

## Tisztelt Ügyfelünk!

Ezúton szeretnénk tájékoztatni a Servantes Hatékony Integrált Vállalatiirányítási Rendszer **Főkönyv** modult érintő változásokról és fejlesztésekről.

**A nagyobb adatbázisoknál a frissítés sokáig tarthat. Kérjük, hogy ne szakítsák meg a frissítési folyamatot akkor sem ha „a program nem válaszol” üzenet panelt adja fel a Windows.**

### Főkönyv modult érintő változások

#### 1.) Újdonság: Társasági adóbevallás elkészítése

Új funkciót hoztunk létre a könyvelő programunkban, mely a *Bevallás/ TAO bevallás...* menüponton belül található meg. Ennek segítségével a könyvelési adatokból automatikusan kitöltjük és átadjuk az ÁNYK program felé a 1729-es társasági adóbevallást.

A bevallás sikeres átadásához, kitöltéséhez Önnek szükséges megtennie bizonyos beállításokat és paraméterezéseket, melyeket az alábbiakban írunk le.

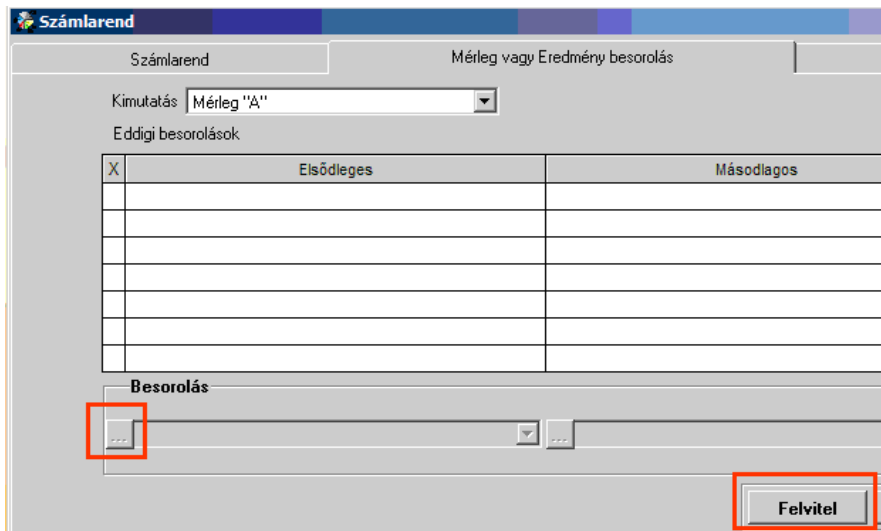
##### **1.1) Az adott évben a könyveléskor használt összes főkönyvi szám besorolása mérleg- és eredménykimutatás sorokhoz**

Elképzeltető, hogy ezeket a besorolásokat Ön már korábban elvégezte azért, hogy használja a programunkból kinyerhető mérleg- és eredménykimutatás nyomtatványokat. Ebben az esetben ezzel most nincs külön teendője, esetleg javasolt ellenőriznie az aktuális évben a mérleg- és eredménykimutatás besorolásokat.

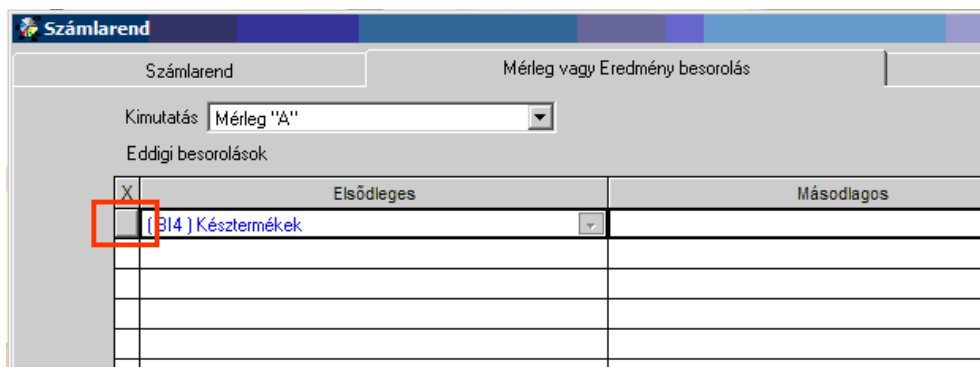
Ezt az ellenőrzést a *Nyomtatás/ Főkönyvi nyomtatványok.../ Számlarend* menüpontban tudja elvégezni, ahol a számlaosztály vagy főkönyvi szám intervallum beállítása után lekérdezhetőek a főkönyvi számok, s láthatóak a besorolások.

Ha az ellenőrzés során azt találja, hogy egyáltalán nincsenek besorolva a főkönyvi számok, vagy nem minden főkönyvi szám van besorolva, akkor ezt az *Alapadatok/ Számlarend.../* menüponton

belül tudja megtenni. Ide belépbe először kattintson rá a beresolni kívánt főkönyvi számra, majd kattintson a „Mérleg vagy Eredmény besorolás” fülre. Itt válassza ki, hogy melyik típusú mérleget vagy eredménykimutatást szeretné elkészíteni, majd a „Felvitel” gombra kattintva ezután keresse ki azt a sort, ahova az aktuális főkönyvi számot be kell sorolni és kattintson rá duplán bal egérgombbal.

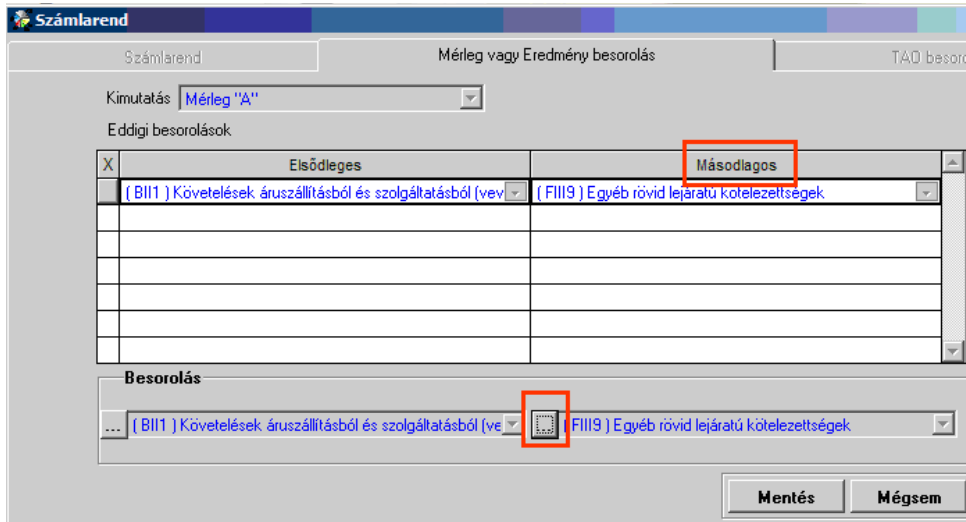


Ha esetleg nem megfelelő sort választott ki, akkor a besorolás előtt látható négyzetre kattintva tudja törölni, így kiürül a sor, s kiválaszthat másikat.



Lehet olyan főkönyvi szám, amelynél szükség lehet úgynevezett másodlagos besorolásra is. Ennek leginkább például a követelések es kötelezettségek esetén van jelentősége. Ha év végén a számlák zárásakor a követelés vagy kötelezettség egyenlege negatív érték lenne, úgy azt a mérlegben az

ellenkező oldalon kell szerepeltetni. Az ilyen helyzet kezelésére szolgál a másodlagos besorolás alkalmazása. Ezt szintén úgy lehet beállítani, hogy „Másodlagos” elnevezésű oszlopnál is a megfelelő besorolási sorra bal egér gombbal kétszer kell kattintani.



**FONTOS!** A társasági adóbevallás elkészítéséhez elengedhetetlen a főkönyvi számok megfelelő besorolása, mert ez alapján fogja tudni a programunk kitölteni a bevallásban a mérleg- és eredménykimutatáshoz kapcsolódó lapokat.

## 1.2) További beállítások elvégzése a társasági adóbevallás elkészítéséhez

**A.)** Az *Alapadatok/ Számlarend...* menüpontban egy új „TAO besorolás” nevű fülön az alábbi bevallás lapokhoz talál beállítási lehetőségeket:

- Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek a kettős könyvvitelt vezető adózók részére (03-01, 03-02 és 03-03 lapok)
- Adózás előtti eredményt növelő jogcímek a kettős könyvvitelt vezető adózók részére (04-01, 04-02 és 04-03 lapok)
- Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok a kettős könyvvitelt vezető adózók részére (07-01, 07-02 lapok)
- A mérleghez kapcsolódó adatok a kettős könyvvitelt vezető adózók részére (A-01 lap)
- Egyéb, valamint tájékoztató adatok a kettős könyvvitelt vezető adózók részére (A-02-01 és A-02-02 lapok)

Számlarend

Számlarend      Mérleg vagy Eredmény besorolás      **TAO besorolás**

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Besorolás	Aut. ellenszámla Főkönyvi szám
0	0004 technikai	Közvetlen költség ellenszámla	
1	001 Kéményseprés technikai számla	Egyéb bevétel (díjbekérő)	
2	002 Eltérő valutanem technikai számla	Technikai számla valutás	
3	003 Kéményseprés technikai számla	Pénzforg. Elsz. Tech. Szla	
4	1 Befektetett eszközök	Be nem sorolt	
	11 Immateriális javak	Be nem sorolt	
	4 111		

Ezen az új fülön alapvetően olyan bevallás sorokat tud majd kiválasztani, amelyekbe valamely főkönyvi szám, vagy több főkönyvi szám egyenlegének összegét kell feltüntetni. Ezt csak Ön tudja meghatározni attól függően, hogy azt az adott dolgot milyen főkönyvi számra könyvelte.

Egy bevallási sorhoz több főkönyvi szám is beállítható, illetve egy főkönyvi számhoz több bevallási sort hozzá lehet rendelni szükség esetén attól függően, hogy Önnek a bevallás mely sorait kell kitöltenie.

Számlarend

Számlarend      Mérleg vagy Eredmény besorolás      **TAO besorolás**

X	Besorolás

Besorolás

...

**TAO bevallás sorok kiválasztása**

59 (03-03 49 C) A műemléki ingatlan, egyedi védelem alatt álló ingatlan...az eredeti jogosulttól átvett ked...
60 (03-03 51 C) Elektromos töltőállomás létesítésének kedvezménye
61 (03-03 59 C) Egyéb csökkentő jogcímek
62 (04-01 1 B) A várható kötelezettségekre is a jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot né...
63 (04-01 2 B) A számviteli törvény szerint elszámolt écs.leírás összege
64 (04-01 3 B) Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások söszege
65 (04-01 4 B) Jogerős határozatban megállapított bírság...
66 (04-01 5 B) Ellenőrzött külföldi társaság adóalapjának a törvényben nevesített jövedelmekből eredő
67 (04-01 6 B) Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege
68 (04-01 7 B) A behajthatatlan követelésnek nem minősülő adóévben elengedett követelés
69 (04-01 8 B) A Tao.tv.8.§ (5) bekezdésének a) pontjában rögzített kötelezettség kamatának meghatárc
70 (04-01 9 B) Ellenőrzött külföldi társaságban fennálló részesedésre az adóévben ráfordításként elszár
71 (04-01 10 B) Forintról devizára, devizáról forintra stb. átszámítási különbözetek összege...
72 (04-01 11 B) Az adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított adóévi költségként...
73 (04-01 12 B) A Tao tv.7. § (1) bekezdésének gy) pontja alapján...

**B.)** A *Bevallás/ TAO bevallás...* menüpontban az alábbi bevallás laphoz talál beállítási lehetőségeket:

- Nyilatkozat (NY-01 lap)

Itt a legjellemzőbb adatokat tudja beállítani, amelyek a bevallásban a Nyilatkozat nevű lapon szerepelnek.

**C.)** A cég törzsadataiból teljesen automatikusan kitöltődik majd a társasági adóbevallás borítólapja, ezért érdemes ellenőrizni és kitölteni minden céges adatot az *Alapadatok/ Saját cég adatai...* menüponton belül.

### **1.3) A társasági adóbevallás adatainak ellenőrzése és a bevallás elkészítése**

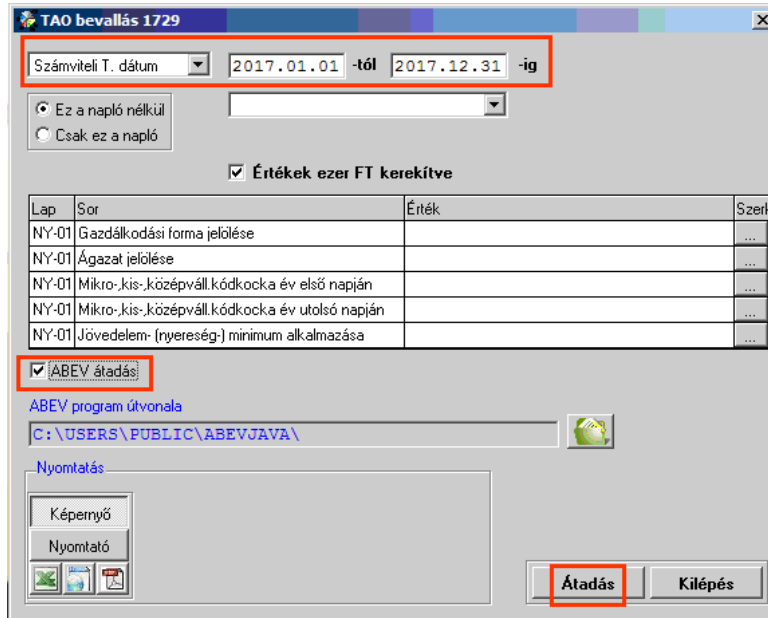
Ha minden szükséges adatot beállított a bevalláshoz, akkor a *Bevallás/ TAO bevallás...* menüpontban töltsse ki a megfelelő -tól -ig dátumokat.

Ha a „Nyomtatás” Képernyőre van beállítva és így megnyomja a „Nyomtatás” gombot, akkor egy részletes segédlet jelenik meg, amely megmutatja, hogy a bevallás adott mezőibe, soraiba milyen összegeket fog átadni a program. Így még átadás előtt ellenőrizhet minden adatot.

Ha mindent rendben talál, akkor pipálja be a képernyőn az „ABEV átadás” lehetőséget. Ekkor a „Nyomtatás” gomb helyett „Átadás” gomb lesz látható és erre kattintva elkészül a társasági adóbevallás (automatikusan megnyílik az ÁNYK program és a bevallás is).

Fontos, hogy az ÁNYK keretprogramból és a 1729-es bevallási nyomtatványból is a legfrissebb verziót használja.

A társasági adóbevallás importálása után még természetesen a szokásos módon mindent tud ellenőrizni, módosítani, mielőtt küldésre megjelöli és beküldi a bevallást.



Lap	Sor	Érték	Szeri
NY-01	Gazdálkodási forma jelölése		...
NY-01	Ágazat jelölése		...
NY-01	Mikro-,kis-,középváll.kódkocka év első napján		...
NY-01	Mikro-,kis-,középváll.kódkocka év utolsó napján		...
NY-01	Jövedelem- (nyereség-) minimum alkalmazása		...

## 2.) Újdonság: Mérleg-és eredménykimutatás átadása az Online Beszámoló Rendszer felé

Egy másik új funkciót is készítettünk a könyvelő programunkban, mely a *Bevallás/ Beszámoló készítés (OBR)...* menüponton belül található meg. Ennek segítségével a mérleg- és eredménykimutatás adatokból automatikusan kitöltjük és elkészítjük az Online Beszámoló és űrlapkitöltő Rendszerben beolvasható OBR kiterjesztésű fájlt, melybe a <https://e-beszamolo.im.gov.hu/ebekuldes> linken lehet belépni.

A beszámoló sikeres átadásához, kitöltéséhez Önnek szükséges megtennie bizonyos beállításokat és paraméterezéseket, melyeket az alábbiakban írunk le.

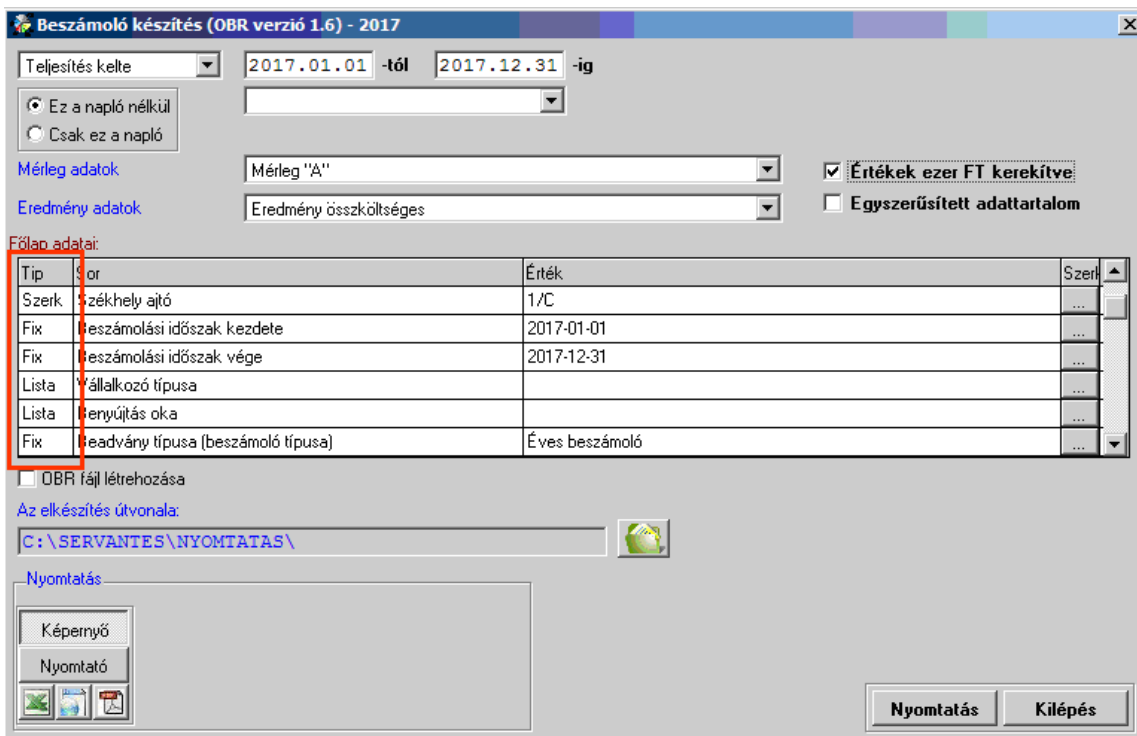
Az egyik fontos lépés, hogy a programban hozzá legyen rendelve minden főkönyvi szám az elkészíteni kívánt mérleg- és eredménykimutatás soraihoz. E beállítás lépéseit levelünk elején a társasági adóbevallás készítésénél az 1.1.) pontban írtuk le. Ha azt elvégezte, akkor itt már ezzel nincs külön teendője.

Ahhoz, hogy az OBR rendszerben a fedőlap is kitöltődjön automatikusan, javasoljuk, hogy a *Bevállás/ Beszámoló készítés (OBR)...* menüponton belül töltsön fel minden olyan adatot, amit csak lehet.

A cég törzsadatainál feltöltött adatok közül a cégnevet, az adószámot, címet, KSH számot automatikusan kitölti a program, a többi mezőben pedig beállíthatóak az egyéb adatok.

Többfajta jelölés is látható az egyes sorok elején, ezek jelentései az alábbiak:

- SZERK = Szerkeszthető mező (szöveggel, számmal szabadon kitölthető mező)
- DÁTUM = Dátum mező
- LISTA = Olyan mező, amelynek tartalma listából választható ki
- FIX = Fixen kitöltött mező, amely nem módosítható



Amikor minden szükséges mezőben beállította az adatokat, akkor tudja ellenőrizni egy listán a végeredményt, még az OBR fájl elkészítése előtt. Ha a „Nyomtatás” Képernyőre van beállítva és így megnyomja a „Nyomtatás” gombot, akkor jelenik meg a részletes segédlet.

Ha mindent rendben talál, akkor a képernyőn pipálja be az „OBR fájl létrehozása” lehetőséget, állítsa be a

mentés útvonalát. Ekkor a „Nyomtatás” gomb helyett „Export” gomb lesz látható és erre kattintva elkészül a beszámoló, az OBR kiterjesztésű fájlt, amelyet utána be tud olvasni az OBR rendszerben.

Bízunk benne, hogy új funkcióinkkal segíteni, könnyíteni tudjuk a beszámoló készítés és társasági adóbevallás elkészítésének nehézségeit.

Amennyiben a frissítéssel kapcsolatos technikai kérdése van, kérje informatikus kollégánkat a 06-1-273-3310 telefonszámon.

Amennyiben a program használatával kapcsolatos kérdése van, forduljon az ügyfélszolgálatunkhoz ugyanezen telefonszámon.

További jó munkát kívánunk Önnek!

Tisztelettel:

Czinege Gábor  
szoftvertanácsadó

Budapest, 2018. május 16.