

Áfa-bevallás (2565) , Áfa-kimutatás

Áfa-bevallás változása:

1) Az M-lapokon továbbá a 07-08 lapokon nem ezer Ft-ra kerekítve, hanem forintban kell a számla összegét megadni

2) 5 új rovat került a bevallásba:

31. sor „a” oszlopába:

az Áfa-trv.153/C § alapján fizetendő adót növelő tétel összesen sor adójából („c” oszlop) a számlakorrekcióval érintett adót ki kell bontani.

Emlékeztetőül: a bejövő számla levonható áfáját csökkentő számlakorrekciónál egyrészt meg kell adni a eredeti számla számát (számlaszámnál lefelé nyíl), másrészt NEM negatív összegű BEJÖVŐ számlaként, hanem pozitív összegű kimenőként kell könyvelni, EI számlatípusra.

A **64.,65.,66.** sorok „a” oszlopába

a sorok adójából ki kell bontani a fordított adózás alá eső ügylet utáni levont adót

A program a 466966.. számlatípusokra könyvelt áfát gyűjti ide

A **68.** sor „a” oszlopába

szintén a sorban szereplő adóból a fordított adózás alá eső ügylet arányosítással levonásba helyezett áfáját kell ebbe a rovatba gyűjteni. E célból egy új számlatípus: AS (Arányosítással megosztott ford.áfás levonható áfa) került a számlatípusok közé, s az erre a számlatípusra könyvelt számla áfáját emeli ki a program a „c” oszlopból

EU-összesítő (25A60)

Elkészíti a program.

A **Windows11 24H2**-es frissítése után a program induláskor lefagyott. A hiba részben elhárítva, de bizonyos képernyő-beállításokat – egyelőre legalábbis – manuálisan kell elvégezni, mint régen ...