

Kettős könyvvitel dokumentáció

V24.12

Kata partnerek összesítője (40% adó)

A KATA alany szállítóknak kifizetett összegekről készítettünk egy új összesítőt, amely kiszámítja az esetleges 40%-os adót is, amit az xx08A-01-04 oldalon kell jelenteni. Egyelőre az elkészült összesítő alapján kézzel kell kitölteni az xx08-as bevallást, mivel nem tudjuk, egyáltalán mekkora igény lesz erre a funkcióra, mennyien hajlandóak 40% extra adót kifizetni.

A menüpontba belépve a program feltölti az éves táblázatot havi bontásban a KATA alanyoknak juttatott kiadásokkal. A táblázat pénzforgalmi szemléletű, tehát a pénztár/bank naplóból gyűjti az adatokat, illetve a szállító naplóból, de csak a kiegyenlített számlákat veszi figyelembe. A program a kiegyenlítés dátuma alapján gyűjti az adatokat, de egyelőre nem veszi figyelembe a részkiegyenlítést, azokat teljes összeggel az első kiegyenlítés hónapjában szerepelteti!

A program év elejétől elkezdi göngyölni a kiadásokat, és abban a hónapban számol először a 40%-os adóval, amelyikben az éves kiadás elérte a 3.000.000 Ft-ot. Ebben a hónapban az adóalap a 3.000.000 Ft feletti rész lesz.

Partnerenkénti összesítő



Lista tartalma:

Partner neve	Adószám	Kia. db	Összes kia.	Összes adó	Jan. kia.	Jan. adó	Feb. kia.	Feb. adó	Már. kia.	Már. adó

Számla sorszáma	Megjegyzes	Teljesítés	Kiegy.	Nettó	Áfa	Bruttó
		0	0	0
		0	0	0

A kapcsolt KATA alany vállalkozásokkal kapcsolatban viszont a teljes kiadás után meg kell fizetni a 40% adót, amit a Partner törzs kezelése menüpontban lehet beállítani:

RLB-60 Bt.

3000 Hatvan, Balassi Bálint u. 40.

info@rlb.hu

Adószám: 21252659-2-10

Céjegyészám: 10-06-024727

V24.12