TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

Érvényességi dátumok

Demó verzió érvényessége: **2024.02.29.**
Regisztrált verzió érvényessége könyvelő programok: **2024.03.31.**
Regisztrált verzió érvényessége bérszámfejtő program: **2024.04.15.**
Regisztrált verzió érvényessége számlázó programok: **Nincs időkorlát**
Program verzió érvényessége: **2024.02.29.**

Programregisztráció

Ahogy azt már megszokhatták, a honlapunkról valamennyi programunk, így a 2024. évi is csak demo verzióban tölthető le. A demo verzió 2024. január és február keltezésű bizonylatokat fogad el. A feldolgozási határidő meghosszabbításához tehát a 2024. évi programokat is regisztráltatni kell, a regisztráció feltétele az esedékes programhasználati díjak megfizetése.

A regisztrációs eljárás részletes leírását az alábbi bejegyzésben találják:

Regisztráció!

A 25.00-s verzió fontosabb fejlesztései:

- **TFEJLH (2024.02.09.)**
- **Áfa bevallás és áfa listák (2024.01.31.)**
- **Bérfeladás, F3 Bérbizonylat, Bérfeladás ellenőrzése (2024.01.29.)**
- **OPG fájlok lekérése (2024.01.23.)**
- **Ismét aktív a 01 bevallás (2024.01.17.)**
- **Pénztárgép zárások rögzítésének új lehetőségei (2024.01.17.)**
- **Beállítások/Adó beállítások: új beállítás az arányos áfa számításához (2024.01.04.)**
- **Törzsadatok/Munkaszámok: Adóalapot nem képez (2024.01.04.)**
- **Adóelőleg listák átalányadózóknak: mentes határ**
- **Beállítások/Adóbeállítások Áfa tv. 61. (3)**

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

- **Jogcím változások**
- **F4 Automatikus kiegyenlítés**
- **Ctrl+Shift+F4 65M-02-K nyitó adóalap és adó értéke**
- **Nyilvántartások/Cégautó**
- **Általános forgalmi adó: 0%**
- **Egyéni vállalkozó szüneteltetése 2024-től**
- **Inaktív menüpontok**

TFEJLH (2024.02.09.)

Bővebben!

Áfa bevallás és áfa listák (2024.01.31.)

Ismét aktív az áfa bevallás és az áfa listák is.

Bérfeladás, F3 Bérbizonylat, Bérfeladás ellenőrzése (2024.01.29.)

Ismét aktívak a funkciók.

A jogszabályi változások miatt vannak olyan kötelezettségek, amelyek már csak negyedévente kerülnek bevallásra. A bér program azonban ezeket az előírásokat továbbra is havonta adja át. Így azokat az adónemeket, amelyeket ez érint negyedévente javasolt ellenőrizni az egyszeres programban. Az egyszeres program ezeket az adónemeket továbbra is havonta kerekíti.

Javasoljuk a bér program “Utalás listák” menüpontjában található listákat használni az adóbefizetésekhez a 08/58 bevallások elkészítése után.

Mivel a bér programból a bérfeladással nem kerülnek át a kerekítések, így az egyszeres program az adószámlán látható csoportosításban kerekíti a befizetéseket. Ez nem teljesen azonos a 08

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

bevallás kerekítésével, így a felhasználó kézzel korrigálhatja a kerekítéseket, ha szükséges.

Bérfeladásról bővebben!

OPG fájlok lekérése (2023.01.23.)

Új menüpont a Feladási modulban. Még fejlesztés alatt van, kérjük fokozottan ellenőrizzék!

Bővebben!

Ismét aktív a 01 bevallás

Bővebben!

Pénztárgép zárások rögzítésének új lehetőségei

Bővebben!

Beállítások/Adó beállítások: új beállítás az arányos áfa számításhoz

“Arányos áfa adóköt. bevétel áfa bevallással azonosan” új jelölési lehetőség 2024-től. Alapból nem kerül jelölésre.

Az arányosítási képletbe az adóköteles termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás ellenértéke abban az időszakban kerül beszámításra, amelyik időszakban az áfa bevallásba is bekerül, ha az új lehetőség pipálva van.

Ha nincs, akkor teljesítés szemléletben kerülnek be a képletbe, mint adóköteles termékértékesítések és szolgáltatásnyújtások ellenértékei.

1105 Budapest, Gitár utca 4. | Tel.: (+36 1) 263-2363 | E-mail: novitax@novitax.hu

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

Példa: Bevallás gyakorisága havi.

Kimenő számla: Kelte: 2024.01.05. Áfa teljesítés 2024.01.05.

Belföldi 27%-os értékesítés, 100e adóalap és 27e adó. Kiegyenlítése 2024.02.01-én történt meg.

Az általános forgalmi adó törvény 61. paragrafusa alapján a fizetendő adót az ellenérték megfizetésekor vagy ha az ellenértéket a teljesítéstől számított negyvenötödik napig egészben vagy részben nem fizették meg, az (1) és (2) bekezdéstől eltérően a fizetendő adót az előzőekben említett határidő lejártát követő napon, a meg nem fizetett ellenértékre is meg kell állapítani.

Tehát a példában a fizetendő adó 2024.02.01-én kerül be az áfa bevallásba, mert akkor történt a pénzügyi rendezése.

Ha az új jelölés pipálva van, akkor az arányosítási képletbe is februárban lesz számításba véve. Ha nincs az új jelölés pipálva, akkor teljesítés szemléletben a januári arányosítási képletbe fog szerepelni.

Természetesen ha a felhasználó a bevételeknél teljesítés szemléletet jelöl (Minősítés: Teljesítés szemléletű fiz. áfa), akkor az a bevétel az arányosítási képlet számításakor a teljesítés időszakába kerül be.

A 2023. évről átnyílt ki nem egyenlített vagy részben kiegyenlített bevételekre még az előző évi működés szerint kerül kiértékelésre. Azaz a bevallással egyezően kerül a bevétel az arányosítási képletbe.

Törzsadatok/Munkaszámok: Adóalapot nem képez

Átnevezésre került a Törzsadatok/Munkaszámok “53-as bev.-ből kihagy” pipálási lehetőség. Már “Adóalapot nem képez” az új elnevezés.

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

Ezzel a jelöléssel lehet olyan munkaszámot használni akár átalányadózóknál vagy kisadózóknál vagy őstermelőknél vagy vszja-s vállalkozóknál, amelyeket nem képeznek átalányadós/kisadózó/őstermelői/vszja-s bevételeket/költségeket.

Ezekre a munkaszámokra könyvelt bevételek kimaradnak az átalányadós bevételi nyilvántartásból/kisadózók bevételi nyilvántartásából illetve az egyéni vállalkozó vszja-s 53(SZJA) bevallásból. Őstermelői bevallás alapból nem készül.

Adóelőleg listák átalányadózóknak: mentes határ

A lista már a 2024. évi minimálbér függvényében állapítja meg a mentes határt.

Beállítások/Adó beállítások: Áfa tv. 61. (3)

A 2023. évben beállított tárgyév adata (45/46) nyílik át 2024-re az Előző év adathoz.

A legelső egyszeres nyitásnál megkérdezésre kerül, hogy alapból a felhasználó 45 vagy 46-ra szeretné az összes egyszeres vállalkozásnál a tárgyévi adatot beállítani. Ez a beállítás lesz érvényes új vállalkozás nyitásánál is. A menükezelőben a Beállítások/Kezelés/ beállításoknál található az összes vállalkozásra vonatkozó érték.

☐ Taxa: Áfa tv. 61. (3) 46 nap

Áfa tv. 61. (3)

Jogcím változások

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

143 jogcím megszűnt

149 jogcím pénzforgalmi biz. típussal rögzíthető

149 jogcím a 206 jogcímre fog nyílni automatikusan

F4 Automatikus kiegyenlítés

Az F4 Automatikus kiegyenlítés használatánál megképződik a számlához a kiegyenlítés.

Bővebben!

A továbbiakban lehet törölni és módosítani a számlát, ha csak az F4 funkcióval létrehozott kiegyenlítés van rákapcsolva. Így a számla törlés esetében a kiegyenlítéssel együtt törlődni fog. Módosítás esetében a kiegyenlítés is módosul, újra tárolódik.

Ctrl+Shift+F4 65M-02-K nyitó adóalap és adó értéke

A Nyitás/Folyószámla menüpontban a nyitó számláknál az Egyéb / Ctrl+Shift+F4 65M-02-K nyitó gombnál az adó alapja és értéke töltődik nyitáskor. A program a berögzített számla alapján számít egy adóalapot és egy adó értéket. A felhasználó ezt átírhatja, ha nem a számított értékkel kívánja az esetleges módosításoknál az összesítő jelentésen szerepeltetni a számla adóalapját és adóját. Ha a felhasználó kézzel visz fel nyitó számlát, akkor is a rögzítés tárolásakor a program az adóalapot és adót tölti. Ha a felhasználó a nyitó számlát módosítja, akkor a program által megadott adóalapot és adót már kézzel kell helyesbítenie. Nem számolódnak újra az értékek.

Nyilvántartások/Cégautó

Mivel az adó befizetésének gyakorisága csökkent, és a határideje április 15-re változott, így a Nyilvántartások/Cégautóadó menüpont is a jogszabályoknak megfelelően került módosításra.

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

Általános forgalmi adó : 0%

A napilapok áfamértéke 2024. január 1-től 0% lesz. A jogszabály 3/B. melléklete szerint a napilap fogalma a hetente legalább négyszer megjelenő kiadványokat foglalja magában. (2022/542. irányelv.)

A programban már rögzíthető a 0%-os kulcs belföldi, közösségi és import kategóriákban.

Kérjük ellenőrizzék a számlázó programokat, hogy 0%-os kulcsot valóban ott használnak ahol lehetséges. Ha számlák beolvasásánál olyan xml érkezik, ahol a 0% kulcs helytelenül van használva, akkor a beolvasás sem lesz helyes.

Azok az xml-ek, ahol a 0% helytelenül van feltüntetve, (mert a számlában mentesség miatt nem szerepel adó), azok a továbbiakban 0%-ra fognak beolvasódni.

Ha a számlázó program által előállított xml fájlban a 0% nem nulla százalékot jelent, és a számlázó program fejlesztője nem javítja az xml fájt, akkor a könyvelési szabályok létrehozásával tudja a felhasználó ezeket nem 0%-ra beolvasni, hanem a helyes kódra, pld. mentesre.

Javasolt egy általános könyvelési szabály készítése, ami azt tartalmazza, hogy a 0%-os xml-ek mentesre kerüljenek. Majd arra a partnerre hozzon létre a felhasználó egy speciális szabályt, aki valóban 0%-kal számláz. Itt a 0% feltételhez 0% értéket állítson be.

Egyéni vállalkozó szüneteltetése 2024-től

2024. január 1-jét követően rendezi a törvény, hogy a szüneteltetés(ek) ideje alatt befolyt bevételek és felmerült kiadások az általános szabályok szerint legyenek elszámolhatóak év közben. A program nem tudja megállapítani, hogy a nyitott tételekből a szüneteltetés alatt mely

tételek rendeződnek. Így ha a felhasználó figyelembe akarja venni ezeket a tételeket is, akkor javasoljuk a könyvelésben rendezni pld. technikai pénzforgalmi helyen.

Inaktív menüpontok

Bevallási nyomtatványok illetve fejlesztések miatt az inaktív menüpontok folyamatosan módosulni fognak. Az ismét aktív menüpontokról ügyfeleinket a verzió információban tájékoztatni fogjuk.

A program elindítása

A programot telepítő rendszer a telepítés során minden évben létrehozza a programrendszert elindító parancsikont, amelyből a program indítható. A program elindítása után ajánlatos kitölteni a felhasználói adatokat, valamint áttekinteni a program alapbeállításait.

A program sikeres telepítése, és első elindítása után jelenik meg a most látható kiegészítő dokumentáció, amely a „Információ / verzió információ” menüpontban bármikor megjeleníthető, nyomtatható.

A forgalmazó NOVITAX Kft. a Win-Tax rendszerből minden évben új verziót készít, az évenkénti verziók eltérő adatbázisokban kezelik az adatokat. A megoldás előnyei közé tartozik, hogy az évenkénti adatbázisok csak egy meghatározott méretig növekednek, valamint az, hogy egy időben lehet dolgozni több évi verzióban. Az éves adatbázisokat az egyik évről a másikra a menükezelő Cégnyitások / Gépi nyitás (előző évből) funkcióval kell átnyitni.

Beállítások a helyes nyitáshoz

2023-ban is beállítható a könyvvezetés/adózás fülön a vállalkozás következő évi paraméterei:

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

- Köv. évi pénzforgalmi áfa
- Köv. évi áfa alanyi mentesség
- Könyvvezetés a köv. évtől
- Adózási mód a köv. évtől

Ha a felhasználó már 2023-ban pontosan megadta az adatokat, akkor a nyitás megfelelő lesz. Természetesen a 2024. év megnyitásakor is megadhatók az alap adatok.

Ebben az esetben a könyvvezetés, adózás fülön kérjük felülvizsgálni az összes beállítást.

Figyelem!
Hibás nyitás esetén a forgalmazó sem tudja a nyitási módosításokat változtatni. Hibás nyitás esetén a céget újra kell nyitni és könyvelni.
Cégformák :

- Normál / Kata (egyszeres)
- Előtársaság
- Felszámolás alatt
- Végelszámolás alatt
- Őstermelő
- Eltérő üzleti év
- Eltérő üzleti év
- Magánszemély
- Kisvállalati adó
- VA utáni normál
- Va utáni kiva

Kézi nyitásnál:

Normál / Kata (egyszeres) cégformával kell megnyitni azokat

1105 Budapest, Gitár utca 4. | Tel.: (+36 1) 263-2363 | E-mail: novitax@novitax.hu

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

- a társaságokat , amelyek továbbra is társasági nyereségadóval adóznak.
- az egyéni vállalkozókat, magánszemélyeket akik a szja törvény hatálya alá tartoznak
- az egyéni vállalkozókat amelyek 2024. 01.01-től a kata hatálya alá bejelentkeztek

Kisvállalati adó cégformával kell megnyitni azokat a

- társaságokat, amelyek 2024. 01.01-től a kiva hatálya alá bejelentkeztek.

Vállalkozási forma nem változott.

Egyéni cég felelőssége nem változott.

Könyvvezetés módja lehet egyszeres és kettős.

Pénzforgalmi áfa: pipálandó, ha a vállalkozás pénzforgalmi áfát választott. Ha a pénzforgalmi áfából a kikerül, akkor a „Kilépés” és a „Pf.kilépés oka” kitöltendő.

Kisvállalati adó belépés és kilépés: tárgyév esetén megadása kötelező.

Alanyi mentesség és TAO lezárásának dátuma fontos, megadása kötelező.

Egyszeres könyvvitel esetén a könyvvezetés, adózási mód megadása kötelező.

Egyéni vállalkozónál a vállalkozás jellegét meg kell adni.

Az a vállalkozó, aki belép a kata hatálya alá a belépés dátumát meg kell adnia, illetve ha kikerül, akkor a kilépés dátumát és okát is.

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

Példák a nyitásra:
Taos társas vállalkozás kivát választ.

Cégforma feltétlenül „Kisvállalati adó” legyen.

Ha a társaság átlép a kiva hatálya alá vagy már kivásnak alakul, de onnan évközben kiesik, újra tao-s lesz, akkor „évközi nyitással” nyithatja meg a következő időszakot úgy, hogy a cégformának Normál / Kata (egyszeresnek) kell lennie.

Az egyéni vállalkozások egy adóéven belül kezdhetnek vszja-sként majd áttérhetnek a kata hatálya alá és onnan vissza is térhetnek a szja hatálya alá.

Lehetséges, hogy az adóévet katásként kezdik és onnan térnek át újra a szja hatálya alá.

A program minden adózási időszakot egy állományban kezel, de az adózási időszakokat pontosan vezetni kell, hogy a kata bevételi nyilvántartás és az 53 bevallás helyesen elkészülhessen.

Ezeknek a vállalkozásoknak a cégformájuk Normál / Kata (egyszeres) marad egész időszak alatt. A szja-s időszak adózási módja pedig az adózási módnál állítandó.

A képernyőn látható „Lista” gombbal a vállalkozási adatok listázhatók, az „Átalakulás” gombbal a vállalkozás neve és az adószám utolsó három jegye változtatható, az „Adatkeresés” gombbal pedig a cégadatok kiválasztott mezőjét jeleníti meg a program.

Gépi nyitás

A gépi nyitás elindítása előtt az előző évi állományon javasoljuk az összes ellenőrzési funkció lefuttatását és az esetleges hibák javítását. A nyitás csak hibátlan állomány esetén lesz sikeres.

Gépi nyitás kezdeményezése a menükezelőben

A rendszer integráltságából következően az egyik évről a másik évre történő átnyitást a

TAXA 2024. évi 25.00-s verzió

menükezelőben kell kezdeni a „Cégadatok – Cégek – Nyitás (előző évből)” funkcióval. A funkció első elindítását követően (amikor még a nyitandó cég még nem szerepel az aktuális évben) a program átnyitja a cégadatokat, a következők szerint:

A menükezelő gépi nyitás funkciójának elindítása után megjelennek az előző évben könyvelt vállalkozások, amelyekből ki kell választani a nyitandó céget (az aktuális cégen nyomott Enter).

A Cégadatokat ellenőrizni kell!

A cégadatok nyitásakor az adózási formák miatt figyelni kell a cégformát, vállalkozási formát és az adózási módot.

Figyelem!
Hibás nyitás esetén a forgalmazó sem tudja a nyitási módosításokat változtatni. Hibás nyitás esetén a céget újra kell nyitni és könyvelni.
Az előző könyvelési év adatai alapján a program bejelöli a nyitható modulok adatállományait, amelyek egyszeres könyvvitel esetén általában a TAXA,/NTAX/IPTAX és a BÉR programok. A képernyőből való továbblépés után a menükezelő egymás után elindítja a bejelölt programokat, a nyitás további lépései az egyes programok dokumentációjában találhatók.

1105 Budapest, Gitár utca 4. | Tel.: (+36 1) 263-2363 | E-mail: novitax@novitax.hu