



## **Felhasználói kézikönyv**

Szállítói előleg felhasználás  
kimutatása 65M lapon

**HRP Europe Kft.**

2021.02.21

## Tartalom

<b>Tartalom</b> .....	2
<b>1 A xx65M bevallás 2021-es változása</b> .....	3
<b>2 A szállítói előleg kimutatásához szükséges rendszerbeállítások és kezelés</b> .....	4
2.1 Áfa-termékkönyvelési csoport kiegészítése .....	4
2.2 ÁFA-könyvelési mátrix beállítása .....	4
2.3 Beszerzési rendelés és beszerzési számla kiegészítése .....	5
2.4 Könyvelt beszerzési számla kiegészítése .....	5
<b>3 A 65M bevallás szállítói előleg felhasználás esetén</b> .....	6

## 1 A xx65M bevallás 2021-es változása

2021. ÁFA bevallás 65M nyomtatvány legfontosabb változása az, hogy az M-es lapon fel kell tüntetni a szállítói előlegből adódó különbözetet, illetve a teljes ügylet teljes összegét áfa alap és áfa összeg megbontásban.

A jelenlegi fejlesztés lehetővé teszi a kiexportálást olyan strukturált adat formátumban amely az ÁNYK nyomtatványkitöltő programba importálható és a fenti nyomtatványok megfelelően kitölthetők.

## 2 A szállítói előleg kimutatásához szükséges rendszerbeállítások és kezelés

### 2.1 Áfa-termékkönyvelési csoport kiegészítése

1. Kattintson a keresőmezőbe és írja be a következőt: **Áfa-termék könyvelési csoport**

A szállítói előleg áfa könyvelésére létre kell hozni külön Áfa-termék könyvelési csoportokat a lehetséges áfakulcsokra

VAT Product Posting Groups | Munkadátum: 2021. 02. 12. ✓ Mentve

Keresés + Új Lista szerkesztése Törlés Setup Megnyitás az Excel programban

Code ↑	Description
18	18 %-os ÁFA
27	27% áfa
27ELO	27 %-os besz. előleg
27F	27 %-os Ford ÁFA
27FM	27 %-os Ford ÁFA Mezőgazdaság
27FV	27 %-os Ford ÁFA Fém
5	5% áfa
AHK	ÁFA hatályon kívüli
FORD27	Ford 27
IMPSZOL18	Import szolgáltatás 18 %
IMPSZOL27	Import szolgáltatás 27 %
KEREKIT	kerekítés
MENTES	Áfa mentes
SZELOLEG27	Szállítói előleg 27%
SZELOLEGF27	Szállítói előleg FORD 27%
SZOLG27	Szolgáltatás 27 %

### 2.2 ÁFA-könyvelési mátrix beállítása

2. Kattintson a keresőmezőbe és írja be a következőt: **Áfakönyvelési mátrix**
3. Miután megjelenik a menüpont kattintson rá a funkcióra

VAT Posting Setup | Munkadátum: 2021. 02. 12. Mentve

Keresés + Új Lista szerkesztése Törlés Szerkesztés Megtekintés Suggest Accounts Copy... Megnyitás az Excel programban További beállítások

VAT Bus. Posting Group	VAT Prod. Posting Group	VAT Des...	VAT Identifier	V. %	VAT Calculation Type	Unr... VAT Type	Sales VAT Ac...	Sal... VAT Un...	Elad... árfo... szá...	Elad... elől... áfa elle...	Elöl... áfa-ter... cso...	Purc... VAT Ac...	Pu... VAT Un...	Bes... árfo... szá...	65M bev... szer...	For... áfa-bev... szer...	VIES bes...	VIES elad...	VP... tran...	Köz... adó... szer... az áfa	Besz... előleg
BELFÖLD	5		BELF5	5	Normal VAT		-467100					466100			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFÖLD	AHK		BELFA	0	Normal VAT										<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFÖLD	KEREKIT		KEREKITES	0	Normal VAT										<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFÖLD	MENTES		BELFM	0	Normal VAT										<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFÖLD	SZELOLEG27		BELF27	27	Normal VAT		-467100					466100			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
BELFÖLD	SZELOLEG27		BELF27F	27	Reverse Ch...							466100			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
BELFÖLD	SZOLG27		BELFSZOLG...	27	Normal VAT		-467100					466100			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFÖLD	TE18		BELFTE18	18	Normal VAT		-467100					466100			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFÖLD	TE27		BELFTE27	27	Normal VAT		-467100					466100			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFÖLD	VELOLEG18		BEL18	18	Full VAT		-467100								<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFÖLD	VELOLEG27		BEL27	27	Full VAT		-467100								<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Az Áfakönyvelési mátrix kibővült a Beszerzési előleg oszloppal. Ebben kell jelölni mely áfa könyvelési csoport kombinációk vonatkoznak a szállítói előleg felhasználás könyvelésre.

## 2.3 Beszerzési rendelés és beszerzési számla kiegészítése

A beszerzési rendelés és beszerzési számla fej része kiegészült a **Beszerezési előleg felhasználás** jelölő mezővel.

Purchase Order | Munkadátum: 2021. 02. 12. Mentve

BRE-2100003 · DHL Express Magyarország Kft.

Process Release Posting Order Request Approval Print/Send Navigate További beállítások

**General** Több megjelen

Vendor Name ..... DHL Express Magyarország Kft. **Beszerezési előleg felhasználás**

Contact ..... Szabó Zsuzsa Vendor Invoice No. .... SZ\_ELÖLEG FELHASZNÁLÁS

Document Date ..... 2021. 02. 12. Vendor Shipment No. ....

Áfatejeljesítés dátuma ..... 2021. 02. 12. Status ..... **Open**

Lines Kezelés További beállítások

Type	No.	Bes... elől...	Description	Loc... Code	Bin Code	Quantity	Res... Qua...	Unit of Measure Code	Direct Unit Cost Excl. VAT	Tax Area Code	Tax Gro... Code	Line Amount Excl. VAT	Qty. to Receive	Quat Rece
G/L Account	511300	<input type="checkbox"/>	Szolgáltatás 2.ra			1	-		500 000			500 000	1	
G/L Account	353000	<input checked="" type="checkbox"/>	BÉruházásra adott előlegek			-1	-		50 000			-50 000	-1	

Amennyiben egy beszerzési számla tartalmaz felhasznált előleget úgy a **Beszerezési előleg felhasználás**: IGEN-re kell állítani. A bizonylat Sorok részben az előleg felhasználás soron az Áfa-termékkönyvelési csoport a szállítói előleg könyvelésére jelölt kódoknak kell lennie pl. SZELOLEG27 lsd. előző pont.

## 2.4 Könyvelt beszerzési számla kiegészítése

A könyvelt beszerzési számlán is látható a **Beszerezési előleg felhasználás** jelölő mező.

Posted Purchase Invoice | Munkadátum: 2021. 02. 12.



✓ Mentve

BKS-2100004 · Multi Alarm ZRT.

Process Correct Invoice Print/Send Navigate További beállítások

General

Több megjelenítése

Vendor	Multi Alarm ZRT.	Beszerezési előleg felhasználás	<input type="checkbox"/>
Contact	Lovas András	Due Date	2021. 02. 28.
Posting Date	2021. 02. 09.	Vendor Invoice No.	SZ01_ELO_OE_01
Áfatejesítés dátuma	2021. 02. 09.		

Lines	Kezelés	További beállítások									
Type	No.	Bes... elől...	Description	Quantity	Unit of Measure Code	Direct Unit Cost Excl. VAT	Unit Price (LCY)	Tax Group Code	Line Discount %	Line Amount Excl. VAT	Deferral Code
→ G/L Account	529700	<input type="checkbox"/>	Vagyonvédelemmel, őrző-védő...	12		10 000	0			120 000	
G/L Account	353000	<input checked="" type="checkbox"/>	Készletekre adott előlegek	-1		100 000	0			-100 000	

Invoice Discount Amount Excl. VAT	0	KÜL	Total VAT (HUF)	5 400
Total Excl. VAT (HUF)	20 000		Total Incl. VAT (HUF)	25 400

### 3 A 65M bevallás szállítói előleg felhasználás esetén

Amennyiben egy számla szállítói előleg felhasználást tartalmaz és a fentiek szerint történt a könyvelése úgy az ÁNYK nyomtatványkitöltő programban az 65M lapon a látható lesz a jelölés KÜL az előleg és végszámla közti különbözetre és egy külön sorban a számla a teljes ügylet értékével, V jelöléssel.

#### Partnerrel bonyolított belföldi, egyenes adózás alá tartozó termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételes részletezése

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

	Számla sorszáma (a)	Teljesítés dátuma (b)	Adóalap (c)	Adó (d)	Előlegből adódó különbözet jelölése (e)
01.	ELO_OE_01	20210202	100	27	
02.	SZ01_ELO_OE_01	20210209	20	5	KÜL
03.	SZ01_ELO_OE_01	20210209	120	32	V
04.					
05.					