Számla kelte	Számv.tv. sz.telj.idő	Számlaszám	
Átutalás	2023.08.23	2023.08.31	2023.08.23	2023.08.23	CS278/2023	
Termék / Szolgáltatás megnevezése						
Mennyiség	M.egység	Adó nélküli egységár	Adó nélküli érték	Áfakulcs	Áfa érték	Adóval növelt érték
Ajfesték						
12.00	db	1,055.12	12,661.44	27%	3,418.56	16,080.00
Azonosító: 6						
KT 70202B1 Szépség- vagy testápoló készítmény						
2011. évi LXXXV. tv. 14.§ (5)eb) alpontja szriint a vevő szerződés szerint átvállalja az eladó termékdíj-kötelezettségét						
termék súlya: 0.000 kg						
KF 11221021 csomagolás (az egyes egyszer használatos műanyagtermékek minősülő csomagolások kivételével)						
A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése az eladót terheli						
Az EPR összege a bruttó árból 489.94 Ft (2.832 kg)						
Összesen/Total:			12,661.00	27%	3,419.00	16,080.00
			Adó nélküli számlaérték:		12,661.00	
			ÁFA-érték:		3,419.00	
			Adóval növelt számlaérték:		16,080.00	
Fizetendő:						16,080.00 Ft

azaz: Tizenhatezer-nyolcvan forint

Termékdíj összesítő:
0.000 kg * 59.00 Ft/kg = 0.00 Ft
KT 70202B1 Szépség- vagy testápoló készítmény

Termékdíj összesen:
0.00 Ft

EPR összesítő:
2.832 kg * 173.00 Ft/kg = 490.00 Ft
KF 11221021 csomagolás (az egyes egyszer használatos műanyagtermékek minősülő csomagolások kivételével)

EPR díj összesen:
490.00 Ft

Köszönöm a vásárlást!

2. A 2.3.1 Csoportos számlázás menüpontban számla kiállításakor megadható a határozott idejű elszámolás időszaka is, függetlenül attól, hogy a vevő törzsben korábban beállítottuk-e. Ha számla kiállításakor kitöltjük az időszakot, a számlára is rátesszük, illetve a törvényi előírásnak megfelelően beállítjuk a számla teljesítési dátumát, fizetési határidejét.

zámla csoport:	2	Számla kelte:	2023.08.24	Teljesítési idő:	2023.08.29	Fizetési határidő:	2023.08.31	Számviteli teljesítés ideje:	2023.08.2
A fizetési mód a vevőtörzsben beállított alapértelmezett fizetési mód legyen						Fizetési mód:			
határozott időtartamra szóló elszámolás kezdete:		2023.04.01		vége:		2023.06.30			
gyéb adat:									
zámlavégi megjegyzés:									
Számlák készítése									

szám	Számlaszám	Számla kelte	Telj. idő	Fizet. hi.	Bruttó számlaérték	Partner neve
283		2023.08.24	2023.08.24	2023.08.24	793864 Ft	V - 19 ÁFA Csoport 2 Bt.
284		2023.08.24	2023.08.29	2023.08.31	1190796 Ft	V - 11 Gartenbau GmbH - GÁZOLAJ
285		2023.08.24	2023.08.29	2023.08.31	3140526 Ft	V - 4 Határozott Kertészet Bt. - GÁZ

Számlák készítése:
 Vevő neve:
 Üzletkötő Péter

3. **2.1.2. Kimenő (nem gépi) számla karbantartása** menüpontban kézi számla rögzítésekor, ha a számla **készpénzes**, a program **automatikusan** a számla keltével megegyezően **beállítja a teljesítési és fizetési határidőt is**.

4. Az **5.4.4 Időszaki pénztárjelentés** menüpontban az elkészített pénztárjelentésen kiírásra kerül az aktuális időszak **összes bevétel és összes kiadása** is az egyenleg mellett.

IDŐSZAKI PÉNZTÁRJELENTÉS

DÁTUM	BIZONYLATSZÁM	PT.BIZONYLAT	NÉV	BEVÉTEL	KIADÁS	EGYENLEG
Nyitó pénzkészlet:				16,672,629.80		
2023.08.17	159/952	KB6/2023	Kukori Bt.	-	774,732.00	15,897,897.80
2023.08.17	CS224/2023	BB22/2023	Kamilla Bt.	379,710.00	-	16,277,607.80
2023.08.17	CS225/2023	BB23/2023	Kovács Gizella	7,609,659.00	-	23,887,266.80
2023.08.17	CS226/2023	BB24/2023	Kiss Kálmán E.V	30,522.24	-	23,917,789.04
Záró pénzkészlet:						23,917,789.04

5. Az EPR adatok nem minden esetben azzal a kóddal kerültek kiírásra, mint, ami a cikktörzsben beállításra került. Javítottuk!

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programban is mindenkor átvezetésre kerülnek.

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től ügyfeleink részére bevezettünk egy mobil telefonszámot is. Amennyiben bármilyen kérdésük merül fel munkaidőn túl, ezen a számon vagyunk elérhetőek.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2023. augusztus 28.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2023 23.10 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett módosításokról, ill. bővítésekről (**23.10 VERZIÓ**):

2. A 2023. évi **80/2023. (III. 14.) Kormányrendelet alapján** a programban átvezetésre került a **kiterjesztett gyártói felelősség rendszer (EPR)** előírásainak megfelelően a **számlázáshoz kapcsolódó kötelezettségek**.

Az aktuális jogszabály alapján EPR díj fizetésére kötelezett, aki

- beföldön körforgásos terméket gyárt és értékesít vagy azt saját célra használ fel vagy külföldi importon keresztül belföldön értékesít
- bármilyen terméket becsomagol és beföldön kiszállít, vagy külföldről importált terméket kicsomagol

A kormányrendelet pontosan meghatározza, tételesen felsorolja, mely termékeket érinti a kapcsolódó jogszabály, valamint az egyes **termékekhez, hulladékhoz kapcsolódó díjtételeket** a **8/2023 (VI.2.) EM rendelet** tartalmazza.

Az ERP díjhoz kapcsolódó számlázási kötelezettségek a programban a környezetvédelmi termékdíjhoz hasonlóan lettek kialakítva.

1. Az **1.1. Cikktörzs karbantartása menüpontban**, amennyiben még nem szerepel a törzsben újként vigyük fel az EPR díjjal érintett termék alapadatait vagy **válasszuk ki a** korábban felvitt **terméket**.
2. A **„Módosít”** gombbal aktiváljuk az ablakot, majd kattintsunk a **„Záradékok, termékdíj, EPR”** fülre.

Törzsadatok Raktárkészlet Több eladási ár Egyéb költség Selejt, egyéb kivét Cikksop. Átváltozás **Záradékok, termékdíj, EPR**

Cikkszám: 999 Megnevezés: CSAK EPR DÍJAS

Záradék, termékdíj-beállítás, EPR

Közlekedési eszköz: -Nem Népegészségügyi termékadó: Nem **EPR adatok**

Termékdíjjal kapcsolatos beállítások

Csomagoló eszköz vagy környezetvédelmi termékdíj

Termékdíj kód típus: -Nincs

A kinyíló ablakban a környezetvédelmi termékdíjra vonatkozó adatok láthatók, ha ezt korábban kitöltöttük. Az EPR díjra vonatkozó adatok megadása az „EPR adatok” gombra kattintva érhető el.

A megnyíló ablakban rögzíthetjük a termékhez/hulladékhoz kapcsolódó adatokat: termékáram és abból képződő hulladék kódja, anyagáram kód, csoport kód, kötelezettséget jelölő kód, származáskód, továbbá a kapcsolódó súlyra és díjtételre vonatkozó adatokat és a díj megfizetésére vonatkozó nyilatkozatot.

Törzsadatok	Raktárkészlet	Több eladási ár	Egyéb költség	Selejt., egyéb kivét	Cikkcsopt.	Árváltozás	Záradékok, termékdíj, EPR
-------------	---------------	-----------------	---------------	----------------------	------------	------------	---------------------------

Cikkszám:	999	Megnevezés:	CSAK EPR DÍJAS
-----------	-----	-------------	----------------

EPR azonosító adatok

Termékáramot vagy az abból képződött hulladékot jelölő kód:

19 - sütőolaj és -zsír

Anyagáram kód:

99 - Sütőolaj, -zsír és hulladéka - vegyes sütőolaj és -zsír hulladék

Csoportkód:

99 - Sütőolaj, -zsír és hulladéka - vegyes sütőolaj és -zsír hulladék

Kötelezettséget jelölő kód:

A - Újrahasználat és hulladékkezelési kód - előkezelt

Származást jelölő kód:

M - Újrahasználat és hulladék esetén - belföldön újrahasznált/kezelt

A díjtétel egysége (kg, dkg, g): kg Súly: 1.380 A díjtétel értéke (HUF/egység): 36.000

Nyilatkozat

☒ A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése az eladót terheli

☐ A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetésre került

☐ A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése a vevőt terheli

☐ A kiterjesztett gyártói felelősségi díj a vevő nyilatkozata alapján nem került megfizetésre - Nyilatkozat iktatási száma:

Tovább

Az adatok kitöltése után az adatokat mentjük el.

3. Számlázáskor a cikkszám megadása vagy cikktörzsből történő kiválasztás után a program automatikusan betölti – ahogy a termékdíjjal érintett termékek esetében is – a korábban rögzített adatokat. Az aktuális cikken állva látható egy zöld jelölés a „Termékdíj/EPR” gomb mellett. Ezzel jelöljük továbbra is, ha a cikk termékdíjjal vagy EPR díjjal érintett.

Kimenő számla tétel(ek)

Cikkszám / Vonalkód	Megnevezés	Mennyiség	M.egység	ÁFA-kulcs	Bruttó egységár	Bruttó érték
999	CSAK EPR DÍJAS	5.0000	db	27 %	748.03	3,740.15
2	Csirkemell file	6,589.3000	kg	5 %	1,312.79	8,650,393.50
3	Csirkecomb	658.0000	kg	5 %	1,180.04	776,465.00

Keresés: Sorrend: Cikkszám / Vonalkód

Kimenő számla tétel adatok

Sorszám: Raktár: Cikk/Vkód: Megnevezés:

4. A „Termékdíj/EPR” gomb gombra kattintva **ellenőrizhetjük, megtekinthetjük a számlán is megjelenő adatokat.** Először a termékdíjra vonatkozó adatok jelennek meg, ha kitöltött a cikktörzsben.

Kimenő számla fejléc

Kimenő számla tétel(ek)

Termékdíj / EPR

Nyilatkozat I.

☐ Az eladó a vevő nyilatkozata alapján mentesül a termékdíj megfizetése alól

Termékáram típusa: Tömege kg-ban:

A termékdíj-kötelezettség megfizetésének vagy átvállalásának jogszabályi alapja:

Termékdíj kód adatok

Termékdíj típusa: Termékdíj kód:

Termékdíj kód (KT):

Tovább

EPR

Amennyiben **vissza szeretnénk lépni a tétel adataihoz a „Tovább” gombot** kell használnunk, ha az **EPR-díjjal összefüggő adatokat szeretnénk megtekinteni az „EPR” gombbal tudunk továbblépni.**

Ha az adatokban módosítani szeretnénk, első lépésként a tételhez tartozó „Módosítás” gombbal kell aktiválnunk az ablakot, majd az EPR ablakba lépve tudjuk a korábban rögzített adatokon változtatni.

A számla nyomtatása előtt még ajánlatos ellenőriznünk az adatokat és így el tudjuk végezni a szükséges korrekciókat.

EPR

Termékáramot vagy az abból képződött hulladékot jelölő kód:

19 - sütőolaj és -zsír

Anyagáram kód:

99 - Egyéb anyag - egyéb anyag; egyéb anyagú hulladék

Csoportkód:

99 - Elektromos, elektronikus berendezés és hulladéka - vegyes elektromos, elektronikus berendezés hulladéka

Kötelezettséget jelölő kód:

A - Kötelezettségteljesítési kód - a kiterjesztett gyártói felelősségi díj nem került megfizetésre (22. § szerint)

Származást jelölő kód:

M - Újrahasználat és hulladék esetén - belföldön újrahasznált/kezelt

Nyilatkozat

☒ A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése az eladót terheli

☐ A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetésre került

☐ A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése a vevőt terheli

☐ A kiterjesztett gyártói felelősségi díj a vevő nyilatkozata alapján nem került megfizetésre - Nyilatkozat iktatási száma:

Termék mennyisége: Díjtétel egysége: Tömeg/egység:

Díjtétel (HUF/egység): Összesen:

5. A számla nyomtatása előtt a számlaképen olvasható minden tételhez tartozóan a termékdíjra és/vagy EPR díjra vonatkozó minden szükséges adat, amit a jogszabályi kötelezettség előír.

Fizetési mód	Teljesítési idő	Számla esedékes	Számla kelte	Számv.tv. sz.telj.idő	Számlaszám
Átutalás	2023.07.24	2023.08.01	2023.07.24	2023.07.24	CS191/2023
Termék / Szolgáltatás megnevezése					
Mennyiség	M.egység	Adó nélküli egységár	Adó nélküli érték	Áfakulcs	Áfa érték
					Adóval növelt érték
CSAK EPR DÍJAS			Azonosító: 999 TE SZOR/ÉJ/VT SZ: 15079090		
658.00	db	204.41	134,501.78	27%	36,315.22
KF 1046250809 sütőolaj és -zsír			170,817.00		
A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése az eladót terheli					
A termék súlya: 908.040 kg					
Összesen/Total:			134,502.00	27%	36,315.00
					170,817.00
Adó nélküli számlaérték:			134,502.00		
ÁFA-érték:			36,315.00		
Adóval növelt számlaérték:			170,817.00		
Fizetendő:			170,817.00 Ft		
azaz: Egyszázhetvenezer-nyolcszáztizzenhét forint.					
EPR összesítő:					
908.040 kg * 36.00 Ft/kg = 32,689.00 Ft					
KF 1046250809 sütőolaj és -zsír					
EPR díj összesen:					
32,689.00 Ft					

%	Grafikus	Pdf	Excel	Keres	Súgó	Nyomtat							
Fizetési mód		Lejlesztési idő		Számla esedékes		Számla kelte		Számv.tv. sz.telj.idő		Számlaszám			
Átutalás		2023.07.24		2023.08.01		2023.07.24		2023.07.24		CS192/2023			
Termék / Szolgáltatás megnevezése													
Mennyiség		M.egység		Adó nélküli egységár		Adó nélküli érték		Áfakulcs		Áfa érték		Adóval növelt érték	
termékdíjas + epr kötelezett termék												Azonosító: EPR+TERMÉKDÍJ	
35.00		db		9.907.87		346.775.45		27%		93.629.55		440.405.00	
KT H0662B1 8703 70 Más jármű, kompressziós gyújtású, dugattyús, belső égésű (dízel- vagy féldízel) motorral és hajtómotorként elektromos moto..													
A 2011. évi LXXXV. tv. 14.§ (4) bekezdés szerint az eladó (első belföldi forgalomba hozó) vállalja át a vevő termékdíj-kötelezettségét													
A termékdíj összege a bruttó árból: 2,671.20 Ft (16.800 kg)													
KF 0312020302 egyes egyszer használatos műanyagtermék													
A kiterjesztett gyártói felelősségi díj megfizetése az eladót terheli													
A termék súlya: 16.800 kg													
Összesen/Total:						346,775.00		27%		93,630.00		440,405.00	
						Adó nélküli számlaérték:				346,775.00			
						ÁFA-érték:				93,630.00			
						Adóval növelt számlaérték:				440,405.00			
						Fizetendő:				440,405.00 Ft			
azaz: Négyszáznegyvenezer-négyszázöt forint.													
Termékdíj összesítő:													
16.800 kg * 159.00 Ft/kg = 2,671.00 Ft													
KT H0662B1 8703 70 Más jármű, kompressziós gyújtású, dugattyús, belső égésű (dízel- vagy féldízel) motorral és hajtómotorként ..													
Termékdíj összesen:													
2,671.00 Ft													
EPR összesítő:													
16.800 kg * 258.00 Ft/kg = 4,334.00 Ft													
KF 0312020302 egyes egyszer használatos műanyagtermék													
EPR díj összesen:													
4,334.00 Ft													

Sztornó, illetve helyesbítő számla kiállításakor a program a módosításoknak megfelelően végzi el az összesítőket is.

2. Ha a cikktörzsben egy termékhez kapcsolódóan a VTSZ számot is kitöltöttük, és a törvényben rögzített módon szóközzel láttuk el, az online számla lejelentés hibára futott. Javítottuk!

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programban is mindenkor átvezetésre kerülnek.

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től ügyfeleink részére bevezettünk egy mobil telefonszámot is. Amennyiben bármilyen kérdésük merül fel munkaidőn túl, ezen a számon vagyunk elérhetőek.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2023. július 25.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2023 23.00 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett módosításokról, ill. bővítésekről (**23.00 VERZIÓ**):

1. A program első indításánál meg kell adni az előző év alkönyvtárát, amelyből a technikai beállítások és az egyes állományok kerülnek átmásolásra. Az ablak jobb oldalán található 'Tallóz' gomb segítségével tudjuk megkeresni a SZAM2022 program helyét, a 'Rendben' gombbal pedig a másolást tudjuk elindítani. (Az előző évi törzsadatok másolása ablakban nem kell jelölni melyik állományt szeretnénk másolni, a program ezt automatikusan kijelöli.) Az eredményes új év nyitásához a **2022-es program verziószámának legalább 22.10-nek kell lennie.**



2. A sikeres technikai beállítások és állományok átmásolása után a főmenü jelentkezik be. Célszerű a **törzsadatok átmásolásával** folytatni a program használatát. A felső menüsorban található **1. TÖRZSEK** menüpont alatt található törzsállományok közül:

1. **1.1. Cikktörzs karbantartása** menüpont indítását követően tudjuk az előző évi cikktörzset átmásolni. A cikktörzs átmásolásánál az előző évi záró készlet nem kerül automatikusan átmásolásra.

Ezt a képernyő jobb alsó sarkában lévő **„Készletállomány nyitása előző évi adatokból”** gomb lenyomásával tehetjük meg. Ezt követően ki kell választanunk, hogyan szeretnénk az előző évi záró készletet áthozni 2023-as évre. A zárókészletet átvétele előtt a 2022. évi programot be kell zárni!

1. Ha **nem szeretnénk áthozni** az előző évi készletet a 2023-as évre, azaz **nullás készlettel szeretnénk nyitni**, akkor a 1. vagy a 2. pontot válasszuk:

- nem szeretném megnyitni az előző évről a készletállományt
- később szeretném megnyitni előző évről a készletállományt

2. Ha az **előző évi készlet állományt szeretnénk áthozni**, az alábbi pont kiválasztásával történhet:

- készletállomány nyitása súlyozott átlagáron
- készletállomány nyitása utolsó beszerzési áron

Ebben az esetben több raktár használata esetén az átemelés és nyitás automatikus.

3. Ha a **felleltározott mennyiséget** szeretnénk **nyitókészletként** használni, az alábbi pontok valamelyikének segítségével tudjuk a készletet áthozni. Fontos, ha ezt választjuk, meg kell adjuk a leltár pontos dátumát. Több raktár esetében az áthozatal csak egyenként lehetséges. Amennyiben a leltárt követően történt akár bevételezés, akár értékesítés, ezt a program a készlet áthozatalakor figyelembe veszi. Ezért nagyon fontos a leltár idejének pontos megadása.

- leltározott mennyiség nyitása súlyozott átlagáron (leltár utáni forgalom figyelembevételével)
- leltározott mennyiség nyitása utolsó beszerzési áron (leltár utáni forgalom figyelembevételével)

A megfelelő pont kiválasztása után a készlet a cikktörzsbe feltöltődik. **A készlet áthozatala többször is megismételhető. Az ismételés előtt minden esetben a 2.1.3. Bejövő számla karbantartása menüpontból a „Nyitó” adatokat tartalmazó dokumentumot törölni kell! Ellenkező esetben a program a már meglévő készletet növeli meg a leltározott mennyiséggel!**

2. 1.2. Szállító-vevő törzs karbantartása

Az idei évtől lehetőség van a **1.2.2. Szállító és 1.2.1. Vevők karbantartása menüpontokban eldöntenünk, hogy**

- az **előző év összes partnerét** szeretnénk-e áthozni, vagy
- **csak bizonyos feltételek szerint** vagy
- egyáltalán **nem szeretnénk, hogy az előző évről áthozzuk a partnereket.**

Továbbá a kiválasztott szempont mellett eldönthetjük, hogy a magánszemélyek másolásra kerüljenek-e vagy sem.

A menüpontba belépve egy üzenet figyelmeztet, hogy a **partnerek átmásolása** az **„Előző évi áthozat”** gombbal történik.

Vevő törzs áthozatal

FIGYELEM! A vevő törzs még üres!

Lehetősége van átmásolni az előző évi törzset a képernyő alján található

"Előző évi áthozat"

gombra kattintva. Az áthozatal előtt beállíthatja azokat a feltételeket, amelyek szerint a program átmásolja a partnereket.

OK

IBAN-szám: - - - -

Adóazonosító jel:

ező adóalany

Telefonszám:

zetési határidő a számla keltéhez képest + 0 nap

Megjegyzés:

Mentés | Mégse (Esc) | Előző évi áthozat | Köz. adószám ell. | Ad

Az ablakot bezárva, az áthozat gombra kattintva az **ablakban kell bejelölni, mely szempont figyelembevételével történjen a másolás:**

☒ Valamennyi vevő

☐ Csak az előző évben aktív vevők (számla, száll.levél, díjbekérő, árajánlat)

☐ A magánszemélyek is áthozatalra kerülnek

Rendben | Mégse

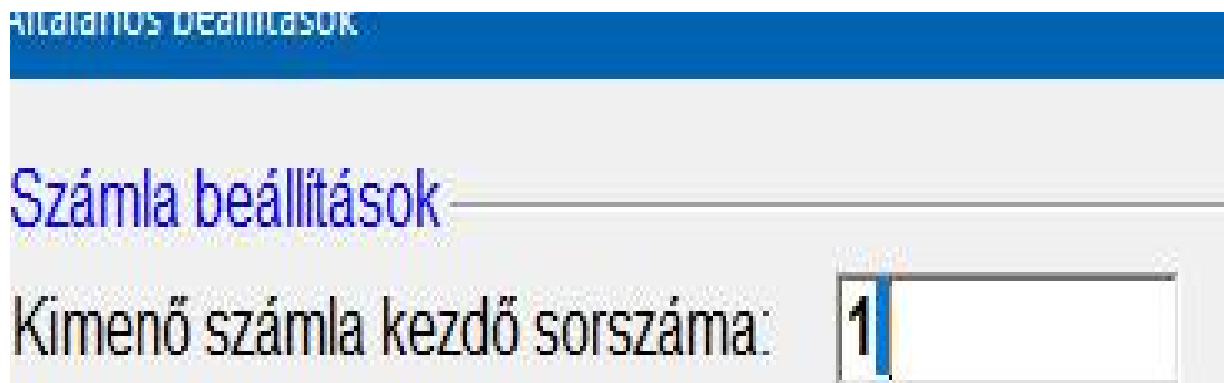
évi áthozat | Köz. adószám ell. | Adószám: - - | Keres / Bet

A kiválasztás után, a rendben gomb megnyomásával automatikusan megtörténik.

3. **1.3. Munkaszám törzs karbantartása**
4. **1.4. Bankszámla törzs karbantartása**
5. **1.5. Raktárak karbantartása**
6. **2.1.4. Előző évi nyitott számlák átvétele** menüpontban ki tudjuk választani, melyik nyitott számlákat (szállítói és/vagy vevői), milyen időszakra visszanyúlóan szeretnénk áthozni a 2021-es évre.

3. FONTOS! Számlázás megkezdése előtt, amennyiben egy adószámhoz kapcsolódóan több program előfizetéssel rendelkeznek, de a programot nem hálózatban használják, mindenképp ellenőrizték, hogy a két program különböző számlatartományt alkalmaz-e. Azaz a **6.1.1. Beállítások** menüpontban a „Számla” fülön legyen beállítva **eltérő „Azonosító jel a számlaszámban”**.

Csak így tudjuk biztosítani, elkülöníteni, hogy pl. két programmal ne azonos számlaszámokkal állítsunk ki számlát. Ellenkező esetben a később ugyanazzal a számlaszámmal kiállított számlák nem kerülnek lejelentésre, mivel az adóhatóság úgy veszi, hogy azzal a számlaszámmal már korábban történt adatszolgáltatás. Az online számla oldalára belépve ezen számlák mellett piros X jelzés látható.



3. A 2022-as évről áthozott adatszolgáltatásra kötelezett kiegyenlített számlák a **8.1. Online számla adatszolgáltatás** menüpontban is megjelennek.

4. **6.1.1 Beállítások** menüpontban a kezdő képernyő színe a felhasználó választása szerint állítható. A menüpontba belépve az Általános fülre kattintva a **Fő grafikus ablak háttérszíne** mező mellett a Választ gombra kattintva lehet kiválasztani az Önnek megfelelő háttérszínt, majd menteni kell a változást. A szín bármikor változtatható vagy visszaállítható az eredeti állapotra.

5. **Aktualizáltuk** a távértékesítéshez (**OSS rendszer**) kapcsolódó uniós tagállamok 2023. január 1-jétől **hatályos áfakulcsait**.

6. **Aktualizáltuk** a környezetvédelmi termékdíjhoz kapcsolódó **CSK és KT kódokat**, illetve **a termékdíj-kötelezettség megfizetés vagy átvállalás jogszabályi hátterének „01”-es pontját** az online számla dokumentációjának megfelelően:

„A termékdíj-kötelezettség az eladó terheli.” szöveg helyett **„A 2011. évi LXXXV. tv. 14. § (4) bekezdés szerint az eladó (első belföldi forgalomba hozó) vállalja át a vevő termékdíj-kötelezettségét”**.

7. **Aktualizáltuk a bevételi és kiadási pénztárbizonylatok elkészítését.** Kimenő és bejövő számlához pénztárbizonylatot kétféleképpen tudunk nyomtatni:

- A számla elkészítését követően, kinyomtatása előtt a „Bevételi pt.biz”/”Kiadási pt.biz.” gombra kattintunk. Ekkor a program rákérdez, hogy „Valóban készüljön bevételei/kiadási pénztárbizonylat a számlához?” Igen választ adva automatikusan elkészül a pénztárbizonylat, amelyet a Megjelenítés/Nyomtatás (F9) gombbal érhetünk el és nyomtathatunk ki. Elsőként a számla képe, majd ezt követően tovább lapozva érhetjük el a pénztárbizonylatot. Az elkészített bizonylat a későbbiekben is a számla megjelenítésekor automatikusan megjelenik, és bármikor nyomtathatóvá válik.
A számla kinyomtatása után is bármikor – ha pl. korábban elfelejtettünk készíteni- előállíthatunk a számlához pénztárbizonylatot. Ekkor a már elkészített számlán állva kell a „Bevételi pt.biz”/”Kiadási pt.biz.” gombra kattintunk, majd nyomtatnunk a szükséges pénztárbizonylatot.

-<üres>					
Törölés	F7 - Új számla	Számlavégi megjegyzés	Készítő aláírás	Számlavégi eng./felár	Megjelenítés / Nyomtatás (F9)
Össz. tábl.		Nyomtatás (F10)	Bevételi pt. biz.	ÁFA-kulcsra adott eng./felár	Adatszolgáltatás ellenőrzés

- Amennyiben olyan számlához szeretnénk bevételi vagy kiadási pénztárbizonylatot nyomtatni, amelyik nem szerepel a számláink között, akkor a **3. Pénztárbizonylatok** menüpontot választva tehetjük meg. Ekkor a **bizonylathoz kapcsolódó adatokat nekünk kell megadni. Mentést követően** a pénztárbizonylat megjeleníthető, nyomtatható. Az elkészített és már nyomtatott bizonylat a későbbiekben megjelenítést követően bármikor nyomtathatóvá válik.

Bizonylatszám	Dátum	Befizető neve	Befizetett összeg
1	2023.01.01	Kiss Lenke	69800.00

Keresés: Sorrend: Bizonylatszám Táblázat kezelési segítség: Táblázaton nyomott F1. Táblázati

Pénztárbizonylat adatok
 Pénztárbizonylat száma: Átvevő neve:
 Bizonylat kelte: Hivatkozási szám: Kifizetett összeg:
 Kifizetés jogcíme:

8.Aktualizáltuk az **online számla** jelentésekor bevezetett **figyelmeztető,- és hiba üzeneteket**.

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programban is mindenkor átvezetésre kerülnek.

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től ügyfeleink részére bevezettünk egy mobil telefonszámot is. Amennyiben bármilyen kérdésük merül fel munkaidőn túl, ezen a számon vagyunk elérhetőek.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2022. december 30.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2022 22.10 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett módosításokról, ill. bővítésekről **(22.10 VERZIÓ)**:

1. Stornó és helyesbítő számlák kezelése:

A NAV Online Számla rendszerében **új figyelmeztető üzenetek** 2021. decemberi bevezetése miatt szükségessé vált a programban további **szigorítások bevezetése stornó számla készítésekor**.

Mivel a NAV akkor tekint egy stornó bizonylatot helyesen stornózottnak,

- ha az **alapbizonylattal összegben megegyező, de negatív előjelű bizonylat** kerül kiállításra,
pl. **eredeti számla: 600.000,-**
stornó számla: -600.000,-

A stornózás akkor szükséges, ha a gazdasági esemény, amit a számlánk leír, meghiúsul, vagy adattartalma nem a valóságnak felel meg. Pl. helytelen vevőre vagy adószámra, címre kiállított számla.

- vagy, ha az **alapbizonylattal megegyező összegű, de negatív előjelű bizonylat kerül kiállításra**, és a **korábban az eredeti bizonylatra kibocsátott helyesbítő számlák együttes összege nulla**. Mivel lejelentésnél minden esetben az alapszámlára hivatkozva történik egy számla helyesbítése vagy stornózása, így az nem fordulhat elő, hogy alapszámlánk összege eltér a helyesbítések miatt a stornó számláétól (természetesen negatív előjellel). **Hiába történik az eredeti helyesbítése, a kiindulás, mindig az alapbizonylat**. Például:

eredeti számla: 600.000,-

1. helyesbítő számla: -80.000,- (miután csak az alapbizonylat stornózható, és így nem lehet sem a helyesbítő számlát stornózni, sem az eredetit 520.000 forinttal. Így a következő lépést még el kell végezzük:

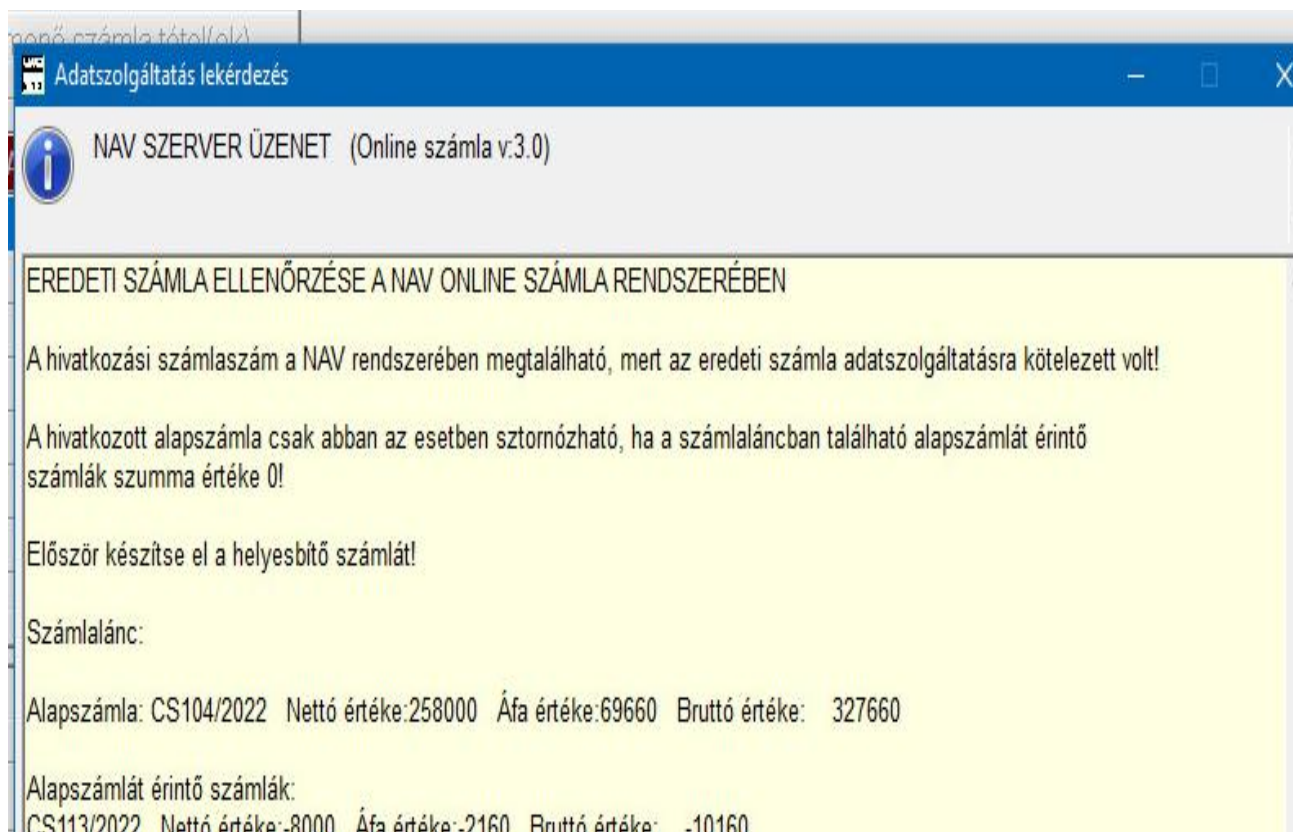
2. helyesbítő számla: 80.000,- (azaz vissza kell állítani az eredeti állapotot, nullára futtatni a helyesbítő számlák együttes összegét, hogy az eredeti számlánk összege 600.000, - legyen)

Helyesbítés akkor szükséges, ha a számlák adattartalmában helytelen adat szerepel pl. fizetési mód, tévesen leszámlázott tétel, elért mennyiség. Természetesen helyesbítés tetszőleges alkalommal elvégezhető, de a helyesbítő számla maga sohasem stornózható, csak az eredeti számla.

eredeti számla stornója: -600.000,-

Ha ezeket a lépéseket nem tartanánk be, a számla lejelentését követően figyelmeztető üzenet érkezne a NAV rendszerétől, mert az alapbizonylatra küldött helyesbítő számlák együttes összege nem futna nullára.

Így jelen verziótól erre számla kiállításakor az alábbi üzenettel figyelmeztetünk és nem engedjük mindaddig a stornózást, míg a helyesbítő számlák együttes összege nem nulla.



Jelen példa esetében még egy $-10.160 + 22.860 = 12.700$ bruttó összegű (10.000 + 2.700) helyesbítő számla kiállítását követően lehetséges a stornó számla kiállítása.

Fontos továbbá megjegyezni, **ha egy helyesbítő számlát rosszul állítottunk ki**, akkor az nem stornózható, **csak helyesbíthető**, mivel **mindig csak az eredeti számla stornózható**.

Ha további helyesbítés szükséges, akkor első lépésként vagy vissza kell állítani az eredeti állapotot (nullára futtatni a helyesbítő számlákat), majd ezután történhet helyesen a számla további helyesbítése.

Megtehetjük mindezt egy lépésben is, de figyelemmel kell lennünk arra, hogy az eredeti számla és a további helyesbítő számlák együttes összege fogja kiadni a számla tényleges végösszegét (együttesen írják le magát a gazdasági eseményt).

Az Online Számla rendszerben NAV által bevezetett figyelmeztető üzenetek összegezve:

MEGNEVEZÉS	JELENTÉSE	PROGRAMBAN
INCONSISTENT_MODIFICATION_DATA_STORNO_ALREADY_EXISTS	A hivatkozott alapszámlára korábban már érkezett stornó okirat.	Nem engedjük stornó számla stornózását. (22.00 verziótól)
INCONSISTENT_MODIFICATION_DATA_NETAMOUNT_NOT_ZERO_NORMAL	Érvénytelenítő számla nettó összege nem ad nullát az alapszámla módosításaival összesített nettó összegével összeadva.	Nem engedjük az eredeti számla stornózását, mindaddig, míg a helyesbítő számlák együttes összege nem nulla. (22.10 verziótól)

INCONSISTENT_MODIFICATION_DATA_VATAMOUNT_NOT_ZERO	Érvénytelenítő számla áfa összege nem ad nullát az alapszámla módosításaival összesített áfa összegével összeadva.	Ua., mint a nettó összeg esetében, a program automatikusan figyeli és nem engedi a stornózást. (22.10 verziótól)
INCONSISTENT_MODIFICATION_DATA_VATAMOUNT_NOT_ZERO_HUF	Érvénytelenítő számla áfa összege forintban nem ad nullát az alapszámla módosításaival összesített áfa forint összegével összeadva.	Ua., mint a nettó összeg esetében, a program automatikusan figyeli és nem engedi a stornózást. (22.10 verziótól)

2. 2021-ben kiállított, de a 2022-es programba át nem hozott számla tételeit manuális stornózásakor nem tettük rá automatikusan a számlára. A szigorítás miatt a tételeket pótolni sem lehetett, mert nem engedjük meg a számla módosítását sem az új szigorítások miatt. Javítottuk!

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programban is mindenkor átvezetésre kerülnek.

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től bevezettünk egy mobil telefonszámot is, mely munkaidőn kívül érhető el.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben a **74/529-440** vagy **74/417-005 (1-es nyomógomb)** telefonszámokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2022. január 10.

Ujj Éva
szervező

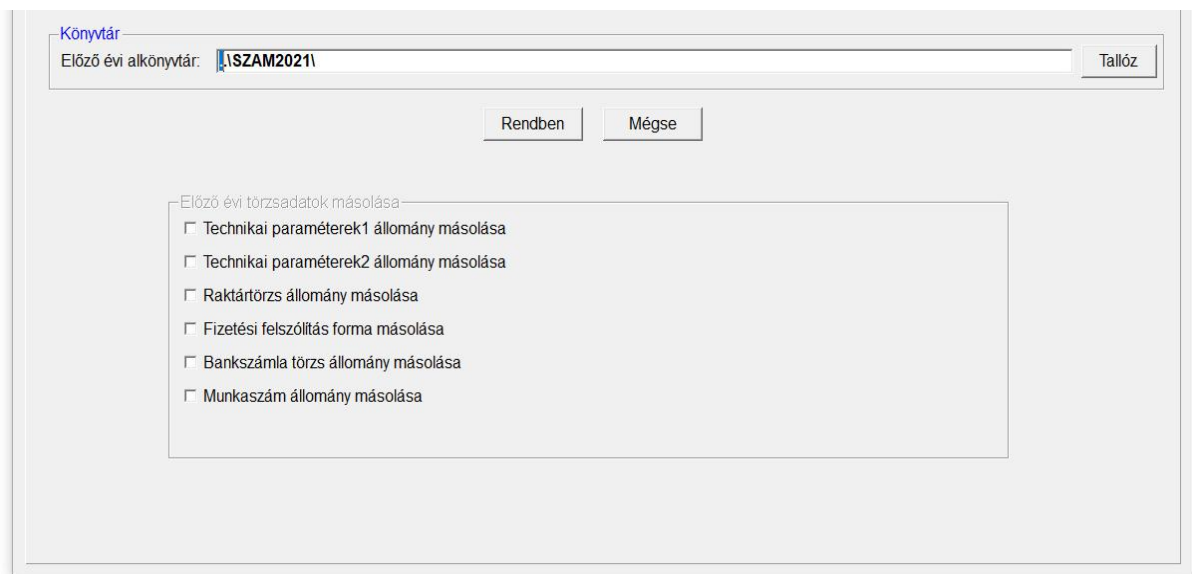
Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2022 22.00 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett módosításokról, ill. bővítésekről (**22.00 VERZIÓ**):

1. A program első indításánál meg kell adni az előző év alkönyvtárát, amelyből a technikai beállítások és az egyes állományok kerülnek átmásolásra. Az ablak jobb oldalán található 'Tallóz' gomb segítségével tudjuk megkeresni a SZAM2021 program helyét, a 'Rendben' gombbal pedig a másolást tudjuk elindítani. (Az előző évi törzsadatok másolása ablakban nem kell jelölni melyik állományt szeretnénk másolni, a program ezt automatikusan kijelöli.) Az eredményes új év nyitásához a **2022-as program verziószámának legalább 21.30-nak** kell lennie.



2. A sikeres technikai beállítások és állományok átmásolása után a főmenü jelentkezik be. Célszerű a **törzsadatok átmásolásával** folytatni a program használatát. A felső menüsorban található **1. TÖRZSEK** menüpont alatt található törzsállományok közül:

1. **1.1. Cikktörzs karbantartása** menüpont indítását követően tudjuk az előző évi cikktörzset átmásolni. A cikktörzs átmásolásánál az előző évi záró készlet nem kerül automatikusan átmásolásra.

Ezt a képernyő jobb alsó sarkában lévő **„Készletállomány nyitása előző évi adatokból”** gomb lenyomásával tehetjük meg. Ezt követően ki kell választanunk, hogyan szeretnénk az előző évi záró készletet áthozni 2022-es évre. A zárókészlet átvétele előtt a 2021. évi programot be kell zárni!

1. Ha **nem szeretnénk áthozni** az előző évi készletet a 2022-es évre, azaz **nullás készlettel szeretnénk nyitni**, akkor a 1. vagy a 2. pontot válasszuk:

- nem szeretném megnyitni az előző évről a készletállományt
- később szeretném megnyitni előző évről a készletállományt

2. Ha az **előző évi készlet állományt szeretnék áthozni**, az alábbi pont kiválasztásával történhet:

- készletállomány nyitása súlyozott átlagáron
- készletállomány nyitása utolsó beszerzési áron

Ebben az esetben több raktár használata esetén az átemelés és nyitás automatikus.

3. Ha a **felleltározott mennyiséget** szeretnék **nyitókészletként** használni, az alábbi pontok valamelyikének segítségével tudjuk a készletet áthozni. Fontos, ha ezt választjuk, meg kell adjuk a leltár pontos dátumát. Több raktár esetében az áthozatal csak egyenként lehetséges. Amennyiben a leltárt követően történt akár bevételezés, akár értékesítés, ezt a program a készlet áthozatalakor figyelembe veszi. Ezért nagyon fontos a leltár idejének pontos megadása.

- leltározott mennyiség nyitása súlyozott átlagáron (leltár utáni forgalom figyelembevételével)
- leltározott mennyiség nyitása utolsó beszerzési áron (leltár utáni forgalom figyelembevételével)

A megfelelő pont kiválasztása után a készlet a cikktörzsbe feltöltődik. **A készlet áthozatala többször is megismételhető. Az ismétlés előtt minden esetben a 2.1.3. Bejövő számla karbantartása menüpontból a „Nyitó” adatokat tartalmazó dokumentumot törölni kell! Ellenkező esetben a program a már meglévő készletet növeli meg a leltározott mennyiséggel!**

2. **1.2. Szállító-vevő törzs karbantartása**
3. **1.3. Munkaszám törzs karbantartása**
4. **1.4. Bankszámla törzs karbantartása**
5. **1.5. Raktárak karbantartása**
6. **2.1.4. Előző évi nyitott számlák átvétele** menüpontban ki tudjuk választani, melyik nyitott számlákat (szállítói és/vagy vevői), milyen időszakra visszanyúlóan szeretnék áthozni a 2021-es évre.

3. A 2021-as évről áthozott adatszolgáltatásra kötelezett kiegyenlített számlák a **8.1. Online számla adatszolgáltatás** menüpontban is megjelennek.

4. **6.1.1 Beállítások** menüpontban a kezdő képernyő színe a felhasználó választása szerint állítható. A menüpontba lépve az Általános fülre kattintva a **Fő grafikus ablak háttérszíne** mező mellett a „**Választ**” gombra kattintva lehet kiválasztani az Önnek megfelelő háttérszínt, majd **menteni kell** a változást. A szín bármikor változtatható vagy visszaállítható az eredeti állapotra.

5. 2021. január 4-ét követően **megszűnt a PTGSZLAH** nyomtatvány, így a továbbiakban nem kellett adatot szolgáltatni azon vállalkozásoknak számláikról, akik pénztárgép használat helyett kizárólag csak számlát állítottak ki. Így az **alábbi menüpontok a 22.00 verziótól megszűntek:**

1. **1.6. Pénzátvétel helye törzs (PTGSZLAH adatlaphoz)**
2. **7.1. PTGSZLAH adatszolgáltatás**

A legfontosabb változások, amely a NAV frissítését érintette és módosításra kerültek:

- 7. Új megjelenést kapott a bevételi és kiadási pénztárbizonylat, illetve aktualizáltuk, egyszerűsítettük a pénztárbizonylatok kinyomtatását. Így ezzel párhuzamosan a 3. Bizonylatok nyomtatása és a 2.3.3 és 2.3.4 Nem gépi számlához bev. és kiad. pt.bizonylat menüpontok használatát átmenetileg megszüntettük, mert jelenleg fejlesztés alatt áll.**

Automatikusan elkészül a számla elkészítését követően, amennyiben a **6.1.1 Beállítások** menüpontban A „Számla” beállítások fülön a „**Bevételi pénztárbizonylat készítése: Igen**”-re van állítva és a számla **fizetési módja készpénz**.

A „Megjelenítés/Nyomtatás F9” gombra kattintva kattintva **megtekinthető** az elkészült bizonylat. A számla nyomtatásakor automatikus a **számlával együtt kinyomtatjuk egy példányban**. Amennyiben később újból nyomtatni szeretné vagy

további példányra van szüksége a megjelenítést követően bármikor újra nyomtatható a bizonylat.

Ha egy **korábban kiállított nem készpénz fizetésű számlához** szeretne utólag bevételi bizonylatot nyomtatni, akkor a számla tétel adatainál lévő **„Bevételi pt.biz.” gombbal** első lépésként **elő kell állítania**. A program üzenetet küld, hogy a bizonylat elkészült a következő sorszámon.

Ezt követően a **számlát megjelenítve a legutolsó oldalon** a bevételi pénztárbizonylat található, amelyet **rögtön ki is lehet nyomtatni**.

: Központi		Cikk/Vkód: 8	Megnevezés: Hűtőszekrény Ignis KJ5970	
erési záradék	Ásványolaj záradék	Gázolaj besz. záradék		
ÁER záradék	Termékdíj záradék	Egyéb záradék		
Mennyiségi egység: db		TESZOR / ÉJ / VTSZ:	A tétel előleg jellegű: Nem	
1.0000	Eladási ár:	219,783.560	Cikk / Szolgáltatás érték:	219,783.560
Jogcím:	Mértéke:	0.00 %	Engedmény/Felár összeg:	0.00
Munkaszám megnevezése:			Tétel bruttó értéke:	279,125.00
si idő (F8)	Teljesítési idő (F9)	Egyéb megj. (F10)	Számla bruttó értéke:	279,125.00
Az ÁFA tv. hatályán kivülség kódja:				
- <üres>				
Törítés	F7 - Új számla	Számlavégi megjegyzés	Készítő aláírás	Számlavégi eng./felár
Össz. tábl.	Nyomtatás (F10)	Bevételi pt. biz.	ÁFA-kulcsra adott eng./felár	Adatszolgáltatás ellenőrzés
Megjelenítés / Nyomtatás (F9)				

BEVÉTELI PÉNZTÁRBIZONYLAT

Online Számla Teszt
7100 Szekszárd Próba köz 14.
26439516-2-17

Sorszám: BB 19/2022

Befizető neve: Gartenbau GmbH - GÁZOLAJ

Kelt: 2022.01.01

Összeg: 279,125.00 azaz Kettőszázhetvenkilencezer-egyszázhuszonöt forint

SZÁMLASZÁM	SZÖVEG	ÖSSZEG
CS64/2022	A(z) CS64/2022 számú számla kiegyenlítése	279,125.00

A kiállító aláírása, bélyegzője

Az összeg befizetőjének aláírása

Ellenőr: Utalványozó: Könyvelő: Pénztáros: Melléklet(db):

2. Kiadási pénztárbizonylat:

Ha bejövő bizonylathoz szeretne kiadási pénztárbizonylatot nyomtatni, akkor először a **2.1.3 Bejövő számla karbantartása** menüpontban **rögzítenie kell a számlát**. Így tudunk bizonylatot nyomtatni a pénzmozgáshoz, amelynek adatai így az időszaki pénztárjelentésbe is bekerülnek.

Amennyiben a **6.1.1 Beállítások** menüpontban jelölve van, - ahogy a bevételi pénztárbizonylat esetében is - hogy **automatikusan készüljön el a bizonylat**, akkor a **„Kiadási pt.biz.”** gomb lenyomásával **megjeleníthetjük és nyomtathatjuk** a bizonylatot. Ha még módosítani szeretne a számlán, mert pl. még **további tételt** szeretne **rögzíteni**, akkor a pénztárbizonylat képét először **be kell zárni**. Ezt követően folytatható a számla tételeinek rögzítése. Ezt **mindaddig megteheti, míg a kiadási bizonylatot ki nem nyomtatja**. Amennyiben nyomtatásra kerül, további módosítás nem végezhető a számlán sem.

mlaszám:	15/2022	Szállító azonosító:	2	Név:	Kukori Bt.
mla kelte:	2022.01.01	Teljesítési idő:	2021.12.29	Fizetési határidő:	2022.02.27

bejövő számla tétel(ek)

Cikkszám / Vonalkód	Megnevezés	Mennyiség	M.egység	ÁFA-kulcs	Bruttó egységár	Bruttó érték
	asztal tölgy kerek átmérő 85 cm	1.0000	db	27 %	99,060.00	99,060.00

ÁFA-kulcs: 27 %

Sorrend: Cikkszám / Vonalkód

ÁFA-kulcs: 27 %

Bruttó beszerzési érték: 99,060.00

Nettó beszerzési érték: 78,000.00

Egységnyi beszerzési értékek

Egységnyi nettó beszerzési ár: 78,000.000

ÁFA-érték: 21,060.00

Bruttó beszerzési ár: 99,060.00

Eredmény/Felár: <Nincs>

Jogcím:

Mértéke: 0.00 %

Eng./Felár összeg: 0.00

Számla bruttó értéke: 145,923.00

Új tétel | Módosítás | Törés | Új számla | Mentés | Mégse | Számlavédelmi engedély | Bevételi iev | Kiadási pt biz

KIADÁSI PÉNZTÁRBIZONYLAT

ne Számla Teszt
0 Szekszárd Próba köz 14.
39516-2-17

Sorszám: KB 3/20

evő neve: Kukori Bt.
ízeg: 145,923.00 azaz Egyszáznegyvenötezer-kilencszázhuszonhárom forint

Kelt: 2022.01

ONYLATSZÁM	SZÖVEG	ÖSSZ
2022	A(z) 15/2022 számú bizonylathoz	145,923.00

A kiállító aláírása, bélyegzője

Az összeg átvevőjének aláírása

nőr: Utalványozó: Könyvelő: Pénztáros: Melléklet(ek):

Ha **korábban rögzített számlához**, amely nem készpénz fizetésű és ehhez szeretne **bizonylatot nyomtatni**, akkor szintén a **„Kiadási pt.biz.” gomb** segítségével állíthatjuk elő és nyomtathatjuk ki a megnyíló ablakból.

3. Az **5.4.4. Időszaki pénztárjelentés** menüpontban lekérdezhetjük adott időszakban kiállított kiadási és bevételi pénztárbizonylatokat.

Fontos megjegyezni, jelen verziótól, amennyiben a programon belül használja a számla kiegyenlítés menüpontot is és **egy számlához fizetési módtól függetlenül bevételi vagy kiadási pénztárbizonylat kapcsolódik**, ebben az esetben ezeket a számlákat **automatikusan kiegyenlítjük** a programban, mert **készpénzes számlaként kezeljük** őket.

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programban is mindenkor átvezetésre kerülnek.

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től bevezettünk egy mobil telefonszámot is, mely munkaidőn kívül érhető el.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2021. december 30.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2021 21.30 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett fejlesztésekről, javításokról **(21.30 VERZIÓ)**:

1. KÖZÖSSÉGI TÁVÉRTÉKESÍTÉS: 2021. július 1-jétől életbe lépett új jogszabályi követelményeknek megfelelően elérhetővé tettük a számlázási lehetőséget azon Felhasználóink részére, akik a **közösség területén belül magánszemélyeknek értékesítenek (távértékesítés)** és előzetesen **regisztráltak az OSS rendszerbe.**

A vállalkozás dönthet úgy, hogy más tagállamban teljesített ügylete utáni áfafizetési kötelezettségét:

- az **adott tagállam(ok)ba bejelentkezve teljesíti** vagy
- az **OSS rendszerbe bejelentkezve Magyarországon fizeti meg** az értékesítést terhelő áfát. A regisztráció 10 ezer euró összegű értékesítést megelőzően nem kötelező, de választható. Amennyiben a vállalkozás az összeghatárt meghaladja, abban az esetben a regisztráció már kötelező érvényű.

10 ezer euró érték alatti értékesítés esetén (átmenetileg az érték számítása 2021. július 1-jétől számítandó és tagállamonként összesítve!) a korábbi szabályok az érvényesek, azaz az **eladó tagállama szerinti áfamérték szerint történik a számlázás.** Jelen esetben **magyar áfakulcsokkal** a termék természetéből adódóan. (pl. könyv értékesítése 5%-os kulcs alá esik, míg pl. egy számítógép eladása esetén 27%-os áfát kell megfizettetnünk a vásárlóval). Ez a módszer csak abban az esetben érvényes, ha az **OSS rendszerbe nem jelentkezett be a vállalkozás.**

Amennyiben a vállalkozás **összesített közösségi távértékesítése** (csak a magánszemély részére történő értékesítés számít) **meghaladja a 10 ezer eurót** vagy már az **első értékesítés pillanatától beregisztrál az OSS rendszerbe**, más szabályok vonatkoznak a számlázásra. A teljesítés helye lesz a meghatározó, azaz a **számlát a magánszemély lakóhelyének megfelelő tagállam áfakulcsával kell kiállítanunk.** Tudnunk kell tehát, hogy az adott államban az adott termék standard vagy kedvezményes áfa-kulcs alá esik-e. Pl. Horvátországban 25%-os az általános áfakulcs, míg vannak olyan termékek, amelyek a kedvezményes 13%-os kulcs alá tartoznak.

2. A számlázás menete:

2.1 Vevők menüpontban a vevőnket fel kell vinni a törzsbe, a következő **beállításokkal:**

- **partner jelző:** U: EU-s magánszemély
- **ország kód:** partner lakhelyének megfelelően kell kiválasztani, mert ebből tudjuk, hogy mely áfa-kulcsok használatát engedi a program, illetve ez alapján lehetséges a távértékesítésekről kimutatást készíteni.

49	Angol magán kétnyelvű	5000	Szolnok	Kis Virág 15.	--	
44	Antonio Luigi - IT magán	65987	Milánó	Linde Gasse 25.	--	
19	ÁFA Csoport 2 Bt.	1115	Budapest 15	Hajós Alfréd utca 19	17781028-5-44	
15	Áfacsoportos Kft.	1159	Budapest XV.	Váci utca 59	17781028-5-44	
21	Bankkártyás Péter	7100	Szekszárd	Jakab József utca 17/e ff 12.	26169718-2-41	

Keresés: Sorrend: Partner neve Táblázat kezelési segítség: Táblázaton nyomott F1. Táblázatra állás: F5

Azonosító szám: 44 Név: Antonio Luigi - IT magán

Székhely: Irsz. Helység Utca / hs.
65987 Milánó Linde Gasse 25.

Irsz.	Helység	Ker.	Közüterület neve	Közüterület jellege	Házszám	Épület	Lépcsőház	Emelet	Ajtó	Helyr.szám
65987	Milánó		Linde	Gasse	25.					

Adószám / Csoport azonosító szám: -- NAV adószám ellenőrzés Csoport tag adószáma: --

Közüsségi adószám: - Egyéb külföldi (nem közüzsségi) adószám:

Bankszámlaszám: - - IBAN-szám: - - - - Országkód: IT : Olaszország

Cégjegyzékszám: Adóazonosító jel: Főkönyvi szám: 311

Partner jelző: U - EU-s magánszemély Telefonszám: Jövedéki engedély:

2.2. Kimenő számla karbantartása menüpontban elkészítjük a számla fejet, majd a számla tételeknél vagy kiválasztjuk a cikktörzsből a terméket vagy megadjuk a kiszámlázandó termék megnevezését.

Ha cikktörzsből hozzuk a tételt, természetesen a magyar szabályoknak megfelelő, korábban rögzített áfakulcsot és nettó/bruttó árat hozunk a beállításnak megfelelően, amit Önöknek kell módosítani, felülrni.

Az áfa-kulcs melletti legördülő kulcsokból, ki kell választani az „OSS rendszer” kulcsot. Ekkor egy kiablak nyílik meg, ahol a partner tagállambában hatályos áfakulcsok jelennek meg:

Keresés: Sorrend: Cikkszám / Vonalkód

Kimenő számla tétel adatok

Sorszám: 1 Raktár: 1 : Ké OSS rendszer

ÁFA kulcs (%): 22

Tovább

Gázolaj besz. záradék

Jövedéki záradék

EKÁER

Egyéb záradék

ÁFA-kulcs: OSS rendszer

Mennyiségi egység: db

TESZOR / ÉJ / VTSZ:

Mennyiség: 0.0000

Eladási ár: 1,000.000

Cikk / Szolgáltatás ért

Engedm./Felár: <Nincs> Jogcím: Mértéke: 0.00 % Engedmény/Felár oss

A kiválasztást követően a „Tovább” gombra kattintva folytatható a számla.

FONTOS! Az eladási ár minden esetben BRUTTÓ árat jelent!!! - ez független a 6.1.1. Beállítások – Általános beállítások fülön beállított bruttó/nettó jelzőtől – azaz minden esetben a megadott árból kiindulva számoljuk ki „visszafelé” a tagállambeli áfakulcsnak megfelelően a nettó illetve az áfa értékét.

Magánszemélyek részére döntő többségben platformon keresztül történik az értékesítés, ahol egy megadott árat fizet ki a vevő, amely magában foglalja az áfa értékét is. Az áfatartalom pedig attól függ, mely tagállam lakója az adott vevő.

Ha elkészült a számlánk, megjelenítve az alábbi **számlaképet** kapjuk:

SZÁMLA / INVOICE

1. (Eredeti) példány

Szállító / Contractor: Online Számla Teszt 7100 Szekszárd Próba köz 14. Adószám: 26439516-2-17 Telefonszám: 20/2548-365 Bankszámlaszám: 11713155-55956666-66111222 Számlavezető bank: OTP Bank EV nyilv. szám: 1226589125 IBAN szám: HU-21-11713155-55956666-66111222 SWIFT kód: 854122 E-mail: harmati.laszlo@tolna.net FELIR azonosító: 178954			Vevő / Customer: Antonio Luigi - IT magán (44) 65987 Milánó Linde Gasse 25.			
Fizetési mód Payment method Átutalás	Teljesítési idő Fulfillment date 2021.08.03	Számla esedékes Payment due 2021.08.11	Számla kelte Invoice date 2021.08.03	Számv.tv. sz.telj.idő Fulfillment loc. 2021.08.03	Számlaszám Invoice number CS723/2021	
Termék / Szolgáltatás megnevezése Denomination						
Mennyiség Quantity	M.egység Unit	Adó nélküli egységár Net unit price	Adó nélküli érték Net amount	Áfakulcs VAT%	Áfa érték VAT amount	Adóval növelt érték Gross amount
tétel1 teszt			Azonosító: oss1			
5.00	db	819.67	4,098.35	22.0 %	901.65	5,000.00
tétel2			Azonosító: oss2			
1.00	db	1,362.73	1,362.73	10.0 %	136.27	1,499.00
Összesen/Total:			5,461.00	OSS (IT)	1,038.00	6,499.00
Adó nélküli számlaérték / Net invoice value:						5,461.00
ÁFA-érték / VAT amount:						1,038.00
Adóval növelt számlaérték / Total invoiced value:						6,499.00
Fizetendő / To be paid:						6,499.00 Ft

A számlán látható, hogy az olasz vevő tagállamának megfelelő áfa kulcsokkal történt a számla kiállítás, valamint az összesen soron jelöljük, hogy mely tagállamhoz tartozó távértékesítésről szól a dokumentum.

Amennyiben **devizás számlát** szeretnének kiállítani, azt is megtehetik. **Ugyanúgy kell eljárniuk, mintha normál értékesítést számláznának**, azaz a **számla fejben** szükséges megadniuk a **devizanemet és az árfolyamot**. A számla tételek felvitelének lépése az előzőekben leírtak szerint történik.

A számlát végül nyomtassák ki.

Ezek a számlák, amelyekről az OSS rendszeren keresztül készül a bevallás, a **jogszabályi előírásnak megfelelően nem kerülnek lejelentésre** az adóhatóság rendszerébe, mert **adatszolgáltatásra nem kötelezettek**.

3. Az 5.2.c menüpontban elérhető az „OSS számlák kimutatása”.

A negyedévet követő hónap utolsó napjáig esedékes OSS **bevallásnak megfelelő kimutatás** készíthető, amely a **könyvelők számára is támpontot adhat a bevallás elkészítésében**. Javasoljuk, hogy jelezzék nekik, hogy a programból elkészíthető ez a kimutatás is.

A menüpont kiválasztása után meg kell adni a kívánt időszakot, amely bevallás esetén mindig az aktuális negyedév időszaka. Amennyiben részletes, minden számlára kiterjedő kimutatást szeretnének, a tételes kimutatás kell pipálniuk. Ha csak egy összesítő listát kérnének le, ekkor a mezőt üresen kell hagyni.

Ha távértékesítésük nem csak magyar forintban történik, hanem egyéb külföldi devizanemben, akkor a használt devizanemeket kell megadják (ugyanúgy ahogy számlázáskor a háromjegyű devizanemet) és a negyedév utolsó napján érvényes EKB (Európai Központi Bank) árfolyamot. Ez a bevalláskor kötelezően használandó árfolyam, amely nem a program

Számla teljesítési ideje		Egyéb	
Időszak:	2021.07.01 - 2021.09.30	☐ Tételes kimutatás	

Devizanem / EKB árfolyam	
1. USD	277.60
2. EUR	360.19
3.	0.00

Lista készítése

által alkalmazott MNB.

A lista lekérése után tagállamonként – ahová az adott időszakban történt számlakiállítás - láthatók a számlák tételes kimutatása, - amennyiben a tételes kimutatást választottuk - majd végül az adott tagállambeli forgalmuk összesítése devizanemenként lebontva és árfolyam szerinti kimutatásban.

OSS SZÁMLÁK KIMUTATÁSA

Számla teljesítési idő: 2021.07.01 - 2021.09.30

Alkalmazott EKB árfolyam: USD: 277.60 EUR: 360.19

SZÁMLASZÁM	SZÁMLA KELTE	TELJ. IDŐ	FIZETÉSI HI.	SZÁMLA ÉRTÉKE	ÁFA ÉRTÉK	DEV	Á R F O L Y A M	S Z E R I N T I
ADÓMÉRTÉK			NETTÓ ÉRTÉK				NETTÓ ÉRTÉK	ÁFA ÉRTÉK
			Kedvezményes 7 %:	0.00	0.00	Ft		
789	2021.10.12	2021.10.12	2021.10.20	-420,168.07	EUR			
			Normál 19 %:	-353,082.410	EUR			
			Kedvezményes 7 %:	0.000	0.000	EUR		
791	2021.10.12	2021.08.04	2021.10.20	-80.00	Ft			
			Normál 19 %:	-67.00	Ft			
			Kedvezményes 7 %:	0.00	0.00	Ft		
DE Németország összesen:							224,345.00	42,626.00 Ft
Normál 19 %:							159,335.00	11,153.00 Ft
Kedvezményes 7 %:								
			Normál 19 %:	-314,427.000	-59,741.000	EUR	-113,253,461.00	-21,518,111.00 Ft
			Kedvezményes 7 %:	12,055.000	844.000	EUR	4,342,090.00	304,000.00 Ft
DE Németország mindösszesen:							-113,029,116.00	-21,475,485.00 Ft
Normál 19 %:							4,501,425.00	315,153.00 Ft
Kedvezményes 7 %:								

Az elkészített lista természetesen excel formátumban is menthető.

4. Számla készítésekor, ha a fizetési mód „bankkártya”, jelen verziótól megengedjük, hogy a számla kelte és a teljesítési időpont eltérő legyen. Előfordul ugyanis, hogy a kártyás vásárlásról csak a banki jóváírást követően készül el a számla, így a teljesítés dátuma korábbi, mint a számla kelte. Alapértelmezett továbbra is a számla kelte = teljesítési dátum, ami azonban felülírható.

5. Az 1.1 Cikktörzs karbantartása menüpontban a Selejt, egyéb kivét fülön lehetővé tettük, hogy egy-egy termék selejtezésekor, egyéb kivétjekor, amennyiben használjuk készletkezeléskor a gyártási azonosítót, hogy egy meghatározott azonosítójú/minőségmegőrzési idejű terméket vegyünk ki készletről.

- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2021. október 13.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2021 21.25 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett fejlesztésekről, javításokról (**21.25 VERZIÓ**):

1.

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programba is mindenkor átvezetésre kerülnek.

FONTOS! Amennyiben az adatszolgáltatás valamely okból hibás (piros jelzésű) vagy figyelmeztetés (sárga jelzés) érkezik számlánkra, azonnal jelezzék felénk. A hiba javításra a jogszabály 72 órát ír elő, ezt követően már szankcióval élhet az adóhivatal!!!

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től bevezettünk egy mobil telefonszámot is, mely munkaidőn kívül érhető el.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2021. július 29.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2021 21.20 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett fejlesztésekről, javításokról (**21.20 VERZIÓ**):

1. **1.1 Cikktörzs karbantartása** menüpontban elérhetővé tettük, hogy amennyiben egy cikkhez tartozó áfakulcs „Mentes” vagy „Áfa.k.kívüli”, a **mentesség kódja is megadható** legyen. Így **számlázáskor** már nem kell minden egyes tételnél külön-külön kiválasztani a mentesség kódját, hanem **automatikusan felkínáljuk**.

Törzsadatok	Raktárkészlet	Több eladási ár	Egyéb költség	Selejt., eqváb. kivét	Cikkcsop.	Árváltozás	Záradékok
Cikktörzs karbantartása							
Cikkszám / Vonalkód	Vonalkód	Cikk megnevezése	Nettó eladási ár	ÁFA-kulcs	Bruttó		
200	5997504101225	könyvespolc 50x20x120 fenyő	24.500.000	27 %			
EUFAD37		közösségi szolgáltatás Áfa tv.37.§. szerint	0.000	Áfa k.kív.			
1234567890		Méhempővel dúsított méz 10 hosszú cikk 15 hosszú VTSZ	2.480.000	27 %			
160		monitor	75.013.884	27 %			
151		műanyag csomagolófólia	0.000	27 %			
KT1		műanyag csomagolószerszám	0.000	27 %			
152		műanyag fóliaszák extra erős 160 l átlátszó	723.492	27 %			

Keresés: Sorrend: Cikk megnevezése Táblázat kezelési segítség: Táblázaton ny

Adatok karbantartása

Cikkszám: **EUFAD37**
 Vonalkód:
 Mennyiségi egység: **db**
 ÁFA-kulcs: **Áfa k.kív.**
 Típus: **Áru**
 Megszűnő cikk: **Nem**
 TESZORÉJ/VTSZ:
 Főkönyvi szám értékesítésnél:
 Főkönyvi szám beszerzésnél:

Megnevezés: **közösségi szolgáltatás**
 Áfa tv.37.§. szerint

M / ÁK kód: **72 - (EUFAD37) Áfa tv. 37. §-a alapján másik tagállamban telj**

 Készletfogyásra figyel
 Megjegyzés:
 Tömeg (kg/egység): **0.00** Fordított adózás 142. pontja:

Nettó eladási ár: **0.000**
 ÁFA-érték: **0.000**
 Bruttó eladási ár: **0.000**

Nettó beszerzési
 ÁFA-érték:
 Bruttó beszerzés

2. A **0.1 Vállalkozás adatai** menüpontban a „Számla paraméterezése” fülön is megadhatjuk, ha a vállalkozás állítja ki „Mentes” vagy „Áfa körön kívüli” áfakulccsal számlát, hogy egy cikk kiválasztásakor illetve egy szolgáltatás számlázásakor melyik mentesség kódját ajánlja fel a program alapértelmezettként.

Amennyiben korábban egy cikkhez hozzárendeltünk egy mentesség kódot pl. TAM – Tárgyi adómentes, mert pl. oktatást, mint szolgáltatást számlázunk, akkor **mindig ezt fogjuk felkínálni, függtelenül attól, hogy pl. a törzsben mást választottunk ki alapértelmezettként.** Természetesen ezek a kódok felírhatók, azaz bármilyen másik kiválasztható.

Számlán szereplő szállító adatai

Vállalkozás adatai | Pénzügyi képviselő | Számítás paraméterezése

Számlán szereplő szállító adatainak paraméterezése

Kötelező adatok

Vállalkozás neve: Adószám:

Székhely:

Nem kötelező adatok

☒ Telefonszám ☒ Bankszámlaszám ☒ Számlavezető bank neve ☒ Egyéni váll. nyilv. szám ☒ IBAN szám ☒ Közösségi adószám ☒

☒ E-mail cím ☒ Weboldal címe

Mentes és áfa körön kívüli alapértelmezett kódja

Az adómentesség jelölés kódja: (áfakulcs = Mentes):

Az ÁFA tv. hatályán kívüli kódja (áfakulcs = Áfa k.kív.):

3. Az online számlaadatszolgáltatás 3.0 verziójának bevezetésével április 1-jétől a közösségi partnerek felé kiállított partnerek számlái is jelentéskötelessé váltak. Ezzel egyidejűleg a **közösségi adószámok formai ellenőrzése** is történik adatszolgáltatáskor. Ezért jelen verziótól csak olyan közösségi adószámot engedünk rögzíteni, amely **csak szám és betű karaktereket tartalmaz**. Ezt számla beküldés előtt ellenőrizzük és amennyiben a **leírt feltételeknek nem felel meg, a számlát nem engedjük nyomtatni**, mivel a lejelentésünk hibára futna. Ez esetben **először javítani kell a vevő törzsben** a közösségi adószámot, majd **ezután lehetségessé válik a nyomtatás és az adatszolgáltatás**. (A javításra fel is hívjuk a figyelmet, program felajánlja a lehetőséget a javításra. Amennyiben a javítást választja, a program automatikusan a vevőtörzsre ugrik és sárgával jelöli a javítandó mezőt.)

A közösségi adószám helyességének és érvényességének ellenőrzése elvégezhető a programban a 1.2.1 Vevők menüpontban a „Közösségi adószám ell.” gombra kattintva.

4. **Aktualizáltuk a Tensoft Kettős program felé a számla átadását** a mentes és áfa körön kívüli kódoknak megfelelően.

5. Javítások, finomítások az online számlaadat-szolgáltatásban.

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programba is mindenkor átvezetésre kerülnek.

FONTOS! Amennyiben az adatszolgáltatás valamely okból hibás (piros jelzésű) vagy figyelmeztetés (sárga jelzés) érkezik számlánkra, azonnal jelezzék felénk. A hiba javításra a jogszabály 72 órát ír elő, ezt követően már szankcióval élhet az adóhivatal!!!

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től bevezettünk egy mobil telefonszámot is, mely munkaidőn kívül érhető el.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2021. április 30.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2021 21.15 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett módosításról (**21.16 VERZIÓ**):

1. Felhasználói kérésre ismét elérhetővé tettük a Tensoft Nap2021 program felé történő adatexport funkciót (szamla.txt és vevo.txt)

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programba is mindenkor átvezetésre kerülnek.

FONTOS! Amennyiben az adatszolgáltatás valamely okból hibás (piros jelzésű) vagy figyelmeztetés (sárga jelzés) érkezik számlánkra, azonnal jelezzék felénk. A javításra a jogszabály 72 órát ír elő, ezt követően már szankcióval élhet az adóhivatal!!!

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től bevezettünk egy mobil telefonszámot is, mely munkaidőn kívül érhető el.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2021. április 8.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2021 21.15 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett javításokról **(21.15 VERZIÓ)**:

1. Ha a 6.1.1 Beállítások menüpontban a „Nyomtatás példányszáma” mezőben **nem 1 volt** megadva, nyomtatást követően **a számlát nem jelentettük le**. Amennyiben ezt tapasztalja a 21.10-es verzióval kibocsátott számlák esetében, nyomtassa ki újra a számlá(ka)t, az adatszolgáltatás automatikusan elindul. **Ezen számlák lejelentését mielőbb pótolni kell!**
2. Ha az 1.2.1 Vevők menüpontban a partner jelzőjét M – belföldi magánszemélyre szerettük volna beállítani, a mentést követően mégis H – egyéb külf. magánszemélyként mentettük el.

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programba is mindenkor átvezetésre kerülnek.

FONTOS! Amennyiben az adatszolgáltatás valamely okból hibás (piros jelzésű) vagy figyelmeztetés (sárga jelzés) érkezik számlánkra, azonnal jelezzék felénk. A javításra a jogszabály 72 órát ír elő, ezt követően már szankcióval élhet az adóhivatal!!!

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től bevezettünk egy mobil telefonszámot is, mely munkaidőn kívül érhető el.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2021. március 24.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2021 21.00 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett módosításokról, ill. bővítésekről **(21.10 VERZIÓ)**:

1. Online számla lejelentés 3.0-ás verziójának bevezetése

2021. január 4-től **jelentéskötelessé váltak a belföldi magánszemélyek, közösségi, illetve 3. országbeli adóalanyok és magánszemélyek felé kiállított számlák** is. Az adóhatóság által meghirdetett moratórium értelmében a kötelező átállás legkésőbbi időpontja ideje 2021. március 31-e. Fontos ismét megemlíteni, hogy a január 4. és március 31. között kiállított és kibocsátott olyan számlák, amelyek csupán 2021-től váltak jelentéskötelessé és eddig nem kerültek lejelentésre, ezen számlák esetében az utólagos adatszolgáltatást vagy javítását sem kell elvégezni. Így a jelen verzióval ezen számlák lejelentését utólag sem tesszük meg.

A 3.0-ás verzió egyik legfontosabb változása, amely minden olyan felhasználót érint, aki

- alanyi mentes vállalkozó
- áfás tevékenysége mellett tárgyi mentes tevékenységet is végez
- közösségi vagy 3.országbeli ügyletet is bonyolít, vagy
- különbözet szerinti adózást választó adóalany.

1.1 Új „mentes” és „áfa tárgyi hatályán kívüli” áfa-kulcsok használata

A 3.0 verziótól már nem elegendő, ha a számlánkon áfa értéket nem tüntetünk fel, és jelöljük, hogy a tétel mentes az adó alól vagy áfa területi hatályán kívüli. Minden esetben **pontosan meg kell adni**, hogy az adott tétel tekintetében **mi a mentesség vagy az áfa körön kívüliség oka**.

Ha a **2.1.1 Kimenő számla karbantartása** menüpontban a számla tételéhez **mentes áfa-kulcsot** választunk ki, az ablak alsó részén **„Az adómentesség jelölés kódja”** mező aktívvá válik. A legördülő pontokból **kell kiválasztani az ügyletnek megfelelően a mentesség okát**, amelyek a következő értékeket vehetik fel:

TÍPUS	ÉRTÉKKÉSZLET	JELENTÉS	ÁFA tv.
MENTES	AAM	alanyi adómentes	XIII. fejezet
	TAM	"tárgyi adómentes"	85-86.§
	KBAET	adómentes közösségi termékértékesítés (kivéve új közlekedési eszköz)	89.§
	KBAUK	adómentes Közösségen belüli új közlekedési eszköz értékesítése	89.§ (2)
	EAM	adómentes termékexport 3. országba	98-109.§
	NAM	nemzetközi ügyletekhez kapcsolódó jogcímen megállapított adómentesség	110-118.§
	UNKNOWN	nem 3.0 verzióval lejelentett, de 3.0-val kiállított korrekciós számlák "mentes" kulcsa	

Amennyiben pl. a vállalkozás alanyi mentes, akkor az „AAM” – alanyi mentes kódot kell megjelölni.

Ha közösségi partnerünknek terméket értékesítünk, akkor pedig a „KBAET” – adómentes közösségen belüli termékértékesítés, új közlekedési eszköz nélkül kódot kell választani.

Kimenő számla tétel adatok

Sorszám: **1** Raktár: **2 : Budapesti** Cikk/Vkód: **32** Megnevezés: **asztal**

Közlekedési eszköz Árverési záradék Ásványolaj záradék Gázolaj besz. záradék **fenyő kerek**

Jövedéki záradék EKÁER záradék Termékdíj záradék Egyéb záradék

ÁFA-kulcs: **Mentes** Mennyiségi egység: **db** TESZOR / ÉJ / VTSZ: **125**

Mennyiség: **0.0000** Eladási ár: **184,175.840**

Engedm./Felár: **<Nincs>** Jogcím: Mértéke: **0.00 %**

Munkaszám: Munkaszám megnevezése:

Működési idő (F8) Teljesítési idő (F9) Egyéb megj. (F10)

Az adómentesség jelölés kódja:

11 - (AAM) Alanyi adómentes

- <üres>

12 - (TAM) Tárgyi adómentes, ill. a tevékenység közérdekű vagy speciális jellegére tekintettel

13 - (KBAET) Adómentes közösségen belüli termékértékesítés, új közlekedési eszköz nélkül

14 - (KBAUK) Adómentes közösségen belüli új közlekedési eszköz értékesítés

15 - (EAM) Adómentes termékértékesítés a közösség területén kívülre (termékexport harama

16 - (NAM) Egyéb nemzetközi ügyletekhez kapcsolódó jogcímen megállapított adómentesség

17 - (UNKNOWN) 3.0 előtti számlára hivatkozó, illetve előzmény nélküli módosító és szto

Az ÁFA tv. hatályán kívülség kódja: - <üres>

Készítő aláírás Számlavég

Bevételi pt. biz. ÁFA-kulcsra e

Ha az ügylet jellege miatt az áfa-kulcs mezőből az „áfa körön kívüli” kulcsot választottuk, akkor az alábbi értékek egyikét kell megfeleltessük a gazdasági eseményünknek.

TÍPUS	ÉRTÉKKÉSZLET	JELENTÉS	ÁFA tv.
ÁFA TERÜLETI HATÁLYÁN KÍVÜLI	ATK	áfa területi hatályán kívüli ügylet	2-3.§
	EUFAD37	áfa tv. 37.§-a alapján másik tagállamban teljesített fordítottan adózó ügylet	37.§ (1)
	EUFAD37	nem áfa tv. 37.§-a alapján másik tagállamban teljesített fordítottan adózó ügylet	
	EUE	másik tagállam teljesített nem fordítottan adózó ügylet	
	HO	3. országban teljesített ügylet	
	UNKNOWN	nem 3.0 verzióval lejelentett, de 3.0-val kiállított korrekciós számlák "áthk." kulcsa	

a tétel adatai

1 Raktár: 2 : Budapesti Cikk/Vkód: Megnevezés: kártérítés

eszköz Árverési záradék Ásványolaj záradék Gázolaj besz. záradék

áradék EKÁER záradék Termékdíj záradék Egyéb záradék

Áfa k.kív. Mennyiségi egység: db TESZOR / ÉJ / VTSZ: A tétel előleg jellegű: Nem

0.0000 Eladási ár: 28,262.100 Cikk / Szolgáltatás érték: 0.000

<Nincs> Jogcím: Mértéke: 0.00 % Engedmény/Felár összeg: 0.000

Munkaszám megnevezése: Tétel bruttó értéke: 0.000

Min. megőrzési idő (F8) Teljesítési idő (F9) Egyéb megj. Számla bruttó értéke: 0.000

ség jelölés kódja: Az Áfa tv. hatályán kívülség kódja:

nyí adómentes

Módosítás Törlés F7 - Új számla Számlavégi megjegyzés

Mégse Össz. tábl. Nyomtatás (F10)

- <üres>

- <üres>

71 - (ATK) Áfa tárgyi hatályán kívül

72 - (EUFAD37) Áfa tv. 37. §-a alapján másik tagállamban teljesített, fordítottan adózó ügylet

73 - (EUFAD37) Áfa tv. 37. §-a alapján másik tagállamban teljesített, nem az Áfa tv. 37. §-a alá tartozó, fordítottan adózó ügylet

74 - (EUE) Másik tagállamban teljesített, nem fordítottan adózó ügylet

75 - (HO) Harmadik országban teljesített ügylet

76 - (UNKNOWN) 3.0 előtti számlára hivatkozó, illetve előzmény nélküli módosító és sztorinó számlák

Amennyiben egy számlán egyéb tételek mellett pl. kártérítés is számlázunk, akkor az „ATK” – Áfa területi hatályán kívüli kódot kell megadnunk.

Ha egy közösségi adóalany partnerünknek szolgáltatást nyújtunk, aminek a teljesítési helyét a vevő gazdasági célú letelepedése (vagy lakóhelye, szokásos tartózkodási helye) határozza meg az Áfa tv. 37. § (1) bekezdése alapján és az másik tagállamban található, akkor az „EUFAD37” -Áfa tv. 37.§-a alapján másik tagállamban teljesített, fordítottan adózó ügylet kód kiválasztása a megfelelő.

1.2 Különbözet szerinti adózást választó vállalkozás számlázása

Bevezetésre került az adóhatóság részéről, hogy amennyiben egy vállalkozás különbözeti adózást választott, akkor a kiállított számlán is **egyértelműen jelölni kell, hogy mely szabályozás alá tartozik a számla**, amelyet az adóhatóság felé is jelenteni kell.

A **2.1.1 Kimenő számla karbantartása** menüpontban a „Számla fej” fülön ki kell választani az ügylet jellegét a „**Különös szabályok szerinti elszámolás**” legördülő menüből:

U – Különbözet szerinti szabályozás - utazási iroda

H - Különbözet szerinti szabályozás - használt cikk

A - Különbözet szerinti szabályozás - műalkotás

G - Különbözet szerinti szabályozás - gyűjteménydarabok, régiség

Majd a tétel számlázásakor az **áfa-kulcsnál** a „**Különb.sz.áfa**” elnevezésűt kell kiválasztani.

Adatkarbantartás

Vevő azonosító: 15 Név: Áfacsoportos Kft. Cím: 1159 Budapest XV. Váci utca 59

Számlaszám: 69 Típus: Normál számla Teljesítés helye: Budapest Fizetési mód: Átutalás

Számla kelte: 2021.03.21 Teljesítési idő: 2021.03.21 Fizetési határidő: 2021.03.31 Számviteli tv. szerinti telj. idő: 2021.03.21

Egyéb adatok: ☐ PDF elküldve

Egyéb beállítások

Bankszámlaszám: : 11713155-55956666-66111222 Számlához tartozó szállítólevél száma:

Arányosítás: Nem Különös szabályok szerinti elszámolás:

Pénzátvétel hely kódja: Összesítő jel:

☐ Korrekciós számla ☐ Egyszerűsített számla Határozott időtartamra

Új számla (F2) Módosítás Töröl Adatszolg. előzm. Mentés Mégse

Számlák nyomtatása (től-ig) Adatszolgáltatás ellenőrzés Szűkítés

Különös szabályok szerinti elszámolás:

- F Belföldi fordított adózás
- U Különbőzet szerinti szabályozás - utazási irodák**
- H Különbőzet szerinti szabályozás - használt cikkek
- A Különbőzet szerinti szabályozás - műalkotások
- G Különbőzet szerinti szabályozás - gyűjteménydarabok,
- R Apport értékesítés
- X Határozott időtartamra szóló elszámolás
- S 37. par. (1) bekezdés szerinti szolgáltatás

1.3. Vevő adószáma

A 3.0 verzió bevezetésével a vevő adószámának feltüntetése is szigorodott, azaz mindig az ügylet sajátossága határozza meg, mely adószám kerülhet rá a számlára. Közösségi mentes ügylet esetében pl. a szállító magyar és közösségi adószáma, míg a partnernek csupán a közösségi adószáma kerülhet rá a számlára. A program ezt automatikusan kezeli a vevő beállított partnerjelzőjének megfelelően, ezért kiemelten fontos a megfelelő beállítás.

1.4. Partnerek státuszának (partnerjelző) pontos meghatározása

Mivel a 3.0-ás verzió bevezetésével a magánszemélyek számlái is jelentésre kerülnek, és a GDPR miatt az ő adataikat szigorúan tilos jelenteni, ezért a könnyebb beazonosítás érdekében a szállító és vevő törzsben a következő partnerjelzőket vezettük be:

- **U – EU-s magánszemély (közösségi)**
- **H – egyéb külföldi magánszemély (3. országbeli, nem közösségi)**

A megfelelő és sikeres adatszolgáltatás miatt elengedhetetlen ennek pontos megadása!

2. Keresés megnevezésben, akár szórészletre is

1.1 Cikktörzs karbantartása menüpontban elérhetővé tettük a megnevezésen belüli keresés lehetőségét.

Főkönyvi szám értékesítésnél:	Nettó eladási ár:	87,512.832	Nettó beszerzési ár:	29,005.000
Főkönyvi szám beszerzésnél:	ÁFA-érték:	23,628.460	ÁFA-érték:	7,831.350
	Bruttó eladási ár:	111,141.292	Bruttó beszerzési ár:	36,836.350

Új (F2) Módosít Töröl Mentés Mégse (Esc) **Keresés megnevezésben** Készlet állomány nyitása előző évi adatokból

A keresés elindítását követően minden olyan cikket megjelenítünk, amely az általunk megadott szórészletet tartalmazza.

[illegible]

3. Kisebb javítások

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programba is mindenkor átvezetésre kerülnek.

FONTOS! Amennyiben az adatszolgáltatás valamely okból hibás (piros jelzésű) vagy figyelmeztetés (sárga jelzés) érkezik számlánkra, azonnal jelezzék felénk. A javításra a jogszabály 72 órát ír elő, ezt követően már szankcióval élhet az adóhivatal!!!

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től bevezettünk egy mobil telefonszámot is, mely munkaidőn kívül érhető el.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2021. március 23.

Ujj Éva
szervező

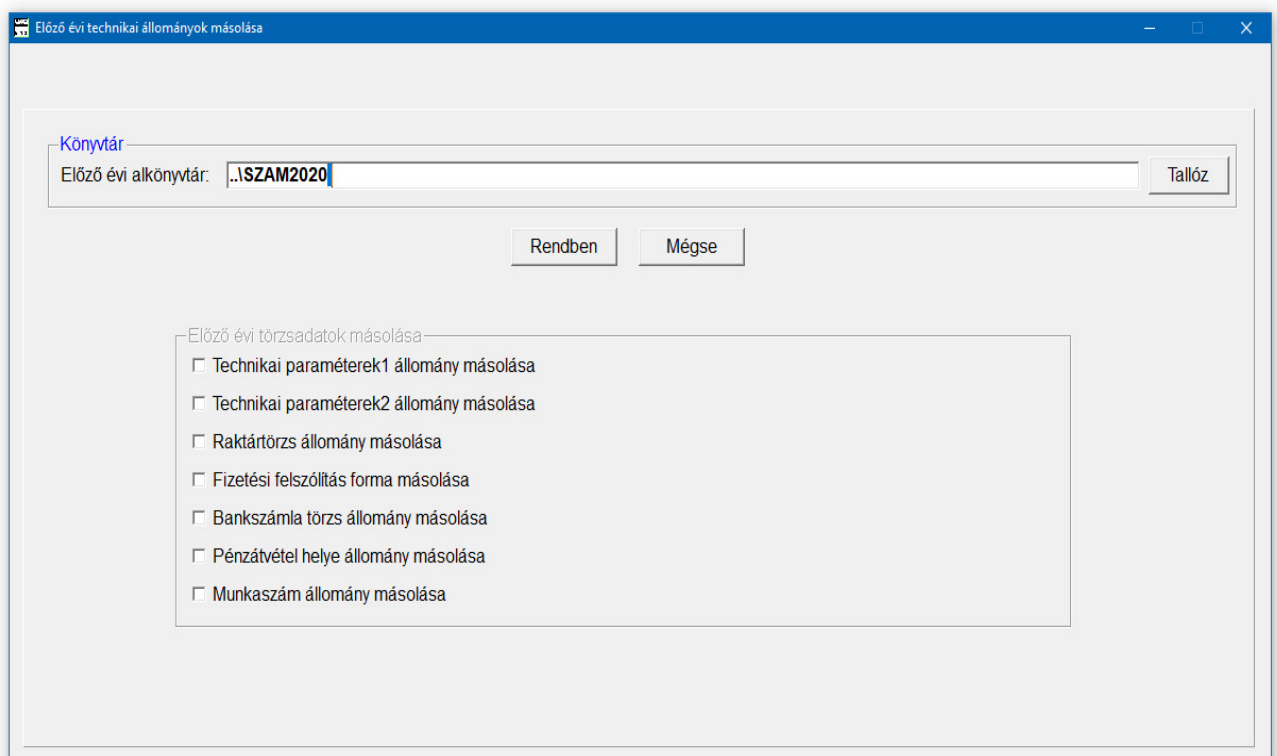
Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó

SZÁMLÁZÁS, KÉSZLETNYILVÁNTARTÁS PROGRAM VÁLTOZÁSAI SZAM2021 21.00 VERZIÓ

Az alábbiakban tájékoztatjuk A Számlázás, készletnyilvántartás programban átvezetett módosításokról, ill. bővítésekről (**21.00 VERZIÓ**):

1. A program első indításánál meg kell adni az előző év alkönyvtárát, amelyből a technikai beállítások és az egyes állományok kerülnek átmásolásra. Az ablak jobb oldalán található 'Tallóz' gomb segítségével tudjuk megkeresni a SZAM2020 program helyét, a 'Rendben' gombbal pedig a másolást tudjuk elindítani. (Az előző évi törzsadatok másolása ablakban nem kell jelölni melyik állományt szeretnénk másolni, a program ezt automatikusan kijelöli.) Az eredményes új év nyitásához a **2020-as program verziószámának legalább 20.40-nek** kell lennie.



2. A sikeres technikai beállítások és állományok átmásolása után a főmenü jelentkezik be. Célszerű a **törzsadatok átmásolásával** folytatni a program használatát. A felső menüsorban található **1. TÖRZSEK** menüpont alatt található törzsállományok közül:

1. **1.1. Cikktörzs karbantartása** menüpont indítását követően tudjuk az előző évi cikktörzset átmásolni. A cikktörzs átmásolásánál az előző évi záró készlet nem kerül automatikusan átmásolásra.

Ezt a képernyő jobb alsó sarkában lévő **„Készletállomány nyitása előző évi adatokból”** gomb lenyomásával tehetjük meg. Ezt követően ki kell választanunk, hogyan szeretnénk az előző évi záró készletet áthozni 2021-es évre. A zárókészletet átvétele előtt a 2020. évi programot be kell zárni!

1. Ha **nem szeretnénk áthozni** az előző évi készletet a 2021-as évre, azaz **nullás készlettel szeretnénk nyitni**, akkor a 1. vagy a 2. pontot válasszuk:

- nem szeretném megnyitni az előző évről a készletállományt
- később szeretném megnyitni előző évről a készletállományt

2. Ha az **előző évi készlet állományt szeretnénk áthozni**, az alábbi pont kiválasztásával történhet:

- készletállomány nyitása súlyozott átlagáron
- készletállomány nyitása utolsó beszerzési áron

Ebben az esetben több raktár használata esetén az átemelés és nyitás automatikus.

3. Ha a **felleltározott mennyiséget** szeretnénk **nyitókészletként** használni, az alábbi pontok valamelyikének segítségével tudjuk a készletet áthozni. Fontos, ha ezt választjuk, meg kell adjuk a leltár pontos dátumát. Több raktár esetében az áthozatal csak egyenként lehetséges. Amennyiben a leltárt követően történt akár bevételezés, akár értékesítés, ezt a program a készlet áthozatalakor figyelembe veszi. Ezért nagyon fontos a leltár idejének pontos megadása.

- leltározott mennyiség nyitása súlyozott átlagáron (leltár utáni forgalom figyelembevételével)
- leltározott mennyiség nyitása utolsó beszerzési áron (leltár utáni forgalom figyelembevételével)

A megfelelő pont kiválasztása után a készlet a cikktörzsbe feltöltődik. **A készlet áthozatala többször is megismételhető. Az ismételés előtt minden esetben a 2.1.3. Bejövő számla karbantartása menüpontból a „Nyitó” adatokat tartalmazó dokumentumot törölni kell! Ellenkező esetben a program a már meglévő készletet növeli meg a leltározott mennyiséggel!**

2. **1.2. Szállító-vevő törzs karbantartása**

3. **1.3. Munkaszám törzs karbantartása**

4. **1.4. Bankszámla törzs karbantartása**

5. **1.5. Raktárak karbantartása**

6. **1.6. Pénzátvétel helye** menüpontok megnyitása esetén a program jelzi, hogy az adott állomány üres. Megkérdezi, hogy átmásoljuk-e az előző évi törzset. Igen válasz esetén automatikusan átvételre kerülnek az előző évi adatok.

7. **2.1.4. Előző évi nyitott számlák átvétele** menüpontban ki tudjuk választani, melyik nyitott számlákat (szállítói és/vagy vevői), milyen időszakra visszanyúlóan szeretnénk áthozni a 2021-as évre.

3. A 2020-as évről áthozott adatszolgáltatásra kötelezett kiegyenlített számlák a **8.1. Online számla adatszolgáltatás** menüpontban is megjelennek.

4. **6.1.1 Beállítások** menüpontban a kezdő képernyő színe a felhasználó választása szerint átállítható. A menüpontba belépve az Általános fülre kattintva a **Fő grafikus ablak háttérszíne** mező mellett a Választ gombra kattintva lehet kiválasztani az Önnek megfelelő

háttérszín, majd menteni kell a változást. A szín bármikor változtatható vagy visszaállítható az eredeti állapotra.

5. 2021. január 4-től az Online számla rendszere már fogadja a magánszemélyek, közösségi, illetve 3. országbeli partnerek felé kiállított számlákat is. A kötelező átállás ideje 2021. április 1-je lesz. Addig, ahogy a NAV oldalán is olvasható lejelentési moratórium lép életbe, ami azt jelenti, hogy a fent említett kör felé kiállított számlák jelentése nem kötelező március 31-ig. Továbbá a január 4. és március 31 között kiállított és kibocsátott számlák utólagos lejelentését sem kell megtenni.

Fontos felhívunk a figyelmet arra is, hogy akinek eddig nem volt jelentésköteles számlája a büntetés elkerülésének elengedhetetlen feltétele, hogy 2021. január 4. után az első e köre (magánszemély, közösségi vagy 3. országbeli partner) tartozó számlájának kiállítása előtt regisztrálnia kell az online számla rendszerébe, ha ezt eddig még nem tette meg. Amennyiben ezt nem történik meg a moratórium az ő esetükben nem érvényes!

Az eddig is jelentésköteles számlákat továbbra is a jelenleg érvényes jogszabályoknak megfelelően kell a számlázóprogramoknak beküldeni. Amennyiben ez elmarad, a le nem jelentett számlák után szankció szabható ki.

A moratóriumra vonatkozó teljes leírás a nav oldalán az alábbi linken is érhető el, illetve a következőkben olvasható a teljes szövege:

https://nav.gov.hu/nav/ado/afa/Online_Szamla__Marciu20201216.html

2020.12.16.

Online Számla: Március végéig tart a szankciómentes időszak

A NAV március végéig nem szab ki mulasztási bírságot akkor, ha az áfaalanyok nem vagy nem megfelelően szolgáltatnak adatot azokról a számláikról, amelyek 2021. január 4-től újonnan kerülnek be az adatszolgáltatással érintett számlák körébe.

2021. január 4-től változnak a kötelező számlaadat-szolgáltatásra vonatkozó szabályok: minden olyan számláról, módosító, érvénytelenítő számláról^[1], amire az Áfa tv. számlázási szabályai alkalmazandóak, adatot kell szolgáltatni a NAV részére.

Ez azt jelenti, hogy a belföldi áfaalanyoknak kötelező adatot szolgáltatniuk a belföldi számlázási szabályok hatálya alá tartozó számlákról, azaz alapvetően minden belföldön teljesített^[2] ügyletről kiállított, kibocsátott számláról, függetlenül a vevő jogállásától.

Tehát 2021. január 4-től

- a nem áfaalany belföldi vagy külföldi természetes személy, jogi személy, szervezet,
- a nem belföldi áfaalany, azaz más tagállami vagy harmadik országbeli áfaalany

részére számlázó programmal kiállított vagy kézi úton kibocsátott számlák adatait is kötelező lesz beküldeni a NAV-hoz.

Kivételt képez, így nem kell adatot szolgáltatni azon távolról is nyújtható szolgáltatások bizonylatáról, amely szolgáltatások után az adóbevallási és fizetési kötelezettségét az adóalany az egyablakos (MOSS) rendszerben teljesíti.

A szankciómentességet egyebek mellett az is indokolja, hogy a COVID-19 járvány újabb hulláma miatti korlátozások akadályozhatták az adózókat az új szabályokra való felkészülésben.

2021. március végéig tehát még van lehetőség a számlázó programok felkészítésére és a kiterjesztett, kötelező számlaadat-szolgáltatás teljesítésére. Akik még kézi számlatömböt használnak, ez alatt az idő alatt áttérhetnek a gépi számlázásra, ami megkönnyíti az adatszolgáltatást.

2021. március 31-ig a NAV nem alkalmaz szankciót az alábbi esetekben:

- Ha az adatszolgáltatásra kötelezett áfaalany a számlázó programmal kiállított olyan számláról, amiről a 2020. július 1-jén érvényes szabályok szerint kötelező adatot szolgáltatni, a 2020. július 1-jétől érvényes szabályok szerint (vagyis 2.0-ás verziójú séma alkalmazásával) szolgáltat adatot.
- Ha az áfaalany nem teljesíti a kötelező adatszolgáltatást az olyan számláról, amiről csak 2021. január 4-től kell adatot szolgáltatni.
- Ha az áfaalany olyan számláról teljesít adatszolgáltatást, amiről a 2020. július 1-jén érvényben lévő szabályok szerint nem kötelező adatot szolgáltatni, azonban az adatszolgáltatása nem megfelelő.

A számlakibocsátó adóalanyok közül azok, akiknek 2021. január 4. előtt nem kellett online számlaadat-szolgáltatást teljesíteniük, kizárólag akkor mentesülnek a szankció alól, ha legkésőbb az adatszolgáltatási kötelezettséggel érintett első számla kiállításának napjáig regisztrálnak a NAV Online Számla rendszerben. A fentieknek megfelelő esetekben a szankciómentességnek nem feltétele a jelzett időszakban nem teljesített adatszolgáltatás utólagos pótlása vagy a nem megfelelő adatszolgáltatás utólagos korrekciója.

A regisztrációra vonatkozó bővebb információ a következő weboldalon található: <https://onlineszamla.nav.gov.hu/tajekoztatas-a-regisztraciorol>.

A regisztráció a <https://onlineszamla.nav.gov.hu/regisztracio/start> weboldalon végezhető el, ahol egy rövidfilm is segíti az Online Számla rendszerbeli regisztrációt.

^[1] A továbbiakban a számla, a módosító és az érvénytelenítő számla együtt: számla.

^[2] Azt, hogy az ügylet belföldön teljesített-e, az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény (a továbbiakban: Áfa tv.) előírásai alapján kell megállapítani. Fontos megjegyezni, hogy egyes, nem belföldi teljesítési helyű ügyletek bizonylatáról is keletkezhet számlaadat-szolgáltatási kötelezettség, ha a bizonylatolás során az Áfa tv. számlára vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

2021. január 1-jétől még nem vezetjük be ezt a kötelező 3.0 -ás verzióra történő átállást, természetesen az előírt határidőre a programot felkészítjük, a fejlesztés folyamatban van, a következő verziótól elérhetővé fogjuk tenni Felhasználóink részére.

Felhívjuk Felhasználóink szíves figyelmét, hogy a NAV folyamatosan fejleszti és módosítja az online számla adatszolgáltatást, ezért fontos, hogy mindig az aktuális programverziót használják, mert ezek a változások a számlázó programban is mindenkor átvezetésre kerülnek.

Az online számla adatszolgáltatás fontosságára tekintettel 2018. július 1-től bevezettünk egy mobil telefonszámot is, mely munkaidőn kívül érhető el.

Elérhetőségeink:

- munkaidőben az irodai telefonon **74/529-440** vagy **74/417-005** számokon
- e-mail-ben a **tensoft@tensoft.hu** címen
- Facebookon a **Tensoft számlázás** csoportban
- munkaidőn túl és hétvégén a **0620/288-0093** telefonszámokon.

További eredményes munkát az új programverzióval.

Szekszárd, 2020. december 31.

Ujj Éva
szervező

Harmati-Csontos Csilla
szervező

Harmati László
programozó