

## **2108 és 2158 adatszolgáltatás elkészítésének menete és sajátosságai**

### **2108 adatszolgáltatás**

#### **Elkészítése**

Az adatszolgáltatás a bérszámfejtő program „Adatszolgáltatás – Havi adatszolgáltatások” menüpontjából indítható, a „2108M” (személyenkénti), majd a „2108A” (összesítő) adatszolgáltatást kell elkészíteni. Az adatszolgáltatást a megszokott „Gyűjtés” „Javítás” menüpontokkal kell kezdeni.

A gyűjtésben a program az aktuális havi számfejtési adatokból előállítja az adatszolgáltatás adatállományát, amely állományt a „Javítás” menüpontban lehet áttekinteni, javítani.

A „Javítás” menüpontban a program a képernyőn megjeleníti a kiválasztott adatlap tartalmát, megjelenítve az adott sor adatlap szerinti nevét. Az aktuális soron nyomott „Enter” billentyű után a mezőben levő szám átírható, vagy a mezőbe szám írható be, a kurzormozgató nyilakkal (PgUp, Pg Dn, Home, End billentyűk használhatók) a mezőn javítási lehetőség nélkül lehet áthaladni. A program jelzi, ha a kezelő az adott lap első, vagy utolsó mezőjén áll. Az aktuális lap a képernyő tetején levő, a lapok neveivel egyező fülecskékre való kattintással választható ki.

A csak az „A”-s lapra kerülő, magánszemélyhez nem köthető adókat, járulékokat (Pl. telefonhasználathoz kapcsolódó adók járulékok) a „Nyilvántartások – Kiegészítő nyilvántartások 08-ashoz” menüpontban lehet rögzíteni. Az itt rögzített kötelezettségeket a program rágyűjti az „A”-s lapra, a bérbizonylatra, amely bizonylatról a könyvelő programok le is könyvelik.

Az adatszolgáltatást „Gyűjtés”, „Javítás” menüpontokban történő előkészítés után az „Elektronikus (ÁNYK)” menüpontban lehet az ÁNYK programba importálható formátumba előállítani. A menüpont meghívja az ÁNYK programot, és az adatszolgáltatást átadja. Az adatszolgáltatás importálása után az adatszolgáltatás az ÁNYK-ból küldhető el elektronikusan.

### **Az 2108-as adatszolgáltatás sajátosságai**

#### **Ügyintéző adatainak átadása ÁNYK-ba**

## 2108 és 2158 adatszolgáltatás elkészítésének menete és sajátosságai

A menüszerverben, a Cégbeállítások / Cégszervezetek-on belül, a Képviselők fülön lehet felrögzíteni „új képviselő”-ként az „Ügyintéző”-t. A név és a telefonszám megadása után az a következő, újra gyűjtött 08-as adatszolgáltatáson már szerepelni fog.

### Figyelmeztetés számfejtés elmaradására

A 08M-es lapok készítésekor a program, figyelmeztető hibalistát ad, ha az alkalmazotti, tagi, vagy egyszerűsített foglalkoztatási jogviszonnyal rendelkező személyek részére az adott hónapban nincs számfejtés és a tagoknál nincs jelölve az „Üres 08M gyűjtés pl. ügyvezető tag” paraméter.

### Üres 08M gyűjtés pl. ügyvezető tag

Főállás melletti tagként, akkor is kell 08-as adatszolgáltatás készíteni, ha az adott hónapban a tagnak nem volt jövedelme (nullás bevallást kell beadni). A nullás bevallás készítéséhez a kezelőnek a személyi adatok „Foglalkoztatási adatok” képernyőjén be kell jelölnie, „Üres 08M gyűjtése (pl. ügyvezető tag, munkavégzés behívás alapján)” mezőt.

Állomány csoport:	2-Társas v. tagja	F3 - Jogv.	Foglalkoztatás jellege:	M-Főállás mellett
Személyi adatok   Elérhetőségek   <b>Foglalkoztatási adatok</b>   Szja és járulék beállítások   Szochó beállítások   Számfejtési beállítások   Munkaügyi adatok				
<b>Jogviszony adatok</b> Jogviszony kezdete: 2001.10.20      jogelődnél: <input type="text"/> Szerződés dátuma: <input type="text"/> Próbaidő: 30 nap Alkalmazás min.: 00 - n      35 - társas vállalkozó (mviszony mellett) OEP jogviszony kód: 1452 - társas vállalkozó heti 36 órás munkaviszony mellé Statisztikai besorolás: 1.07 - Egyéb foglalkoztatottak <input type="checkbox"/> Állomány létszámba nem számít be <input checked="" type="checkbox"/> EU-s tagállamban illetőséggel rendelkező magánszemély <input checked="" type="checkbox"/> TB kifizetőhelyi létszámba be nem számító egyéb jogviszony			<b>Jogviszony vége adatok</b> Felmondás napja: Utolsó munkában töltött nap: Jogviszony vége: Megszűnés oka: Határozott idejű szerz. lejár:	
<b>Bevallás</b> <input checked="" type="checkbox"/> Évvégi bevallásba beszámít <input type="checkbox"/> 2008M bevallásra a jogv. kezdete kerüliön <input checked="" type="checkbox"/> Üres 08M gyűjtése (pl. ügyvezető tag", munkavégzés behívás alapján)			<b>Foglalkoztatás</b> Foglalkoztatás: T-Teljes	
<b>Egyszerűsített foglalkoztatás</b>				
Ügyvezető tag				

## 2108 és 2158 adatszolgáltatás elkészítésének menete és sajátosságai

Számfejtteni a személynek nem kell. A 08M gyűjtése közben nekik is készül üres M-es lap.

### 08M-04-es lap

A tavalyi évvel megegyezően az alábbi, jövedelemmel azonosan adózó jogcímek a 304-es sorba kerülnek:

- 320/00 Önk.kölcs.nyugdíjpénzt.befiz.
- 321/00 Önk.kölcs.egészségpénzt.befiz.
- 324/00 Fogl. nyugdíjpénzt. befiz.
- 326/00 Munkált. önszegélyző pénzt. bef.
- 540/00 Munkahelyi (üzemi) étkeztetés
- 601/00 Iskolarendsz. képzés átvállalt költsége
- 604/00 Nem pénzbeli szövetkezeti juttatás
- 608/00 Helyi utazási bérlet

Az alábbi, Egyéb jövedelmes jogcímek a 308-as sorba gyűlnek:

- 523/00 Adóköteles csoportos biztosítás
- 528/00 Biztosítás (kockázatviselési) adóköteles
- 529/00 Biztosítás (megtakarítási) adóköteles

### 08M-07-es lap

A természetes személytől levont szociális hozzájárulási adót a 385., 386. sorokban kell szerepeltetni.

### M lap „C” blokk

- Jelölje, ha a külföldi illetékességű magánszemély Magyarországon biztosított, de lakcímmel nem rendelkezik -akkor jelöljük, ha a személynél, a foglalkoztatási adatok fölön, a „Külföldi ill. Mo-on bizt., de Mo-on lakcímmel, TAJ számmal nem rendelk.” mező be van pipálva.

## 2108 és 2158 adatszolgáltatás elkészítésének menete és sajátosságai

### 08A-01-02 Szakképzési lap

Az új szakképzésről szóló törvény egyidejű változásával, a tavalyi nyomtatványhoz képest egyszerűsödött a lap adattartalma. A fejlécről kikerültek a korábbi paraméterek, a megmaradt paramétereket a bérszámfejtő program tölti automatikusan.

De a 2108A főlapra bekerült egy új mező, amit akkor kell kitölteni, ha a vállalkozás szakképzési hozzájárulásra kötelezett, de valamilyen oknál fogva az adott hónapban nem keletkezik szakképzési hozzájárulási kötelezettsége (nincs adat a 01-02-es lapon).

(C)	Magyar Államkincstár által folyósított ellátások bevallása	<input type="checkbox"/>
	Az adóazonosító jelen történő bevallás benyújtásának indoka	<input type="checkbox"/>
	<b>Jelölje</b>	
	- ha az új Tbj. 87. § rendelkezéseivel érintett	<input type="checkbox"/>
	- ha szakképzési hozzájárulásra kötelezettként nem keletkezett szakképzési hozzájárulási fizetési kötelezettsége vagy adókedvezményt nem érvényesített	<input type="checkbox"/>
	- ha kizárólag egyszerűsített foglalkoztatással összefüggő bevallási kötelezettsége keletkezett	<input type="checkbox"/>
	<b>Nyilatkozat</b>	
	- (1) a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 1-2. §-aiban foglalt adófizetési kedvezmény igénybevételéről és a 6. § (1)-(2) bekezdéseiben foglalt feltételek fennállásáról	<input type="checkbox"/>
	- (2) arról, hogy a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet hatálybalépését megelőző hat hónapban a legtöbb bevétel, de legalább a bevétel 30%-a a következő főtevékenységből származott	<input type="checkbox"/> <input style="width: 150px; height: 15px;" type="text"/>

### 08A szakképzési paraméter

#### Választható paraméterek:

1- nem keletkezett fizetési kötelezettsége

2- adókedvezményt nem érvényesített

### 08A-01-03-as lap

Kérelem a biztosított bejelentéssel nem érintett munkaerőpiacra lépők után érvényesíthető

## **2108 és 2158 adatszolgáltatás elkészítésének menete és sajátosságai**

adókedvezmény igénybeviteléhez szükséges igazolás kiadásához.

Ez a lap kizárólag arra természetes személyre vonatkozóan tölthető ki, aki anyasági ellátásban részesült, illetve részesül és korábbi kifizetőjénél ismételten munkába áll!

Az "Adatszolgáltatás" / "Havi adatszolgáltatások" / "2108A" menüpontban külön pipálni kell, hogy „Kérelem”, utána megajánljuk a személyeket, akikből választani lehet hasonlóan az önellenőrzéshez, hogy kik kerüljenek rá a kérelmes lapra. A személyek kiválasztása után, a személyi névsor bezárásával folytatódik a 2108A lapok gyűjtése.

### **2108 adatai és változásai**

#### **2108A lapok**

A szakképzési hozzájárulással és a koronavírus kedvezménnyel kapcsolatos paraméterek megadása változott a 2108A főlapon.

#### **2108M lapok**

A 2108M lapok változtak, többek között a személyi kedvezmény érvényesítési szabályainak a változása miatt és adatok kerültek át az egyik lapról a másikra.

#### **2108M-04**

Az összevont adólap levezetése van a 2108M-04-es lapon.

A tavalyi évben változott, a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezményének érvényesítése miatt, több új sor és egy "e" oszlop került a 04-es lapra. Az idei nyomtatványon néhány sor átkerült a 2108M-05-ös lapra.

A 04-es lapon az "e" oszlopot, abban az esetben tölti a program, ha az adott személy jogosult és igénybe veszi a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezményét.

## 2108 és 2158 adatszolgáltatás elkészítésének menete és sajátosságai

### 2108M-05

Erre a lapra került át még a 04-es lapról a személyi jövedelem adó előlegek elszámolása blokk, amely módosult a személyi kedvezmény változása miatt.

### 2108M-06

NÉTAK, első házaspár és családi kedvezmény adatait lehet megadni a lapon.

Erre a lapra kerültek át a négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye és a családi kedvezmény érvényesítéséhez szükséges paraméterek és a gyermekek adatai még a tavalyi évben. Idén nem történt változás a lapon.

#### Igénybe vett kedvezmény típusa

A bérszámfejtő program a gyermekeknél beállított paraméterek és a kedvezmények érvényesítésének megfelelően állítja be az igénybevett kedvezmény típusa mezőt.

1 - Családi kedvezmény

2 - Négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye

3 - Együttesen családi kedvezmény és négy vagy több gyermeket nevelő anyák kedvezménye

### 2108M-07

A különadó jövedelmek, a szociális hozzájárulási adó és az egyéb adatok szerepelnek a lapon.

Tavaly óta meg kell jeleníteni a 399. sorban, a korábbi hónapra vonatkozó bevallásban osztalékelőlegként szereplő és az adott hónapban osztalékká vált összeget.

## **2108 és 2158 adatszolgáltatás elkészítésének menete és sajátosságai**

A mező kitöltését az osztalékelőleg visszavételezése jogcímnél megadható évszám segíti.

### **2108M-08**

A biztosítási idővel kapcsolatos adatok szerepelnek a lapon, mint FEOR szám, heti munkaidő, kieső idők, stb...

### **2108M-09**

Továbbra is a járulékokra vonatkozó adatok kerülnek a lapra.

### **2108M-09-01**

A TB kifizetőhelyek által elszámolt ellátások jelentésére szolgáló lap.

### **2108M-10**

Az egyszerűsített közteherviselési hozzájárulás adatai kerülnek a lapra.

### **2108M-11**

A szociális hozzájárulási adó kedvezmények kerülnek a lapra. A kedvezmények kifutása miatt változtak a lapon megadható paraméterek.

### **2108M-12**

Az egyszerűsített foglalkoztatottak adatai kerülnek a lapra.

## **2158 adatszolgáltatás**

Az "Adatszolgáltatás" / "Havi adatszolgáltatások" / "2158" menüpontban elérhető az egyéni

## **2108 és 2158 adatszolgáltatás elkészítésének menete és sajátosságai**

vállalkozók havi 2058-as adatszolgáltatása.

Az “Adatszolgáltatás ” / “Elektronikus (ÁNYK)” menüpontban van lehetőség az import fájl elkészítésére és akár az importálására is.