



**Business Central HU lokalizáció  
Áfa záradék kezelése**

**HRP Europe Kft.**

# 1 Áfa záradék

Ez a dokumentum részletes betekintés nyújt a Microsoft Dynamics 365 Business Central rendszerhez készült magyar lokalizációs csomagba tartozó Áfa záradék kezelésének funkcionalitásáról.

A megváltozott adózási módok bevezetése miatt az Áfa tv. 169.§-a alapján meghatározott kifejezések feltüntetésének lehetőségét meg kell teremteni a különböző kereskedelmi bizonylatokon.

Az Áfa tv. 169.§-a szerint a következő kifejezéseket kell feltüntetni kiállított bizonylaton amennyiben fennáll az áfazáradék után megfogalmazott eset:

- A „pénzforgalmi elszámolás” kifejezés, a XIII/A. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti adózás alkalmazása esetében;
- Az „önszámlázás” kifejezés, ha a számlát a terméket beszerző vagy a szolgáltatást igénybe vevő állítja ki;
- Adómentesség esetében jogszabályi vagy a HÉA-irányelv vonatkozó rendelkezéseire történő hivatkozás, vagy bármely más, de egyértelmű utalás arra, hogy a termék értékesítése, szolgáltatás nyújtása mentes az adó alól;
- A „fordított adózás” kifejezés, ha adófizetésre a termék beszerzője, szolgáltatás igénybe vevője kötelezett;
- Új közlekedési eszköz 89. §-ban meghatározott értékesítése esetében az új közlekedési eszközre vonatkozó, a 259. § 25. pontjában meghatározott adatok;
- A „különbözet szerinti szabályozás - utazási irodák” kifejezés, a XV. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti utazásszervezési szolgáltatás nyújtása esetében;
- A „különbözet szerinti szabályozás - használt cikkek” vagy a „különbözet szerinti szabályozás - műalkotások”, vagy a „különbözet szerinti szabályozás - gyűjteménydarabok és régiségek” kifejezések közül a megfelelő kifejezés, a XVI. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti használt ingóság, műalkotás, gyűjteménydarab vagy régiség értékesítése esetében

Ezen előírások értelmében a Microsoft Dynamics 365 Business Central rendszernek biztosítania kell az áfa záradékkal rendelkező könyvelési bizonylatok nyilvántartását, valamint annak rögzítését számviteli bizonylatokon és az áfa bevallást támogató dokumentumokon.

## 2 Áfa záradékhoz kapcsolódó beállítások

### 2.1 Áfa záradékok beállítása

Az Áfa záradékok létrehozására és módosítására a felhasználónak az Áfazáradékok lapon van lehetősége.

1. Kattintson a keresőmezőbe és írja be a következőt: **Áfazáradékok**
2. A megjelenő listanézet menüszalagján válassza az **Új** funkciót egy új **Áfa záradék** létrehozásához
3. Adja meg az Áfa záradék **Kódját**
4. Töltse ki az Áfa záradékhoz tartozó **Megnevezés** és **Megnevezés 2** mezőt.

A **Megnevezés** és **Megnevezés 2** mezőben rögzített szöveg fog megjelenni az bizonylaton, amelynél olyan Áfamátrix kombináció szerepel, amelyhez tartozik **Áfa záradék**.

Lehetőségünk van **NGM rendelethez** is kapcsolni az áfa záradékot.

5 opció közül választhatunk NGM rendelethez kapcsoláskor:

- Pénzforgalmi elszámolás
- Önszámlázás
- Fordított adózás
- Adómentességi hivatkozás
- Közvetlen szolgáltatás

A rendszer az ezek közül kiválasztott értéket a megadott formátumban exportálja az Adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás funkcióval.

AFAZARADEKOK | WORK DATE: 2019. 08. 31. ✓ SAVED ↗

🔍 Search + Új 🔧 Lista szerkesztése 🗑️ Törlés ⚙️ Beállítás 📄 Fordítás 📎 Melléklet megjelenítése 📄 Megnyitás Excelben ⋮ 🔍 ☰

KÓD ↑	MEGNEVEZÉS	MEGNEVEZÉS 2	ÁFAZÁRADÉK NGM RENDELETHEZ
AHK	⋮	Az ÁFA törvény területi hatályán kívül eső szolgáltatás. Az ÁFA fizetésére a szolgáltatást megrendelő köteleze	Adómentességi hivatk
FORD		"fordított adózás" Az ÁFA törvény 142 § alapján adóf...	Fordított adózás
PENZFORG		"pénzforgalmi elszámolás"	Pénzforgalmi elszám...

Amennyiben megakarjuk tekinteni, hogy az egyes záradékok, mely **Áfa-termék csoport**hoz vannak hozzárendelve, és az melyik **Áfa-ügyletkönyvelési csoport**ba tartozik:

1. Kattintson a **Beállítás** gombra

ÁFAZÁRADÉKOK | WORK DATE: 2019. 08. 31.

✓ SAVED

KÓD ↑	MEGNEVEZÉS	MEGNEVEZÉS 2	ÁFAZÁRADÉK NGM RENDELETHEZ
AHK	Az ÁFA törvény területi hatályán kívül eső szolgáltatás.	Az ÁFA fizetésére a szolgáltatást megrendelő kötelez...	Adómentességi hivat...
FORD	"fordított adózás" Az ÁFA törvény 142 § alapján adófiz		Fordított adózás
PENZFORG	"pénzforgalmi elszámolás"		Pénzforgalmi elszám...

- Megjelenik az **Áfakönyvelési mátrix beállítása**, ahol ki van listázva hogy mely **Áfa-termék csoporthoz** vannak hozzárendelve az áfazáradék, és az melyik **Áfa-ügyletkönyvelési csoportba** tartozik

ÁFAKÖNYVELESI MÁTRIX BEÁLLITÁSA | WORK DATE: 2019. 08. 31.

✓ SAVED

ÁFA-ÜGYLETKÖNYVCSOPORT ↑	ELADÁSI ÁRFOLYAMK SZÁMLA	ELŐ... ÁFA SZÁMI	B... REA ÁFA SZÁ	BESZERZÉSI ÁRFOLYAMK SZÁMLA	65M BEVA SZER	FO... ÁFA-BEVA SZER	VIES BESZ	VIES ELAC	VP... TRAN	FO... ÁFA SZÁ	N... REA FOR ÁFA	ÁFAZÁRAD... KÓD ▼	AZ ÁFA ANAL NEM	BE... FORC ÁFA	EL SZ
BELFÖLD		466100			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	467100		FORD	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
BELFÖLD		466100			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4671...		FORD	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
BELFÖLD		466100			<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4671...		FORD	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Amennyibe külföldi partnerrel állunk üzleti kapcsolatban, megkövetelheti tőlünk, hogy annak az országnak a hivatalon nyelvén kérje az áfa záradék rögzítését a kiállított bizonylaton, ahol annak székhelye található. Az **áfazáradékok fordítását** a következő módon tudjuk beállítani:

- Kattintsunk a **Fordítás** gombra az **Áfazáradékok** lap menüszalagján
- A felugró lapon adjuk meg a **Nyelvkódot**
- A nyelvkód mellett a **Megnevezés** és **Megnevezés 2** mezőbe rögzítsük az adott nyelvre lefordított áfazáradék megszövegezését

FORD



## Áfazáradék fordításai

NYELVKÓD	MEGNEVEZÉS	MEGNEVEZÉS 2
<input type="text" value="▼"/>		

## 2.2 Áfakönyvelési mátrix beállítása

Az Áfakönyvelési mátrix helyes beállítása kiemelkedően fontos annak érdekében, hogy helyesen jelenjen meg az áfa záradék azokon a bizonylatokon, amelyeken az Áfa tv. 169.§-a megköveteli.

1. Kattintson a keresőmezőbe és írja be a következőt: **Áfakönyvelési mátrix beállítása**
2. Válassza ki melyik kombinációs sorhoz akarja hozzárendelni a már létrehozott **áfa záradékot**
3. Az **Áfa záradék kód** mezőn adja meg annak az **áfa záradéknak** a kódját amelyiket használni szeretné a soron látható beállítások mellett

AFAKÖNYVELÉSI MÁTRIX BEÁLLÍTÁSA

ÁFA-ÜGYLETKÖNYV CSOPORT	ÁFA-TERMÉKKÖNYV CSOPORT	MEGNEVEZÉS	ÁFA AZONOSÍTÓ	Á. %	ÁFASZÁLMÓDJA	NEM REALIZÁLT ÁFA TÍPUSA	FIZESZÁM	ELREÁFASZÁ	ELADÁSI ÁRFOLYAM SZLA	ELŐREÁFASZÁM	BREÁFASZÁ	BESZERZÉSI ÁRFOLYAM SZLA	FOREÁFASZÁ	NREAFORÁFA	ÁFAZÁRADÉK KÓD	AZ ÁFA ANAI NEM	BEFORE ÁFA	EU-SZOL
BELFOLD	0		BELF0	0	Normál áfa											<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFOLD	18		BELF18	18	Normál áfa		467100			466100						<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFOLD	27		BELF27	27	Normál áfa		467100	976100		466100		876100				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFOLD	27F		BELF27F	27	Fordított áfa	*				466100			467100		FORD	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
BELFOLD	27FM		BELFFM	27	Fordított áfa					466100			467100		FORD	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Amennyiben léteznek lekönyvelt eladási és szerviz bizonylatok a rendszerben, amelyhez tartozik áfa záradék kód. azokban a beállítások megváltoztatása után sem keletkezhet változás. Tehát a fentebb látható beállítások módosítása, nem lesz semmilyen hatással a már lekönyvelt áfa záradék kóddal rendelkező áfa tételekre és sorokra.

## 3 Áfa záradék megjelenítése bizonylatokon

### 3.1 Eladási bizonylatok

1. Kattintson a keresőmezőbe és írja be a következőt: **Eladási számlák/Eladási jóváírások**
2. A megjelenő listanézet menüszalagján válassza az **Új** funkciót egy új **Eladási számla/Eladási jóváírás** létrehozásához
3. Az eladási bizonylat kartonján a **Sorok** rögzítése során adja meg a sorhoz tartozó **Áfa-termékkönyvelési csoportot**. Amennyiben a sor **Típusa Cikk** abban az esetben a **Cikk** kartonján beállított **Áfa-termékkönyvelési csoportból** másolja az értéket a rendszer
4. Az eladási bizonylaton a **Számla részletezése** gyorslapon állítsa be az **Áfa-ügyletkönyvelési csoportot**. Ennek alapértékét a kiválasztott Vevőhöz tartozó kartonról fogja másolni a rendszer

ELADASI SZAMLA | WORK DATE: 2019. 08. 31.



✓ SAVED

## ESZ-1900003 · Nord-Paper Kft

Könyvelés Előkészítés Számla Engedélyezés Jóváhagyás kérés Category 11 Melléklet megjelenítése More options

Sorok Kezelés More options

TÍPUS	SZÁM	ÁFA-TERMÉKKÖN CSOPORT	MEGNEVEZÉS	RAKTÁRKÓD	MENNYISÉG	MÉRTÉKEG...	EGYSÉGÁR ÁFA NÉLKÜL	SORE
Cikk	1001	27F	Tűrabíckli	Y-K4	10	DB	4 000	

ELADASI SZAMLA | WORK DATE: 2019. 08. 31.



✓ SAVED

## ESZ-1900003 · Nord-Paper Kft

Könyvelés Előkészítés Számla Engedélyezés Jóváhagyás kérés Category 11 Melléklet megjelenítése More options

## Számla részletezése

Show less

Pénznemkód	<input type="text"/>	Projekt kód	<input type="text"/>
Kiszállítási dátum	2019. 08. 31.	Fizetési engedmény %	0
Árak áfával	<input checked="" type="checkbox"/>	Fizetési engedmény dátuma	2019. 08. 31.
Áfa-ügyletkönyvelési csoport	BELFÖLD	Közvetlen beszedési megbízá...	<input type="text"/>
Fizetési feltétel kódja	14 NAP	Raktárkód	Y-K4
Fizetési mód kódja	<input type="text"/>	Adószám	<input type="text"/>

Amennyiben az itt beállított **Áfa-termékkönyvelési csoport** és **Áfa-ügyletkönyvelési csoport** kombinációja létezik az **Áfakönyvelési mátrixban** és tartozik hozzájuk **Áfa záradék kód**. Abban az esetben a könyvelést követően a rendszerben tárolódik a lekönyvelt sor és az Áfatétel az áfa záradék kóddal, továbbá a **Könyvelt eladási bizonylat** kinyomtatását követően megjelenik a számlaképen.

### Áfazáradék

"fordított adózás" Az ÁFA törvény 142 § alapján adófizetésre a Vevő kötelezett.

## 3.2 Szerviz bizonylatok

1. Kattintson a keresőmezőbe és írja be a következőt: **Szerviz számlák/Szerviz jóváírások**
2. A megjelenő listanézet menüszalagján válassza az **Új** funkciót egy új **Szerviz számla/Szerviz jóváírás** létrehozásához
3. Az szerviz bizonylat kartonján a **Sorok** rögzítése során adja meg a sorhoz tartozó **Áfa-termékkönyvelési csoportot**. Amennyiben a sor **Típusa Cikk** abban az esetben a Cikk kartonján beállított **Áfa-termékkönyvelési csoportból** másolja az értéket a rendszer.

4. Az eladási bizonylaton a **Számlázás** gyorslapon nincs lehetőség az **Áfa-ügyletkönyvelési csoport** beállítására. Ennek értékét a kiválasztott Vevőhöz tartozó kartonról fogja másolni a rendszer.

SZERVIZSZAMLA | WORK DATE: 2019. 08. 31.



✓ SAVED

SSZ-1900001 · EUROSERVICE PLUS KFT.

 ✕ Vevőnek lejárt egyenlege van. [Részletek...](#)

Process Posting Invoice Melléklet megjelenítése More options

Sorok		Kezelés	More options							
TÍPUS	SZÁM	MEGNEVEZÉS	ÁFA-TERMÉKKÖN CSOPORT	RAKTÁRKÓD	MENNYISÉG	MÉRTÉKEG...	EGYSÉGÁR ÁFA NÉLKÜL	SOREN		
Cikk	80105	24" Ultrascan	27	B-K1		DB	54,8			

Amennyiben az itt beállított **Áfa-termékkönyvelési csoport** és **Áfa-ügyletkönyvelési csoport** kombinációja létezik az **Áfakönyvelési mátrixban** és tartozik hozzájuk **Áfa záradék kód**. Abban az esetben a könyvelést követően a rendszerben tárolódik a lekönyvelt sor és az Áfatétel az áfa záradék kóddal, továbbá a **Könyvelt szerviz bizonylat** kinyomtatását követően megjelenik a számlaképen.