

# Naplófőkönyv dokumentáció

V24.11

## Vas- és fémipari termékek fordított áfa könyvelése

---

### 1. Értékesítés:

- Létre kell hozni a megfelelő rovatszámot, legyen pl. 1889.

# Rovat törzs kezelése



Keresés:

Rovatszám ▲	Megnevezés
1495	Apport értékesítés
1500	Pénzügyi műveletek bevétele
1510	Kapott bankkamat
1520	Fogyasztói árkiegészítés
▶ 1889	Fémipari termék ford. ért.
2	Egyéb bevételek
2001	ÁFA visszautalás
2002	Készpénz betét bankba

Új tétel

**Módosítás**

Törlés

Mentés

Mégsem

Kilépés

Rovatszám:

Név:

Osztop:

- ÁFA-s  Összesítő nyilatkozat (termék)
- ÁFA értéke módosítható  Összesítő nyilatkozat (szolgáltatás)
- Fordított ÁFA könyvelésének felajánlása
- Tételes fordított áfás termékek rögzítésének felajánlása
- Alapértelmezett áfakód megadása

mentes  Fordított adózás keres

- Könyvelés:

## Könyvelés



Dátum: 2021.01.02  
 ÁFA esed.: 2021.01.02  
 Bizonylatsz.: Fordított\_ért.  
 Pénzforg.: B Bank  
 Nyitó: 0  
 Záró: 1 500 000

Deyzás 

Partner: 1 Próba Bt.

Megjegyzés: Értékesítés

Gyűjtő:

Bevétel

	Rovatszám	ÁFA %	Bev.sor	Nettó	ÁFA	Bruttó
1.	1889 Fémipari termék fi	mentes	102	1 000 000	0	1 000 000
2.	1889 Fémipari termék fi	mentes	102	500 000	0	500 000
3.		27%-os		0	0	0
4.		27%-os		0	0	0
5.		27%-os		0	0	0
6.		27%-os		0	0	0
<b>ÖSSZESEN:</b>				<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>

Mentés / Új tétel

Kiegy. számla könyvelése


Kerekítés

Bank: 0

Pénztár: 1 254 900


- Több tételsor könyvelésekor a program mindegyik sornál fel fogja ajánlani a mennyiségi adatok rögzítését:

Tételes ÁFA

 Szeretné rögzíteni a 1889 rovatszámra könyvelt 1000000 Ft összeghez tartozó mennyiségi adatokat?

Igen Nem

Tételes ÁFA

 Szeretné rögzíteni a 1889 rovatszámra könyvelt 500000 Ft összeghez tartozó mennyiségi adatokat?

Igen Nem

SZ szám szerinti

## Fordított adózású tételek

Értékesítés/beszerzés:

Bevállás dátuma:

Teljesítés dátuma:

Bizonylatszám:

Partner:

Adószám:

Termék:

Vámtarifaszám:

Termék megnevezése:

Mennyiség (kg):   NY

Adóalap:

Mentés

Mégsem

## Fordított adózású tételek

**Értékesítés/beszerzés:** Értékesítés

**Bevállás dátuma:** 2021.01.02

**Teljesítés dátuma:** 2021.01.02

**Bizonylatszám:** Fordított\_ért.

**Partner:** 1 Próba Bt.

**Adószám:** 12345678-9-02

**Termék:** 7209 - Síkhengerelt, legalább 600 mm szélességű termék va:

**Vámtarifaszám:** 7209

**Termék megnevezése:** 7209 - Síkhengerelt, legalább 600 mm szélességű termék vasból vagy ötvözetlen acélból, hidegen hengerelve (hidegen tömörítve), plattírozás, lemezelés vagy bevonás nélkül

**Mennyiség (kg):** 50  NY

**Adóalap:** 500 000

- Az ÁFA analitikában a Fordított áfás termékek nyilatkozata fölön megjelennek fordított áfás tételek:

ÁFA analitika [2021.01.01-2021.01.31]

### ÁFA analitika

ÁFA lista    ÁFA összesítés    Éves ÁFA összesítő    ÁFA bevállás    Összesítő nyilatkozat    **Fordított áfás termékek nyilatkozata**    Iételes adatszolgáltatás    PTGSZLAH    20TFEJLH

07 - Értékesítés     08 - Beszerzés               

Adószám	Bevállás d.	Teljesítés	Megnevezés	VTSZ	Menny. (kg)	Adóalap	Bizonylatszám	Part.azon	Partner
12345678-9-02	2021.01.02	2021.01.02	(7208)Síkhengerelt...	7208	100	1 000 000	Fordított_ért.	1	Próba Bt.
12345678-9-02	2021.01.02	2021.01.02	(7209)Síkhengerelt...	7209	50	500 000	Fordított_ért.	1	Próba Bt.

## 2. Beszerzés:

- Létre kell hozni a megfelelő rovatszámot, pl. 3889, de beszerzés esetén szükség van további két rovatra, amelyekre a fizetendő, és a levonható áfa összegét kell könyvelni. Ezek a következetesség

# Rovat törzs kezelése



Keresés:

Rovatszám ▲	Megnevezés
3020	Alvállalkozói költség
3400	Importált anyag-beszerezés
3401	Importált áru-beszerezés
3410	Mezőgazdasági komp. felár
▶ 3889	Fémipari termék beszerzés
4	Munkabér és közterhei
4000	Tagok bérköltsége
4010	Alkalmazottak bérköltsége

Új tétel

Módosítás

Törölés

Mentés

Mégsem

Kilépés

Rovatszám:

Név:

Oszlop:

- ÁFA-s  Összesítő nyilatkozat (termék)
- ÁFA értéke módosítható  Összesítő nyilatkozat (szolgáltatás)
- Fordított ÁFA könyvelésének felajánlása
- Iételes fordított áfás termékek rögzítésének felajánlása
- Alapértelmezett áfakód megadása

# Rovat törzs kezelése



Keresés:

Rovatszám ▲	Megnevezés
2030	Hitelfelvétel
2040	Veszteség elszámolása
2889	Fém fordított áfa fizetendő
3	Anyag-, árubeszerzés
3000	Anyag-beszerzés
3001	Árú-beszerzés
3010	Göngyöleg beszerzés
3020	Alvállalkozói költség

- Új tétel
- Módosítás
- Törés
- Mentés**
- Mégsem
- Kilépés

Rovatszám:

Név:

Oszlop:

- ÁFA-s
- ÁFA értéke módosítható
- Fordított ÁFA könyvelésének felajánlása
- Iételes fordított áfas termékek rögzítésének felajánlása
- Alapértelmezett áfakód megadása
- Összesítő nyilatkozat (termék)
- Összesítő nyilatkozat (szolgáltatás)

## Rovat törzs kezelése

Keresés:

Rovatszám ▲	Megnevezés
6500	Tárgyi eszköz beszerzése
6600	Apport beszerzés
6700	Import besz. tárgyi eszköz
6800	Import besz. apport
▶ 6889	Fém fordított áfa levonható
7	Jövedelem kivét
8	Közvetített szolgáltatások
9	Beruházások

---

Rovatszám:

Név:

Osztop:

ÁFA-s                       Összesítő nyilatkozat (termék)  
 ÁFA értéke módosítható     Összesítő nyilatkozat (szolgáltatás)  
 Fordított ÁFA könyvelésének felajánlása  
 Iételes fordított áfás termékek rögzítésének felajánlása  
 Alapértelmezett áfakód megadása

- Könyvelés: a 3889-es rovatszámra lekönyveljük a tételt, az ÁFA-t Mentésre állítsuk:



7. tétel

## Könyvelés

Dátum: 2021.01.02	Devizás <input type="checkbox"/>	
ÁFA esed.: 2021.01.02		
Bizonylatsz.: Fordított_besz	Partner: 1 Próba Bt.	
Pénzforg.: P Pénztár	Megjegyzés: Anyag-, árubeszerzés	
Nyitó: 1 254 900	Gyűjtő:	<b>Kiadás</b>
Záró: 1 074 900		

Rovatszám	ÁFA %	Bev.sor	Nettó	ÁFA	Bruttó
1. 3889 Fémipari termék b	mentes	63	180 000	0	180 000
2.	27%-os		0	0	0
3.	27%-os		0	0	0
4.	27%-os		0	0	0
5.	27%-os		0	0	0
6.	27%-os		0	0	0
<b>ÖSSZESEN:</b>			<b>180 000</b>	<b>0</b>	<b>180 000</b>

Mentés / Új tétel
Kieg. számla könyvelése
Kerekítés
Bank: 1 500 000
Pénztár: 1 254 900

- Mentés/Új tétel gombra kattintás után a program fel fogja ajánlani a mennyiségi adatok rögzítését:

Tételes ÁFA

?

Szeretné rögzíteni a 3889 rovatszámra könyvelt 180000 Ft összeghez tartozó mennyiségi adatokat?

Igen
Nem

- A következő táblában ki kell választani a "Termék:" lehetőségnél a megfelelő VTSZ szám szerinti sort, illetve a megfelelő mennyiséget be kell írni a "Mennyiség (kg):" rublikába:

## Fordított adózású tételek

Értékesítés/beszerezés:	Beszerezés	
Bevallás dátuma	2021.01.02	<input type="button" value="▶"/>
Teljesítés dátuma	2021.01.02	<input type="button" value="▶"/>
Bizonylatszám:	Fordított_besz	
Partner:	1	Próba Bt. <input type="button" value="▶"/>
Adószám:	12345678-9-02	
Termék:	7210 - Síkhengerelt, legalább 600 mm szélességű termék va: <input type="button" value="▼"/>	
Vámtarifaszám:	7210	
Termék megnevezése:	7210 - Síkhengerelt, legalább 600 mm szélességű termék vasból vagy ötvöztelen acélból, plattírozva, lemezelve vagy bevonva <input type="button" value="▲"/>	
Mennyiség (kg):	18	<input type="checkbox"/> NY
Adóalap:	180 000	

- Itt kérdezi a program a fordított áfa mentését, amit természetesen kérni kell:

Fordított ÁFA ✕

Amennyiben fordított ÁFA-val kapcsolatos a tétel, szeretné automatikusan lekönyvelni az ÁFA-t?

- A felkínált ablakban kell megadni azokat a rovatszámokat, amelyek ennek megfelelően lettek előkészítve:



Figyeljünk arra, hogy a fizetendő és levonható áfásokhoz 2-es és 6-os rovattörzsben létrehozott rovatokat állítsuk be az Alapadatok/Beállítások menüben a Rovatszám beáll. fülön annak érdekében, hogy ÁFA bevalláskor ne jelenjenek meg ezek a tételek a tételes adatszolgáltatás fülön:

## Beállítások

Alapbeállítások | Táblázat beállítások | Könyvtárak | Internet | **Rovatszám beáll.**

**FORDÍTOTT ÁFA KÖNYVELÉSÉHEZ SZÜKSÉGES ROVAT SZÁMOK**  
Ezek a rovatszámok kimaradnak a tételes bevallásból (xx65M)

Fizetendő áfa:	<input type="text" value="2889"/>	-	<input type="text" value="2889"/>
Levonható áfa:	<input type="text" value="6889"/>	-	<input type="text" value="6889"/>

**Őstermelő rovatszámjai**

Intervallum:  -

**Kerekítési különbség rovatszámjai**

Kerekítési különbség (bevétel):   ▶

Kerekítési különbség (kiadás):   ▶

**Reprezentáció beállításai**

1. intervallum	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>
2. intervallum	<input type="text"/>	-	<input type="text"/>

**RLB-60 Bt.**

3000 Hatvan, Balassi Bálint u. 40.

[info@rlb.hu](mailto:info@rlb.hu)

Adószám: 21252659-2-10

Céjjegyzékszám: 10-06-024727

V24.11