



Tisztelt Ügyfelünk!

Ezúton szeretnénk tájékoztatni a Servantes Integrált Vállalatirányítási Rendszer **Partner adatait** érintő változásokról és fejlesztésekről, melyet az előző levelünk 1.) pontjában jeleztünk előre.




Emlékeztetőül, így változik 2021.01.04-től a 2007. évi CXXVII. törvény 10. számú mellékletének 1. bekezdése:

„1.[2] Az adóalany köteles adatot szolgáltatni az adó- és vámhatóság részére azon általa teljesített termékértékesítésekről, szolgáltatásnyújtásokról kibocsátott vagy kiállított számláról, számlával egy tekintet alá eső okiratról, amelyre e törvény rendelkezéseit kell alkalmazni a 158/A. § értelmében, kivéve azon termékértékesítésről, szolgáltatásnyújtásról, melynek teljesítési helye a Közösség másik tagállama, és amely termékértékesítés, szolgáltatásnyújtás tekintetében az adóalany adófizetési kötelezettségének az Art. távolról is nyújtható szolgáltatásokat nyújtó adózókra vonatkozó különös szabályai szerint tesz eleget.”

A fentiekkel összhangban kiegészítettük a programban lévő valamennyi Partner felviteli/módosítási ablakot egy új „Partner típusa” elnevezésű legördülő menüvel, valamint ezzel együtt egy blokkba illesztettük az Adószám, a Csoportos adószám és az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mezőket.

Az EU adószám mező továbbra is megmarad a programban, mint a belföldi adóalany közösségi adószámát tartalmazó mező, viszont ennek az adószámnak a kötelező adatszolgáltatását nem írja elő a NAV, így ezen adat feltöltésére nem alkottunk speciális szabályokat.

Egységesen, az összes partner rögzítési felületen, a {Kiegészítő adatok} fülön találkozhatunk az alábbi blokkal:

Partner típusa	<input type="text"/>	
Adószám	<input type="text"/>	
Csoportos adószám	<input type="text"/>	
EU-n belüli és kívüli országok adószámai	<input type="text"/>	
		Ellenőrzés

A Partner típusa mezőben láthatjuk azt az 5 lehetőséget ami közül **választanunk kell, kötelezően**. A frissítést követően a program nem enged se új partner rögzíteni, se jelenlegi partnert módosítani mindaddig, amíg nem jelöltük meg a partnerünk típusát és adott esetben nem adtuk meg valamelyik adószámát.

A megfelelő elem kiválasztása után az alábbi **szabályok** lesznek érvényesek, melyek betartása esetén tudjuk csak az új partnerünket elmenteni, vagy a meglévőt módosítani

1. Magánszemély lehetőség választása esetén nem lehet kitöltve az Adószám, Csoportos adószám és az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mezők egyike sem.

2. Belföldi adóalany lehetőség választása esetén az Adószám mezőnek kötelezően töltve kell lennie (helyes formátumúnak kell lennie xxxxxxxx-y-zz) és ha az adószám áfa kódja 1, 2 vagy 3, akkor nem lehet kitöltve sem a csoportos adószám mező, sem az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mező. Ha az adószám áfa kódja 4, akkor a Csoportos adószámnak is töltve kell lennie egy 5-ös áfakódú adószámmal és az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mezőnek üresnek kell lennie.

3. Közösségi adóalany (EU-n BELÜLI) lehetőség választása esetén csak az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mező lehet kitöltve.

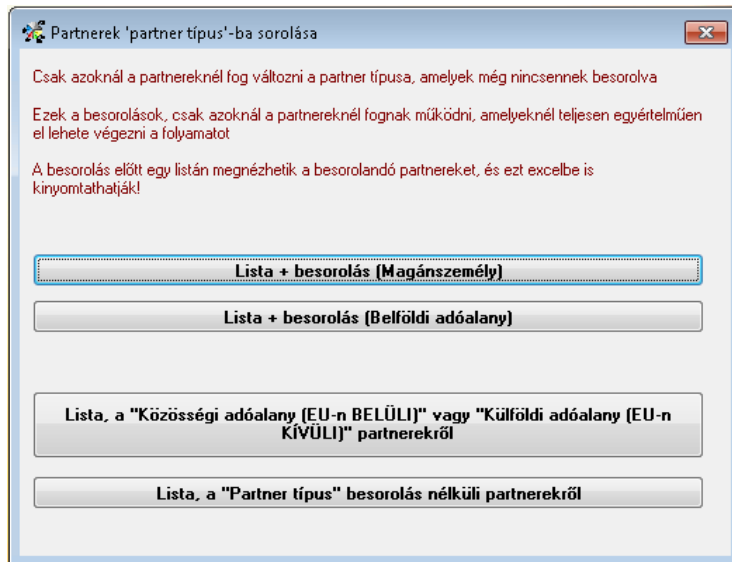
4. Külföldi adóalany (EU-n KÍVÜLI) lehetőség választása esetén csak az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mező lehet kitöltve

5. NEM adóalany és NEM magánszemély lehetőség választása esetén nem lehet kitöltve az Adószám, Csoportos adószám és az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mezők egyike sem.

A fenti szabályokat az adószám melletti [Ellenőrzés] gombbal ellenőrizhetjük. Ezen szabályok szigorúságát azért kellett bevezetnünk, mert a NAV elutasítja az adott számla adatszolgáltatását, amennyiben adott partner típus esetén nem adjuk meg az adószámot, illetve az adatszolgáltatás előírja, hogy az Adószám, a Csoportos adószám és az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mezők közül CSAK egy adószám adható át, ellenkező esetben szintén elutasításra kerül az adatszolgáltatás.



A partner ablak módosításán kívül, minden számlázó modulunkba bekerült egy csoportos módosítási lehetőség is. Ezt az egyes modulok *Karbantartás / Rendszergazdai menüpont / Partnerek 'partner típus' -ba sorolása* menüpontban találjuk.



A menüponttal csak olyan partnereknél állíthatjuk be a partner típusát, amelyeknél ezt korábban még nem tettük meg. Illetve, amelyeknél jó eséllyel meghatározható a típusa. Nézzük az egyes lehetőségeket külön-külön.

1. Lista + besorolás (Magánszemély)

A gombra kattintva csak olyan partnereket fog kilistázni és módosítani a program, amelyeknél egyik adószám mező sincs feltöltve. Természetesen a listát érdemes és fontos átnéznünk, mert ha egy cég esetén elfelejtettük feltölteni korábban az adószámát akkor a funkció lefutásával „Magánszemély” státuszba fog kerülni. Továbbá megjelenítünk még egy figyelemfelhívó ablakot, mivel a „Magánszemély” és a „Nem adóalany és Nem magánszemély” típusok egyikénél sincsenek az adószámok kitöltve, ezért az utóbbi típusba tartozó partnerek is magánszemélynek lesznek jelölve, melyet utólag módosítanunk kell!

2. Lista + besorolás (Belföldi adóalany)

A gombra kattintva csak olyan partnereket fog kilistázni és módosítani a program, amelyekre igazak az új partner rögzítésénél beállított szabályok.



3. Lista, a „Közösségi adóalany (EU-n BELÜLI)” vagy „Külföldi adóalany (EU-n KÍVÜLI)” partnerekről

A gombra kattintva csak egy listát kapunk azon partnereinkről akiknél az EU-n belüli és kívüli országok adószámai mező töltve van. Ennél a funkciónál nincs csoportos módosítási lehetőség, egyedileg kell a partnereinknél beállítani a megfelelő partner típust.

4. Lista, a „Partner típus” besorolás nélküli partnerekről

Amennyiben az előző pontok alapján elvégeztük a partnereink típusba sorolását, úgy az itt megjelenő listában olyan partnereket fogunk látni, akiknél a korábban említett valamelyik szabály megsérült (pl.: formailag hibás adószám)

További jó munkát kívánunk Önnek!

Tisztelettel:

Czinege Gábor
szoftvertanácsadó

Budapest, 2020. december 16.