

Naplófőkönyv dokumentáció

V24.11

xx08 őstermelőknek

A program képes a lekönyvelt felvásárlási jegyekből összeállítani az őstermelőkről beküldendő xx08M bevallásokat. A program a bevallás elkészítéséhez a kompenzációs felárral rögzített könyvelési tételek alapján állítja össze a bevallást, de csak azokat a tételeket szerepelteti a bevallásban, amelyekhez meg lett adva a partnerkód. Ennek oka, hogy a partner törzsben kell megadni az őstermelő xx08M bevallásokhoz szükséges adatait.

Az xx08M adatlapok a programban nem kerülnek mentésre, valamint az xx08M nyomtatványnak csak az őstermelők esetében kitöltendő mezőket tartalmazza. xx08A nyomtatványt ez a menüpont nem készít, csak xx08M nyomtatványokat, mivel az összesített adatok egyébként is csak az ÁNYK-ban történő összerendeléskor kerülnek kitöltésre.

Válasszuk ki a kívánt hónapot, majd kattintsunk a „Feltölt” gombra. Amennyiben már volt feltöltött táblázatunk, a hónap átállításakor törlődnek belőle az adatok. A program a „Feltölt” gomb megnyomásakor a könyvelés alapján összesíti az adatokat az alábbi szabályok szerint:

- A program az adott időszakban összegyűjti a könyvelési tételekből azokat, amelyeknél 7%-os ill. 12%-os kompenzációs felárat alkalmaztunk, és kitöltöttük a partnerkódot is .
- A program kitölti a partner törzsben az „Őstermelő” ill. az „Őstermelő 2” fülön megadott adatok alapján a felvásárlási jegyhez tartozó partner adatait.
- **Amennyiben nincs kitöltve a könyvelésben a partnerkód, azt a tételt nem veszi figyelembe a program az összesítéskor. Ha ki van töltve, de időközben törölték az illetőt a partner törzsből, akkor az adatai közül csak a nevét tudja kitölteni a program a táblázatban. Ezeket a tételeket pirossal jelöli a program.**

Az őstermelők xx08M átadásakor a program nem csak a két meghatározott áfakulcsra könyvelt számlákat gyűjti össze, már arra is lehetőség van, hogy az Alapadatok Beállítások Rovatszám beáll. fülön megadhatunk egy rovatszám-szám intervallumot, amely esetén a program minden olyan tételt be fog gyűjteni, ami ezen rovatszámokra került könyvelésre olyan partnerre, ahol a partnertörzsben az őstermelő jelölve van.

2022-től az őstermelői tevékenység azonosítót kell átadni a 2208M lap címlapján őstermelő esetén.

Manuális rögzítés esetén a partnerkiválasztási ablak adattartalma megváltozott. Az őstermelői igazolvány száma helyett a tevékenységazonosító jelenik meg. Fontos változás, hogy a tevékenységazonosító előtti „NEBIH” előtagot, valamint a családi gazdaság nyilvántartási száma előtti "OCSG-" előtagot is a program teszi hozzá és úgy kerül átadásra a nyomtatványra. Ebből következően a partnertörzsben nem szükséges ezeket az előtagokat megadni. Amennyiben mégis meg van adva, akkor a rendszer automatikusan törli azokat. A tevékenységazonosító előtti "NEBIH" előtagot a rendszer automatikusan hozzáadja a tevékenységazonosítóhoz.

Partner törzs kezelése

Keresés: Ellenőrzés i Új tétel 🔍

Azon.	Partner neve ▲	Adószám	Város
1			

Módosítás
Törlés
Mentés
Mégsem
Kilépés

Személyes adatok Egyéb adatok **Őstermelő 1.** Őstermelő 2. Kontírozás

Őstermelő

Tevékenység azonosító:

Őstermelői igazolvány száma:

Családi gazdaság nyilvántartási száma:

Reg. mg. termelő regisztrációs száma:

FELIR szám:

Átalányadózó

Beállítások

Alapbeállítások
Táblázat beállítások
Könyvtárak
Internet
Rovatszám beáll.

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

Fizetendő áfa:		-	
Levonható áfa:		-	

Óstermelő rovatszámai

Intervallum:		-	
--------------	--	---	--

Kerekítési különbség rovatszámjai

Kerekítési különbség (bevétel):		▶
Kerekítési különbség (kiadás):		▶

Reprezentáció beállításai

1. intervallum		-	
2. intervallum		-	

Mentés
Mégsem

A táblázat feltöltése után (az exportálás előtt) a táblázat adatait kézzel módosíthatjuk, a táblázatból törölhetünk sorokat (Törlés gomb), ill. új sorokat vihetünk fel (Új sor gomb) a táblázatba. Az Új sor gombra kattintva a partnert ki lehet választani a törzsből is, az előnév melletti gomb segítségével. A táblázat adatait a Csoportos exportálás gombra kattintva tudjuk átadni az ÁNYK-ba. A táblázat minden sora külön xx08M bevallásba kerül. A program az alábbi adatokat szerepelteti a bevallásban:

- A címlapon lévő azonosító adatokat.
- Idén egyetlen sorba a 454. sorba kell begyűjteni a felvásárlási jegy adatait, így a menüpontban szereplő táblázatban egyetlen oszlopot találunk. Ide gyűjti be a program a felvásárlási jegyek (kompenzációs feláras tételek) adatait. A fentiek miatt jelenleg a program nem számol adót a kifizetésekre, és az adóelőleg elmaradásának indokához beírja az „1”-es kódot.

A kifizetőnek nem kell adóelőleget megállapítania az őstermelői tevékenységből származó bevételből, ha a magánszemély legkésőbb a kifizetéskor (a juttatáskor) bemutatja az adóévre hitelesített értékesítési betétlapját, illetve ha családi gazdálkodó (gazdálkodó családtagja), az e jogállását igazoló okiratát;

- A kifizető az ilyen kifizetéseket is feltünteti a bevallásában;
- A kifizető ilyenkor a bevallásában, ha a kifizetés ehhez kapcsolódik, a xx08M-06-os lap 454. és a 455. sorok kitöltése mellett, feltünteti az őstermelői igazolvány, vagy a családi gazdaság nyilvántartási számát is.

RLB-60 Bt.

3000 Hatvan, Balassi Bálint u. 40.

info@rlb.hu

Adószám: 21252659-2-10

Cégjegyzékszám: 10-06-024727

V24.11