

ÁFA kulcsok

A Törzsadatok→Pénzügyi→Áfa kulcsok menüpontban van lehetőség a rendszer által használt ÁFA kulcsok kezelésére.

←

ÁFA kulcsok rögzítése és módosítása

Súgó

←

#	ÁFA kulcs	Megnevezés	Onlineszámla Adó besorolás	Számlázáskor megjelenítendő indoklás	ÁFA kulcs tartozik hozzá	Belföldi	Külföldi
1	0.00	HO	OUT_OF_SCOPE:HO	Harmadik országban teljesített ügylet	[]	[]	[X]
2	0.00	EUFAD37	OUT_OF_SCOPE:EUFAD37	37. par. alapján másik tagállamban fordítottan adózik	[]	[]	[X]
3	0.00	EUFAD6	OUT_OF_SCOPE:EUFAD6	Másik tagállamban telj. nem a 37. par. szerint fordítottan adózik	[]	[]	[X]
4	0.00	EUE	OUT_OF_SCOPE:EUE	Másik tagállamban teljesített, nem fordítottan adózó ügylet	[]	[]	[X]
5	0.00	FAD	DOMESTIC_REVERSE_CHARGE	Belföldi fordított adózás	[]	[X]	[]
6	0.00	AAM	EXEMPTION:AAM	alanyi adómentes	[]	[X]	[]
7	0.00	TAM	EXEMPTION:TAM	tárgyi adómentes	[]	[X]	[]
8	0.00	KBAET	EXEMPTION:KBAET	adómentes közösségen belüli értékesítés (nem közl. eszköz)	[]	[]	[X]
9	0.00	KBAUK	EXEMPTION:KBAUK	adómentes közösségen belüli új közlekedési eszköz értékesítés	[]	[]	[X]
10	0.00	EAM	EXEMPTION:EAM	export közösségen kívülre	[]	[]	[X]
11	0.00	NAM	EXEMPTION:NAM	egyéb nemzetközi ügylethez kapcsolódó jogcímen. adómentes	[]	[]	[X]
12	0.00	ATK	OUT_OF_SCOPE:ATK	ÁFA tárgyí hatályon kívül	[]	[X]	[X]
13	5.00				[X]	[X]	[]
14	18.00				[X]	[X]	[]
15	27.00				[X]	[X]	[]

Lista

Paraméterek

ÁFA kulcs

Megnevezés

Onlineszámla Adó besorolás

--nincs megadva--

Számlázáskor megjelenítendő indoklás

☐ ÁFA kulcs tartozik hozzá

☐ Belföldi

☐ Külföldi

✓ Felvesz

✗ Eldob

🗑 Adatok törlése

Megadható adatok:

- **ÁFA kulcs:**
az áfa kulcs numerikus értéke. A hatályos szabályozás szerint ez 5, 18, 27 lehet. Fontos, hogy nincs 0%-os ÁFA, így 0-t ebbe a mezőbe nem lehet megadni.
- **Megnevezés:**
szöveges leírás
- **Adómentességi megjelölés**
Amennyiben az onlineszámla adó besorolásnál az Adómentesség jelölése került kiválasztásra, akkor ebbe a mezőbe kell feltüntetni szövegesen annak az okát. Erre nincsenek konkrét előírt szövegek, de tipikusan a következő jelöléseket szokták használni akár rövid, akár teljesen kiírt formában:
 - AAM: alanyi adómentes
 - TAM: tárgyi adómentes
- **Onlineszámla Adó besorolás**
ez a mező határozza meg, hogy az online adatszolgáltatásban hogyan szerepeljen az adott tétel. Értékei:

- –nincs megadva–: normál esetben, ÁFA kulcs esetén ez az alapértelmezett
- Adómentesség jelölése: az Adómentességi megjelölés mezőben szereplő indoklással ÁFA mentes
- ÁFA törvény hatályán kívüli: pl. export esetén
- Belföldi fordított adózás: a fordított adózású termékek/szolgáltatások esetén
- Áthárított adót tartalmazó különbözeti adózás és Áthárított adót nem tartalmazó különbözeti adózás: speciális jelölések utazási irodák, használt termékek, stb. esetén.
- **ÁFA kulcs tartozik hozzá**
ez a checkbox jelöli, ha az adott tétellel számolni kell, azaz nem adómentes. (pl. 27% ÁFA esetén ki kell pipálni). Fontos, hogy az adómentes tételeknél **nem** szabad kipipálni, mert 0% ÁFA nem létezik!

From:

<https://doc.evir.hu/> - eVIR tudásbázis

Permanent link:

https://doc.evir.hu/doku.php/evir:torzsadatok:penzugyi:afa_kulcsok?rev=1593597391

Last update: **2020/07/01 11:56**

