

Tárgy: A kimenő/bejövő számlák illetve a szállító/vevő törzs átadása/átvétele a „Számlázási rendszerből” a „Kettős könyvviteli rendszerbe”.

Az általunk fejlesztett Kettős Könyvviteli program (KK2010) lehetőséget biztosít más programok által készített kimenő-bejövő számlák, illetve az ehhez kapcsolódó szállító/vevő törzs átvételére. Az átvétel gyakorisága tetszőleges (általában havonta) és szöveg file-okon keresztül történik.

A kimenő/bejövő számlák átvétele:

A KK2010 program saját alkönyvtárába el kell juttatni esetenként egy **FELADAS.TXT** soros állományt, melynek szerkezete a következő:

Ssz.	Kezdő pozíció	Hossz	Tartalom	Kötelező	Mezőnév KK programban
1.	1	2	A kimenő/bejövő számlákat kibocsátó/fogadó cég KK programban használt vállalkozás kódja (a könyvelő iroda adja meg). Mindkét pozíció kitöltése kötelező.	I	VKOD
2.	3	1	Fix: V - Kimenő (vevői) számla jele S -Bejövő (szállítói) számla jele	I	UJEL
3.	4	5	A szállító/vevő KK programbeli numerikus kódja jobbra ütköztetve, balról szóközzel kiegészítve. Ennek biztosításához a két rendszerben a szállító/vevő kódnak vagy szinkronban kell lennie, vagy pedig a számlázó rendszer szállító/vevő törzsét ki kell egészíteni egy KK programban használt kód mezővel. (Szállító/vevő törzset is átvesszük: UGYFEL.TXT).	I	UKOD
4.	9	16	Számlaszám, a számla egyedi azonosítója, jobbra ütköztetve, eleje szóközzel feltöltve.	I	FSZAM
5.	25	16	Technikai mező, tartalma ugyanaz, mint a 4-es sorszámú mezőé.	I	FHIV
6.	41	8	A számla Áfa Tv. szerinti teljesítésének dátuma ééééhhnn formában.	I	FTELJD
7.	49	8	A számla kelte ééééhhnn formában.	I	FKELT
8.	57	8	A számla fizetési határideje ééééhhnn formában.	I	FFIZHI
9.	65	13	A számla bruttó végösszege 10 egész, pont, 2 tized formában jobbra ütköztetve, elején szóközzel vagy nullákkal feltöltve, forintban vagy devizában. Fontos!: Negatív számok esetén: - a mező mínusz jellel kezdődik, majd ezt követi(k) az esetleges 0 kitöltő karakter(ek), majd az értékes számjegyek, vagy - a mező az esetleges kitöltő szóköz karakterrel(ekkel) kezdődik, ezt követi a mínusz jel, majd az értékes számjegyek. Pl.: a -5432.15 két megadható formái: -000005432.15 vagy öt db szóköz-5432.15	I	FBO
10.	78	13	A számla ÁFA-mentes részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FNET1
11.	91	13	A számla 5 %-os nettó részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FNET2
12.	104	13	A számla 5 %-os ÁFA részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FAFA2
13.	117	13	A számla 18 %-os nettó részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FNET3
14.	130	13	A számla 18 %-os ÁFA részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FAFA3
15.	143	13	A számla 20 %-os nettó részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FNETE

16.	156	13	A számla 20 %-os ÁFA részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FAFAE
17.	169	10	A számla nettó összegéhez tartozó főkönyvi szám. Erre könyvelni a program (ha nem üres) a nettó összeget a csoportos kontírozásnál. Balra ütköztetett jobbról szóközzel feltöltve. Nem kötelező, de ha megadja, akkor a számlakeretnek tartalmaznia kell ezt a főkönyvi számot.	N	FFSZ
18.	179	1	Számla típusa. Értéke : - Szóköz: normál tételes ÁFA, (bejövő és kimenő számláknál.) - I: Import vagy közösségen belüli beszerzés (csak bejövő számlánál) 3: tételes ÁFÁ-s kompenzációs feláras (csak bejövő számlánál.) - O: a számla tartalmaz fordított adózású tétel(ek)e(t) (is) (csak kimenő számlánál.)	I	FTIP
19.	180	13	A számla 0 %-os részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FNETA
20.	193	13	A számla 12 %-os nettó részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FNETB
21.	206	13	A számla 12 %-os ÁFA részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FAFAB
22.	219	13	ÁFA körön kívüli összeg, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FNET8
23.	232	1	Megosztás jelző. Értéke: - szóköz: nem megosztásos 1: megosztásos	I	FMEGOJK
24.	233	3	Devizanem. Értéke: - üres: ha forintos a számla - a devizanem kód: ha devizás a számla A program ellenőrzi, hogy a devizanem kódja megfelelő-e.(Van-e párja a KK programban a TS20P2-ben.)	I	FDEVN
25.	236	11	Deviza árfolyama. Csak akkor lehet kitölteni, ha a devizanem is ki van töltve, de ekkor kötelező. Négy egész, pont, és hat tized formában jobbra ütköztetve elején szóközzel vagy 0-val feltöltve.	N	FDEVA
26.	247	13	Dohánygyártmány összege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével, kitöltése nem kötelező.	N	FNET7
27.	260	13	Dohánygyártmány kiskereskedelmi eladási ára, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével, kitöltése nem kötelező.	N	FAFA7
28.	273	13	Unión kívüli termékexport, nemzetközi közlekedés, közösségen belüli termékértékesítés összege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével, kitöltése nem kötelező.	N	FNETX
29.	286	1	Folyamatosság jelző, értéke: - szóköz vagy N: a számla nem folyamatos teljesítésű. - I: a számla folyamatos teljesítésű.	I	FFOLY
30.	287	8	ÁFA fizetési kötelezettség napja ééééhhnn formában.	I	IMPAKDAT
31.	295	11	ÁFA fizetési kötelezettség deviza árfolyama. Csak akkor lehet kitölteni, ha a devizanem (24. sorszámú mező) ki van töltve. Négy egész, pont és hat tized formában, jobbra ütköztetve, az elején szóközzel vagy 0-val feltöltve. Ha nincs kitöltve, és devizás a számla, akkor a számla deviza árfolyamát teszi bele a könyvelő program.	N	IMPAKARF
32.	306	13	A számla 25 %-os nettó részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FNET4
33.	319	13	A számla 25 %-os ÁFA részösszege, formája megegyezik a 9-es sorszámú mezőével.	N	FAFA4

34.	332	13	20%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) a) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETHA
35.	345	13	20%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) b) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETHB
36.	358	13	20%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) c) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETHC
37.	371	13	20%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) d) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETHD
38.	384	13	20%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) e) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETHE
39.	397	13	20%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) f) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETHF
40.	410	13	20%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) g) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETHG
41.	423	8	A számla Szvt. Tv. szerinti teljesítésének dátuma ééééhhnn formában. Ha nem adja meg, akkor a 6. sorszámu mező értéke kerül bele.	N	FTELJDSZ
42.	431	13	25%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) a) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETOA
43.	444	13	25%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) b) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETOB
44.	457	13	25%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) c) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETOC
45.	470	13	25%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) d) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETOD
46.	483	13	25%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) e) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezőével. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETOE
47.	496	13	25%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) f) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege,	N	FNETOF

			formája megegyezik a 9-es sorszámu mezővel. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.		
48.	509	13	25%-os fordított adózás: 2007. CXXVII.tv.142.par.(1) g) pontja szerinti fordított adózású tétel nettó összege, formája megegyezik a 9-es sorszámu mezővel. Csak akkor lehet a mezőben 0-tól különböző érték, ha a számla típusa (18. sorszámu mező) „O”.	N	FNETOG

- A rekordokat hexa 0D0A-val kell elválasztani;
- Az utolsó rekordot 0D0AIA-val kell lezárni;
- A fájl kódolása az OEM 852 kódlap szerint történjen!
(<http://www.microsoft.com/globaldev/reference/oem.msp>)
- A „számlázási rendszer” a FELADAS.TXT állományt esetenként készíti a számlák meghatározott köréből, pl. egy adott időintervallumban készült számlákról vagy adott számlaszámtól-számlaszámig, ahogy az adott könyvelő kéri.
- A FELADAS.TXT állományt el kell juttatni a KK program alkönyvtárba, a KK program a FELADAS.TXT létezése esetén külön menüpontban beépíti az új kimenő/bejövő számlákat. A KK program ügyféltörzzsel páratlan tételeket ellenőriz, képernyőre kijelzi és nem dolgozza fel.
- A feldolgozott FELADAS.TXT állomány törléséről a KK program gondoskodik.
- I típusú bejövő számla csak abban az esetben adható meg, ha a szállító EU NATO jelzőjének (az ugyfel.txt 17. mezője) értéke E, K vagy N. Ilyen típusú számlánál:
 - 0%-os ÁFA nem használható.
 - A számla bruttó végösszegébe (a feladas.txt 9. mező) a nettó összegek szummája kerül.
 - A megfelelő ÁFA kulcsoknál az ÁFA összeget fel kell tölteni az ÁFA tábla miatt. (Magán a számlán ilyenkor az ÁFA nem szerepel, de értékét ki kell számolni.)
 - Az ÁFA táblára kerülő megbontásokat (pl.: szolgáltatás igénybevétel, új közlekedési eszköz beszerzés, termék fel-, összeszerelés, stb.) átadni nem lehet, ha ilyen van, akkor a kettős programmal a számlát módosítani kell.
 - Háromszögügyleteket így átadni nem lehet, az ilyen számlát a kettős könyvviteli programmal kell felvinni.

A szállító-vevő törzs átvétele:

A KK program saját alkönyvtárba el kell juttatni esetenként egy **UGYFEL.TXT** soros állományt (egyidőben a FELADAS.TXT állománnyal), melynek szerkezete a következő:

Ssz.	Kezdő pozíció	Hossz	Tartalom	Kötelező	Mezőnév KK programban
1.	1	2	A kimenő számlákat kibocsájtó cég KK programban használt vállalkozás kódja (a könyvelő iroda adja meg). Mindkét pozíció kitöltése kötelező.	I	VKOD
2.	3	1	Ügyfél típusa (S:szállító, V-vevő).	I	UJEL
3.	4	5	Az ügyfél azonosító kódja (sorszáma), numerikus, jobbra ütköztetve, balról szóközzel feltöltve.	I	UKOD
4.	9	45	Az ügyfél neve, alfabetikus, balra ütköztetve, jobbról szóközzel feltöltve.	I	UNEV
5.	54	4	Az ügyfél címe: irányítószám, numerikus.	I	UIRSZ
6.	58	20	Az ügyfél címe: helység, alfabetikus, balra igazítva, jobbról szóközzel feltöltve.	I	UHELY
7.	78	20	Az ügyfél címe: utca, házsám, stb. Alfabetikus, balra igazítva, jobbról szóközzel feltöltve.	I	UUTCA
8.	98	11	Az ügyfél adószáma, numerikus	N	UADOSZ
9.	109	30	Az ügyfél bankjának a neve, alfabetikus, balra igazítva, jobbról szóközzel feltöltve.	N	UBANKN
10.	139	26	Az ügyfél bankszámlaszáma xxxxxxxx-xxxxxxx-bontásban.	N	UBANKSZ
11.	165	10	Az ügyfélhez tartozó főkönyvi szám, numerikus, balra ütköztetve, jobbról szóközzel feltöltve. A könyvelő adja meg.	I	UFSZ
12.	175	20	Az ügyfél telefonszáma, alfanumerikus, balra igazítva, jobbról szóközzel feltöltve, ha nincs megadva, akkor üres is lehet.	N	UTELSZ

13.	195	1	Adatszolgáltatás jelző, magánszemélyeknek történő kifizetés ill. a levont SZJA nyilvántartására vonatkozó adatszolgáltatási kötelezettséget jelzi, értéke I(gen), N(em) vagy üres (az üres is nemet jelent).	N	UADATSZ
14.	196	18	Jövedéki engedély száma, alfanumerikus, kitöltése nem kötelező.	N	UJOVENG
15.	214	10	Az ügyfél adóazonosító jele (ha van), numerikus, kitöltése nem kötelező.	N	UAJEL
16.	224	7	Az ügyfél őstermelői igazolvány száma (ha van), alfanumerikus, kitöltése nem kötelező.	N	UOIG
17.	231	1	Európai Unió illetve NATO jelző. Értéke: • E: Európai Unió tagországba való • N: Az ügyfél maga a NATO • B: Belföldi • K: Egyéb külföldi	I	EUNATO
18.	232	28	IBAN szám.	N	UIBANSZ
19.	260	14	Közösségi adószám.	N	UKADOSZ
20.	274	2	Országkód.	N	ORSZKOD
21.	276	30	Születési neve	N	SZULNEV
22.	306	30	Anyja neve	N	SZVANYJA
23.	336	20	Születési helye	N	SZVSH
24.	356	8	Születési idő ééééhhmm formában	N	SZVSZIDO
25.	364	1	Neme (F, N, üres)	N	SZVNEME
26.	365	9	TAJ szám (pl.: mezőgazdasági őstermelőknél)	N	TAJSZAM
27.	374	8	Az ügyfél családi gazdaság nyilvántartási száma (ha van), alfanumerikus, kitöltése nem kötelező.	N	CSGNYSZ
28.	382	10	Az ügyfél regisztrációs száma (ha van), alfanumerikus, kitöltése nem kötelező.	N	SZVROSZ
29.	392	1	Ügyfél áfa csoport tag jelző. Kitöltése kötelező. Értéke I (Igen), vagy N (Nem). A mező értéke azt jelzi, hogy az adott ügyfél tagja-e az áfa csoportomnak vagy nem.	I	CSOPORTTAG
30.	393	1	Mezőgazdasági őstermelőnek minősülő magánszemély esetén átalányadózás jelző Értéke I(Igen), vagy N (Nem). Kitöltése nem kötelező, a szóköz (Nem)-et jelent	N	SZVATALANY

- A rekordokat hexa 0D0A-val kell elválasztani;
- Az utolsó rekordot 0D0A1A-val kell lezárni;
- A fájl kódolása az OEM 852 kódlap szerint történjen!
(<http://www.microsoft.com/globaldev/reference/oem.msp>)
- A „számlázási rendszer” az UGYFEL.TXT állományt esetenként készíti el a teljes ügyféltörzsről, célszerűen a FELADAS.TXT-vel együtt.
- Az UGYFEL.TXT állományt el kell juttatni a KK program alkönyvtárába, a KK program az UGYFEL.TXT létezése esetén külön menüpontban beépíti az új ügyfeleket, illetve naprahozza a régieket még az új kimenő számlák beépítése előtt.
- A feldolgozott UGYFEL.TXT állomány törléséről a KK program gondoskodik.

Vegyes tételek átadása-átvétele:

A KK program saját alkönyvtárába el kell juttatni esetenként egy **VEGYES.TXT** soros állományt, melynek szerkezete a következő:

Ssz.	Kezdő pozíció	Hossz	Tartalom	Kötelező	Mezőnév KK programban
1.	1	2	A vegyes tételeket fogadó cég KK programban használt vállalkozás kódja. A könyvelő iroda adja meg, mindkét pozíció kitöltése kötelező.	I	VKOD

2.	3	9	A vegyes tételeket tartalmazó köteg száma. Ez egy köteg azonosító, minden tételnél, amelyek egy kötegbe tartoznak, egyforma. Az átvevő program 10 hosszúra kiegészíti, úgy hogy egy W-t tesz az elejére. Megadása kötelező, jobbra ütköztetve, az elején szóközzel feltöltve.	I	FSZAM
3.	12	2	Tárgyhónap, amelyhez a tétel tartozik. Megadása kötelező, jobbra ütköztetve, elején szóközzel feltöltve, értéke 1 és 12 között lehet.	I	HHO
4.	14	3	A vegyes tétel kötegen belüli sorszáma. Kitöltése kötelező, jobbra ütköztetve, elején szóközzel feltöltve. A programunk ellenőrzi a duplaságot egy kötegen belül, és a dupla sorszámú tételt tartalmazó köteget nem dolgozza fel.	I	HSZAM
5.	17	10	A tételhez tartozó főkönyvi szám. Kitöltése kötelező, balra ütköztetve, jobbról szóközzel feltöltve. A program ellenőrzi a számlakerettel való párosságot. Ha páratlan a tétel, az egész köteg nem kerül beépítésre. Bank/Pénztár főkönyvi szám nem lehet!	I	KFSZ
6.	27	13	A tétel Tartozik oldali összege 10 egész, pont, 2 tized formában, jobbra ütköztetve, elején szóközzel vagy nullákkal feltöltve, forintban. Megadása nem kötelező.	N	HTOSSZ
7.	40	13	A tétel Követel oldali összege 10 egész, pont, 2 tized formában, jobbra ütköztetve, elején szóközzel vagy nullákkal feltöltve, forintban. Megadása nem kötelező. Az egy köteghez tartozó tételek Tartozik és Követel szummájának meg kell egyeznie, különben a köteg tételei nem építhetők be.	N	HKOSSZ
8.	53	40	A tételekhez tartozó megjegyzés szöveg balra ütköztetve, jobbról szóközzel feltöltve, megadása nem kötelező.	N	HMEGJ
9.	93	8	A tételhez tartozó dátum ééééhhnn formában. Megadása kötelező. Az egy kötegben lévő tételeknél a dátum ugyanaz.	I	HDAT
10.	101	1	A tétel Bevétel/Kiadás kódja. Értéke lehet: B – Bevétel, K – Kiadás, Üres – egyéb tétel.	I	HBKJEL
11.	102	1	A tétel típusa. Lehetséges értéke függ attól, hogy az előző 10.sorszámú mező milyen értéket tartalmaz. Lehetséges értékei: <u>-Ha a 10. mező B</u> -üres – ÁFA-analitikát nem érintő egyéb bevétel, -N – normál tételes nettó bevétel, -S – idei szállítói (negatív) számla kiegyenlítése, -V – idei vevői számla kiegyenlítése, -Z – tavalyi szállítói (negatív) számla kiegyenlítése, -W – tavalyi vevői számla kiegyenlítése, -A – ÁFA (generált kód, újként nem vihető fel), -K – kereskedelmi szálláshely bevétel (6,8 %), -R – saját vállalk. belül végzett beruh. fizetendő áfája, -T – támogatás nettó bevétele, -E – tárgyi eszköz értékesítés nettó bevétele, -P – apport értékesítés ÁFA-ja, -B – számított (bolti kisker. különleges) bevétel, -G – egyéb fizetendő ÁFA, -Ü – különbözet szerinti adózás ÁFA-ja, -D – idegenforgalmi tevékenység fizetendő ÁFA-ja, -L – kapott előleg ÁFA-ja, tárgyi mentes előleg,	I	HBKTIP

			export tip. előleg, -Ö – 2002.01.01 előtt kapott telj-be ment előleg ÁFA-ja, -I – importált termék után fizetendő ÁFA (2004.05.01 után), -M – importált apport fizetendő ÁFA-ja (2004.05.01 után), -Y – importált tárgyi eszköz fiz. ÁFA-ja (2004.05.01 után) <u>-Ha a 10. mező K</u> -üres – ÁFA-analitikát nem érintő egyéb kiadás, -N – normál tételes nettó kiadás, -S – ideai szállítói számla kiegyenlítése, -V – ideai vevői (negatív) számla kiegyenlítése, -Z – tavalai szállítói számla kiegyenlítése, -W – tavalai vevői (negatív) számla kiegyenlítése, -A – ÁFA (generált kód, újként nem vihető fel), -I – bolti kisker. különleges beszámító beszerzés, -E – tárgyi eszköz beszerzés nettó, -P – apport beszerzés ÁFA-ja, -U – utasnak visszatérített ÁFA, -I – importált termék után levonható ÁFA, -R – saját vállalk. belül végzett beruh. levonható ÁFA-ja, -M – importált apport ÁFA-ja, -Y – importált tárgyi eszköz ÁFA-ja, -G – egyéb levonható ÁFA, -L – adott előleg ÁFA-ja, <u>-Ha a 10. mező szóköz</u> - értéke csak szóköz lehet.		
12.	103	1	ÁFA típusa. Lehetséges értéke függ attól, hogy mi a 10. sorszámú mező tartalma. Lehetséges értékei: <u>-Ha a 10. mező B vagy K:</u> -üres – egyéb, -1 – ÁFA mentes, -2 – 5%-os ÁFA-s, -3 – 18%-os ÁFA-s, -4 – 25%-os ÁFA-s, -D – 5%-os ÁFA-s (le nem vonható), -5 – 18%-os ÁFA-s (le nem vonható), -6 – 25%-os ÁFA-s (le nem vonható), -7 – Dohánygyártmány, -A – 0%-os ÁFA-s, -B – 12%-os ÁFA-s, -C – 12%-os ÁFA-s (le nem vonható), -X – Termékexport, nemzetközi közlekedés, EU-n belüli termékértékesítés előlege. -E – 20%-os ÁFA-s, -F – 20%-os ÁFA-s (le nem vonható)	I	HAFATIP
13.	104	1	Megosztás jelző. Lehetséges értékei: -üres – arányosításba be nem vont tétel, -1 – arányosításba bevont tétel.	I	HMEGOJK