

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban jelenleg tesztos, így kérjük fokozottan ellenőrizték!

A Zárás/Bevallás menüpontban új lehetőség a “18HIPA ” az egyszeres könyvviteli programban.

A régi “Iparúzési adóbevallás” menüpont is elérhető.

Bővebb leírás az “Iparúzési adóbevallás “régi” menüpontról!

Önkormányzatok és megosztás

A HIPA bevallás működtetéséhez Cégs adatok, Könyvvezetés, Adózás lapfűlön be kell állítani a székhely szerinti illetékes önkormányzatot, illetve a megosztás módját.

Amennyiben nincsenek telephelyek az adott vállalkozásban, úgy a “Nincs telephely” opciót kell választani. Ha van legalább egy telephely, akkor a megosztási mód helyes beállításán kívül ki kell tölteni a vállalkozási szintű személyi ráfordítás és/vagy eszközérték összegét, illetve ebből a székhelyre jutó személyi ráfordítás és/vagy eszközérték összegét.

A Cégs adatok, Telephelyek fűlön fel kell vinni a vállalkozás telephelyeit, és meg kell adni az adott telephely illetékes önkormányzatát, továbbá a telephelyre jutó személyi ráfordítás és/vagy eszközérték összegét.

Az adókulcsok tekintetében lényeges, hogy az új 18HIPA funkcióval előállított bevallás a NAV által karbantartott törzs alapján kezeli az adott önkormányzat esetében a hatályos adómértéket, míg a régebbi Iparúzési adó funkció a főmenüben beállított, és a Felhasználó által karbantartott törzsből gyűjti be az illetékes önkormányzat HIPA kulcs mértékét. Ennek a beállítását a főmenü, Egyéb, Önkormányzatok menüpontban találják, ahol kiválasztva az érintett önkormányzatot, lemosódítható az alapértelmezettként 2% adómérték.

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban

Önkormányzat, IPA, IFA adatok

Önkormányzat: Földes nagyközség önkormányzata

Megosztás módja: ▾

Szem. ráf. össz.(Ft):

Ebből székh. eső:

Eszközérték össz.(Ft):

Ebből székh. eső:

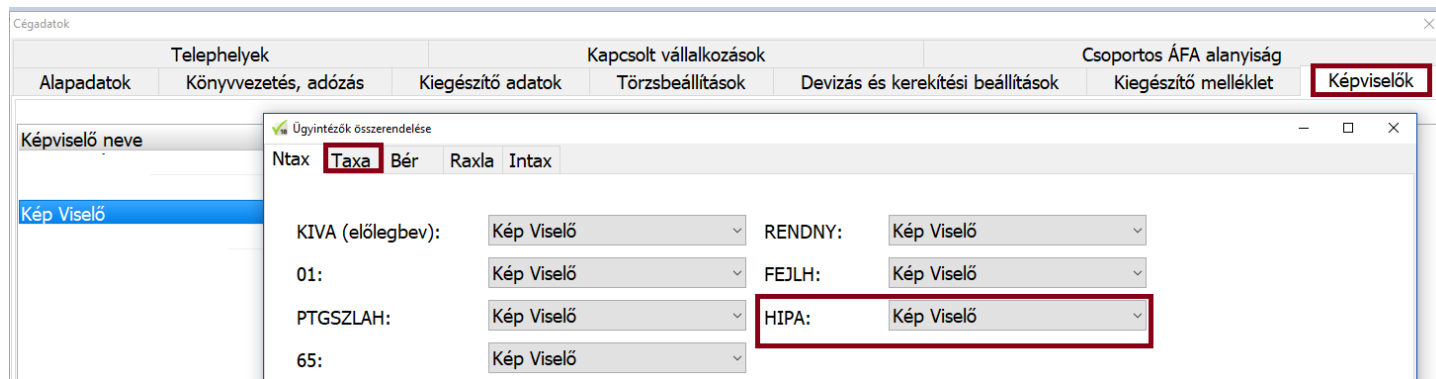
18HIPA az egyszeres könyvviteli programban önkormányzatok

Ügyintéző adatainak megadása:

A nyomtatvány 02. lap V. blokkjának 9-10-11. sorát a program feltölti a főmenü, Cégadatok, Képviselők lapfűlön megadott ügyintézővel, és adataival.

További feltétel, hogy az érintett ügyintéző (képviselő) a nyomtatványhoz hozzá legyen rendelve a főmenüben. A Képviselők lapfűlön az Ügyintézők összerendelése funkcióval lehetséges.

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban



The screenshot shows the 'Képviselek' (Representatives) section of the NOVITAX software. The 'Képviselek' tab is highlighted in red. Below it, the 'Képviselek' list shows 'Kép Viselő' selected. The 'Képviselek' details form shows various fields with 'Kép Viselő' selected in the dropdown menus. The 'HIPA' field is highlighted with a red box.

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban Képviselek

EVA ALANYOK IPARÚZÉSI BEVALLÁSA

Az eva alany vállalkozásoknál lehetőség van az „Egyszerűsített bevallás (evás)” jelölésére. Ebben az esetben a program a kimutatásoknál található Bevételi nyilvántartás eva alapjából állapítja meg a vállalkozási szintű adóalapot. (Evás bevétel szorozva 50%-kal.)

Amennyiben az eva alany vállalkozás nem választja az adó megállapítás fenti módját, akkor az adólevezetése a nem eva alany vállalkozásokkal azonos módon készül.

EGYSZERŰSÍTETT BEVALLÁS (8 MILLIÓ FT ALATT)

Készíthető „egyszerűsített bevallás (8 millió Ft alatt”), azaz az a Htv. szerinti vállalkozási szintű - éves nettó árbevétel 80%-a lesz a Htv. szerinti - vállalkozási szintű - adóalap.

Ellenőrző kérdésként 8 millió éves nettó árbevétel felett a „Valóban jogosult az egyszerűsített adómegállapításra?” figyelmeztető kérdés jelenik meg, melyre „Igen” válasz esetén az éves nettó árbevétel nagyságától függetlenül az adó megállapítása az egyszerűsített módszerrel történik.

KATÁS VÁLLALKOZÁSOK IPARÚZÉSI ADÓJA:

A katás egyéni vállalkozások iparűzési adója csak abban az esetben kezelődik helyesen, ha a katás vállalkozás a katás időszakra nem választja a tételes adót kata időszakra.

Pld:

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban

2013.01.01.-06.30. szja

2013.07.01.-09.30. kata (nem jelentkezett be tételes-re)

2013.10.01.-12.31. szja

Az egész évet egyben kell kezelni, főszabály szerint vagy egyszerűsített módszer szerint számítódik az ipa.

EGYSZERŰSÍTETT BEVALLÁS (ÁTALÁNYADÓZÓ)

Az átalányadózó vállalkozások jelölhetők, hogy egyszerűsített módszerrel szeretnék megállapítani adójukat.

A Htv. szerinti - vállalkozási szintű - éves nettó árbevétel egyenlő lesz az átalányadó szerinti jövedelemmel, és ennek 120%-a lesz a Htv. szerinti - vállalkozási szintű- adóalap .

ÚTDÍJ

Lehetőség még a Beállítások/Adóbeállítások „Egyéb adók” fülön, hogy a felhasználó megadhatja azt a jogcímet, amelyre az útdíjat könyvelte. Megadható még, hogy a megjelölt jogcímre az útdíj teljes összegét vagy a 7,5%-át rögzítette a felhasználó. Az iparűzési adóbevallás „Az adóévben megfizetett e-útdíj 7,5%-a” sorára így begyűjtődik a megadott jogcímre könyvelt (és kiegyenlített) útdíj 7,5%-a. A bevallás „Az adóévben megfizetett e-útdíj 7,5%-ának a településre jutó összege” sorára pedig a településre jutó arányos összeg. (Megosztás esetén a megosztási arányszámmal számítva!) Ha a beállításokat a felhasználó megváltoztatja, akkor utána az ellenőrzés futtatása és az iparűzési adó újra gyűjtése szükséges.

A megfizetett útdíj a 03-02. lap VII. blokk 28. sorába kerül begyűjtésre.

Menüpontok:

Gyűjtés:

Gyűjtés menüpontban megadható az önkormányzat, választható, hogy milyen adózást választ a vállalkozó. Az egyéb adatoknál az időszakot, jelleget , dátumot, helységet, előlegre vonatkozó információkat adhat meg a felhasználó.

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban

Ha a nyomtatvány lapjai megjelennek elsőként – és minden könyvelésben történő változtatás után – a Gyűjtést kell futtatni. Ekkor az alapadatokat ki tudjuk tölteni, illetve a korábban bevitt adatokban változtatást érvényesíthetünk.

A nyomtatvány az ÁNYK-hoz hasonlóan rózsaszínnel jelöli a számított (vagy más lapról másolt) sorokat, ezekbe nem írhatunk.

A begyűjtött adatok átírhatók, menthetők, (visszatölthető)k) illetve átadhatók az ÁNYK programba.

Szerkesztés/Bevallás visszatöltés: A legutolsó mentett állapotú bevallást itt lehet visszatölteni

Szerkesztés/Mentés: A Felhasználó ezzel a funkcióval mentheti el a nyomtatványt.

Szerkesztés/Bevallás kiürítés: Az adott önkormányzathoz tartozó bevallás adatainak törlése

Adatok átadása az ÁNYK programnak: ÁNYK-ba történő átadás

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban

Bevallás készítő

Gyűjtés Szerkesztés Adatok átadása az Ányk programnak

Főlap 01 02 03-01 03-02 04 A B C D E E-01 F F-01 G H I I-01 I-02 I-03 I-04

18HIPA

a hely

2018. évben kezdődő adóév

(Benyújtás)

I. Bevallás jellege

- 1. Éves bevallás
- 2. Záró bevallás
- 3. Előtársasági bevallás
- 4. Naptári évi bevallás
- 5. Év közbeni bevallás
- 6. Naptári évi bevallás
- 7. A személyi juttatásokról szóló törvény szerinti bevallás

Iparüzési adóbevallás alapadatok

Önkormányzat: Földes nagyközség önkormányzata

Egyszerűsített bevallás (evás)

Egyszerűsített bevallás (8 millió Ft alatt)

Egyszerűsített bevallás (átalányadózó)

Egyszerűsített bevallás (KIVA adóalany)

Egyéb adatok

Időszak: 2018.01.01 - 2018.12.31

Jelleg: 1 - éves

Lista dátum: 2019.05.24

Helység:

Adóelőleg bevallás

Időszak: . . . - . . .

Első előlegrésztlet: . . . 0.00

Második előlegrésztlet: . . . 0.00

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban Menüpontok

Begyűjtésre kerülő adatok:

A Törzsadatok/Saját jogcímek beállításainál alpból jelölve van, hogy az egyszeres program, mely sorhoz milyen adatokat gyűjt.

Ezt a kezelő átállíthatja.

A Htv. Szerinti - vállalkozási szintű - éves nettó árbevétel:

101, 103-107, 110-115, 118-123, 149.

Eladott áruk beszerzési értéke:

276, 278-280, 282.

Közvetített szolgáltatások értéke:

18HIPA az egyszeres könyvviteli programban

288

Anyagköltség:

236-238, 242. Non profit szervezeteknél a 239-240 jogcímek is gyűjtésre kerülnek.

KÉSZLET KORREKCIÓ:

Az egyszeres/pénzfogalmi könyvvitel sajátossága miatt az eladott áruk beszerzési értéke és az anyagköltség a nyitó és záró készletek kifizetett értékével korrigálásra kerül.

A nyitó készleteket a Nyitás/Nyitókészlet, a záró készletek értékét a Nyitás/Zárókészlet menüben adhatja meg a kezelő az alábbi bontásban.

„ANYAGBESZERZÉSRE ILL.ELADOTT ÁRURA FORDÍTOTT KIADÁS, CSÖKKENTVE A KIFIZETETT KÉSZLET LELTÁR SZERINTI ZÁRÓ ÉRTÉKÉVEL, NÖVELVE A KIFIZETETT KÉSZLET LELTÁR SZERINTI NYITÓ ÉRTÉKÉVEL!!!”

(03-01. VII. 4.sor)