



**Business Central HU lokalizáció
Folyamatos teljesítésű számla – Áfa
teljesítési dátum**

HRP Europe Kft.



Tartalom

1 Folyamatos teljesítésű számla - Áfa teljesítési dátum.....	3
2 Működés.....	4
2.1 Működés bizonylatokon	4
2.2 Működés lista nézetben.....	5
2.3 Áfa teljesítési dátum számításának módja.....	6
3 Adatok tovább öröklése	7

1 Folyamatos teljesítésű számla - Áfa teljesítési dátum

Ez a dokumentum részletes betekintést nyújt a Microsoft Dynamics 365 Business Central rendszerhez készült magyar lokalizációs csomagba tartozó Folyamatos teljesítésű számlák Áfa teljesítési dátum kiszámítása funkcionálisáról.

A folyamatos teljesítésű számlák (időszakonkénti elszámolású ügyletek) áfa teljesítési dátumának meghatározási módja megváltozott 2016.01.01-től, a következők alapján:

Az áfa teljesítési dátum meghatározását az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény (továbbiakban: Áfa törvény) 58. § szerint az időszakos elszámolású ügyletekről kiállított számla áfateljesítési dátuma a következők szerint alakul:

Fő szabály: a teljesítés dátuma az elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napja.

1. kivétel: a teljesítés dátuma a számla vagy a nyugta kibocsátásának időpontja, amennyiben az elszámolással vagy fizetéssel érintett időszakra vonatkozó ellenérték megtérítésének esedékessége és a számla vagy a nyugta kibocsátása az elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját megelőzi

2. kivétel: a teljesítés dátuma az elszámolással vagy fizetéssel érintett időszakra vonatkozó ellenérték megtérítésének esedékessége, de legfeljebb az elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját követő hatvanadik nap, amennyiben az ellenérték megtérítésének esedékessége az elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját követő időpontra esik.

Folyamatos teljesítésű számlák kiállítása esetén az Áfa törvény fent leírt rendelkezései szerint szükséges az Áfateljesítési dátum meghatározása.

A fentebb leírtak értelmében a Microsoft Dynamics 365 Business Central rendszernek biztosítania kell, hogy a vállalat által kiállított folyamatos teljesítésű számlákon a törvényi előírásoknak megfelelő áfa teljesítési dátum szerepeljen.

2 Működés

2.1 Működés bizonylatokon

Amennyiben a Business Centralt használó vállalat folyamatos teljesítésű számlát állít ki, lehetősége van az **Eladási rendelésen**, **Eladási számlán**, **Eladási jóváíráson**, illetve **Szerviz rendelésen**, **Szerviz számlán**, **Szerviz jóváíráson** aktiválni az áfa teljesítési dátum automatikus kiszámítását a megadott dátumok alapján. Ennek menete a következő az **Eladási rendelés** esetén:

1. Kattintson a keresőmezőbe és írja be a következőt: **Eladási rendelés**
2. Miután megjelenik a menüpont kattintson rá a funkcióra
3. Válassza ki a vevőt az **Eladási rendelésen**
4. Aktiválja a **Folyamatos teljesítésű számla** funkciót

Megjegyzés: A Folyamatos teljesítésű számla funkció aktiválását követően megjelenik az **Elszámolási időszak kezdete** és **Elszámolási időszak vége** dátum mező, amelyben megadhatja annak a periódusnak a kezdetét és végét, amelyre a teljesítés vonatkozik. Továbbá a funkció aktiválását követően az **Áfa teljesítési dátum** mező már nem szerkeszthető, mivel automatikusan kerül kiszámításra.

5. Adja meg az **Elszámolási időszak kezdetét**
6. Adja meg az **Elszámolási időszak végét**

ELADASI RENDELES ✎ + 🗑️ ✓ SAVED

ERE-2000001 · Impala-Design Bútorgyártó Kft.

Folyamat	Engedélyezés	Könyvelés	Előkészítés	Számla	Jóváhagyás kérés	Category 11	Category 12	Melléklet megjelenítése	...
Ügyfél Száma		CT000020				Kampányszám			...
Telefonszám						Lehetőség száma			...
E-mail		sardigyozo@ccmail.hu				Felelősségi központ			...
Ügyfél		Sárdi Győző				Hozzárendelt felh. azonosító			...
Elszámolási időszak kezdete		2019. 08. 01.				Állapot		Nyitott	
Elszámolási időszak vége		2019. 08. 31.				MUNKA LEÍRÁSA			
Archivált verziók száma						<input type="text"/>			
Folyamatos teljesítésű számla						<input checked="" type="checkbox"/>			
Bizonylatdátum		2019. 09. 06.				Gyűjtőszámla			<input type="checkbox"/>
Könyvelési dátum		2019. 09. 06.							

7. A Business Central az **Elszámolási időszak kezdete** és **Elszámolási időszak vége** mezők alapján, továbbá a **Bizonylatdátum** és a **Fizetési határidő** dátum mezők alapján kiszámítja az Áfa teljesítési dátum mező értékét.

.ELADASI RENDELES | WORK DATE: 2020. 06. 19



✓ SAVED

ERE-2000001 · Impala-Design Bútorgyártó Kft.

Folyamat Engedélyezés Könyvelés Előkészítés Számla Jóváhagyás kérés Category 11 Category 12 Melléklet megjelenítése ...

Általános

Show less

Vevőszám	01445544	Áfatejesítés dátuma	2019. 09. 20.
Vevő	Impala-Design Bútorgyártó Kft.	Rendelési dátum	2019. 09. 06.
ELADÁSI		Fizetési határidő	2019. 09. 20.

A fentebb felsorolt lapokon a **Folyamatos teljesítésű számla** funkció aktiválása és az adatok megadása, továbbá az **Áfa teljesítési dátum** kiszámítása megegyezik az előbb bemutatott folyamatéval.

Megjegyzés: Amennyiben a **Folyamatos teljesítésű számla** funkció aktiválása került, és a felhasználó nem adja meg az **Elszámolási időszak kezdetét** és az **Elszámolási időszak végét**, abban az esetben könyvelés során a következő hibák jelennek meg:


- Az Elszámolási időszak kezdete mező kitöltése kötelező!
- Az Elszámolási időszak vége mező kitöltése kötelező!

2.2 Működés lista nézetben

Az új mezők értékei lista nézetben is megtekinthetők, szűrhetők:

1. Az oszlopok kiválasztásához kattintson a fentebb megnevezett bizonylatokhoz tartozó listanézeten az egyik oszlopra
2. Az **Oszlop kiválasztása** funkció segítségével adja hozzá a funkcióhoz tartozó 3 oszlopot

OSZLOPOK KIVÁLASZTÁSA



LÁTHATÓ	FELIRAT
<input checked="" type="checkbox"/>	Folyamatos teljesítésű számla
<input checked="" type="checkbox"/>	Elszámolási időszak kezdete
<input checked="" type="checkbox"/>	Elszámolási időszak vége
<input type="checkbox"/>	Fizetési engedmény %

3. **Szűrők** funkció segítségével válassza ki a **Folyamatos teljesítésű számlát** és szűrje le az **Igen** értékre, hogy megkapja azon bizonylatait, amelyeken a **Folyamatos teljesítésű számla** funkció aktív volt

Eladási rendelések: Custom filtered | Search + Új Törölés Jelentés Rendelés Engedélyezés

Filters	SZÁM	ÁLLAPOT	FOLYAMA... TELJESÍTÉS SZÁMLA	ELSZÁM... IDŐSZAK KEZDETE	ELSZÁM... IDŐSZAK VÉGE	TELJ... KISZÁL	SZÁMLÁZATL... KISZÁLLÍTOT ÖSSZEG (SPN)	KISZÁLLÍTOTT SZÁMLÁZATLAI ÖSSZEG (SPN) ÁFÁVAL
Filter list by: X Folyamatos teljesítésű számla Igen	ERE-2000001	Nyitott	<input checked="" type="checkbox"/>	2019. 08. 01.	2019. 08. 31.	Nem	0	0

2.3 Áfa teljesítési dátum számításának módja

Az Áfa törvény 58. §-a szerint az időszakos elszámolású ügyletekről kiállított számla áfateljesítési dátuma a következők szerint alakul amennyiben lebontjuk egy táblázatba aszerint, hogy mikor milyen értéket vehet fel az Elszámolási időszak vége, a Bizonylatdátum és a Fizetési határidő.

Szabályozás	Számla kelte (Bizonylatdátum)		Száma esedékessége (Fizetési határidő)		Áfateljesítés dátuma
1	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napja	és	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napja	58 § (1)	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napja
2	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját megelőzi	és	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját megelőzi	58 § (1a) a)	számla vagy nyugta kibocsátásának időpontja
3/a	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját követi, arra a napra esik, vagy megelőzi	és	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját követi, de nem lépi át az időszak utolsó napját követő 60. napot	58 § (1a) b)	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszakra vonatkozó ellenérték megtérítésének esedékessége
3/b	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját követi, arra a napra esik, vagy megelőzi	és	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját utolsó napját követő 60. napot meghaladja	58 § (1a) b)	elszámolással vagy fizetéssel érintett időszak utolsó napját követő 60. nap

Néhány példa:

Az elszámolási időszak (2019.08.01. – 2019.08.31.)

Ha a számla az alábbi napokon kerül kiállításra akkor a teljesítési dátum oszlopban látni, milyen értéket kell kapnia az Áfa teljesítési dátum mezőnek.

Számla kiállítás	Fizetési határidő	Áfa Teljesítési időpont	Indoklás
<i>2019. augusztus 31.</i>	<i>2019. augusztus 31.</i>	2019. augusztus 31.	2016. évi szabály szerint. A fizetés esedékessége egyenlő az időszak utolsó napjával. Teljesítés időpontja a számla kibocsátásának és a fizetési határidőnek a napja.
<i>2019. július 15.</i>	2019. július 29.	2019. július 15.	2016. évi szabály szerint. A fizetés esedékessége megelőzi az időszak utolsó napját. Teljesítés időpontja a számla kibocsátásának napja.
2019. szeptember 01.	<i>2019. szeptember 10.</i>	2019. szeptember 10.	2016. évi szabály. A fizetési esedékesség az elszámolási időszakot követő 60. napon belülrre esik Teljesítés időpontja a fizetési esedékesség napja.
2019. november 05.	2019. november 15.	<i>2019. október 30.</i>	2016. évi szabály. A fizetési esedékesség az elszámolási időszakot követő 60. napon túlra esik. Teljesítés időpontja az elszámolási időszak utolsó napját követő 60. nap.

3 Adatok tovább öröklése

A **Bizonylat másolása** funkcióval a felhasználónak lehetősége van a lapokon, bizonylatokon rögzített **Folyamatos teljesítésű számla** továbbá az **Elszámolási időszak kezdete** és **Elszámolási időszak vége** mezők értékeinek másolására.

Ezek az adatok a Business Central sztenderd öröklési szabálya alapján öröklődnek tovább Eladási és Szerviz rendelésről Eladási és Szerviz számlára, illetve könyvelést követően Könyvelt szerviz számlára, jóváírásra és Könyvelt eladási számlára, jóváírásra.