



Kedves Ügyfelünk!

Ezúton szeretném tájékoztatni Önt az XL Bér modul legújabb frissítéséről, melynek

legújabb verziója (1.196) letölthető az internetről a levél végén található link segítségével.

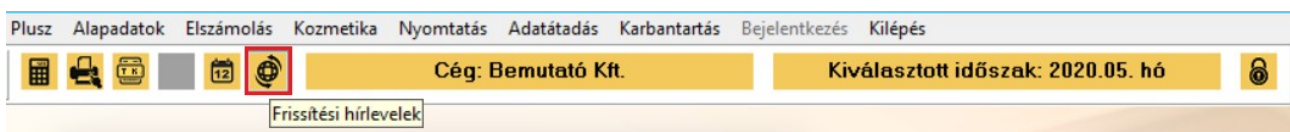
Az alábbiakban részletesen megtalálhatók és olvashatók a változások, bővítések az XL Bér program legújabb verziójában:

Aktuális Kézikönyv elérése:

A **Karbantartás / Lokális rendszeradatok...** menüpontban be lehet állítani a Kézikönyv használata (F1 billentyűre) funkciót. Ha ez beállításra került, az F1 vagy Fn + F1 billentyű(k) megnyomására bármikor előhívható az XL Bér Kézikönyv. A Kézikönyvet folyamatosan frissítjük, s mindig a legaktuálisabb állapota érhető el.

Aktuális programfrissítési levél elérése:

Az Eszközsorban található **Frissítési hírlevelek** ikonra kattintva a legfrissebb programverzióhoz tartozó frissítési levélünk elérhetővé válik.





Fontos, hogy ezzel a frissítéssel és az alábbiakban leírtakkal csak akkor van bármilyen teendője, amennyiben vonatkozik az Önök által számfejtett cég(ek)re a veszélyeztetett ágazati novemberi adómentesség a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet alapján! Ha Önök ezzel nem érintettek, akkor semmilyen teendője nincs!

485/2020. (XI. 10.) KORM. RENDELET ALAPJÁN ADÓFIZETÉSI KEDVEZMÉNY A 2008-as
HAVI BEVALLÁSBAN

2020. november 10-én megjelent a Magyar Közlöny 242. számában a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet a veszélyhelyzet ideje alatt egyes gazdaságvédelmi intézkedésekről. Az **1.195-ös** verzióhoz tartozó frissítési levelünkben részleteztük a rendeletben foglalt legfontosabb tudnivalókat, melyek érintették a bérszámfejtést. Részletesen kitértünk arra is, hogy milyen fejlesztéseket végeztünk el annak érdekében, hogy az érintett cégek bérszámfejtései helyesek legyenek a november hónapban igénybe vehető adófizetési kedvezményre vonatkozóan!

Előző frissítési levelünkben is hangsúlyoztuk, hogy nem elegendő a kedvezmény igénybevételéhez az a tény, hogy egy cég főtevékenysége alapján a rendeletben felsorolt ágazatba tartozó. **Javasoltuk, hogy jó alaposan tekintsék át a 242. számú Magyar Közlönyben írtakat, ugyanis ennek a fajta kedvezménynek vannak feltételei, hogy pontosan mikor lehet igénybe venni!**

A 2008-as havi bevalláshoz kapcsolódó tudnivalókat foglaljuk össze jelen frissítési levelünkben. A bevallás elkészítéséhez a 242. számú Magyar Közlönyben írtakat vettük alapul!

A 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendeletben megfogalmazottak alapján, az adófizetési kedvezmény egyik alapvető feltétele, hogy a kifizető a mentesség iránti igényét bejelentse az adóhatósághoz.

Ezt a bejelentést a 2008-as havi bevallásban lehet megtenni! Részletesen kitérünk most arra, hogy milyen újdonságok tapasztalhatók ezzel kapcsolatban a bevalláson, s a bérprogram milyen formában és pontosan hogyan tölti ki a bevallás új sorait.



Mielőtt elkészítik a november havi bevallást, nagyon fontos, hogy a cég törzsadatban az Adatátadási beállítások / ÁNYK / Általános fülön a „Tényleges főtevékenység a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet alapján” nevű listából válasszák ki az érintett ágazatot!

Jogsabályi háttér:

A veszélyhelyzet ideje alatt egyes gazdaságvédelmi intézkedésekről szóló 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet (Megjelent: 2020. november 10-én a Magyar Közlöny 242. számában)

FONTOS! A rehabilitációs hozzájárulást és a kivát érintő veszélyhelyzeti intézkedésekkel kapcsolatos fejlesztéseinket a negyedév végén tesszük elérhető, egy következő programfrissítés keretében!

Mi várható az elkövetkezendő hónapokban?

FONTOS! 2020. december 9-én este megjelent a Magyar Közlöny 273. számában a Kormány 571/2020. (XII. 9.) Korm. rendelete a veszélyhelyzet ideje alatt egyes gazdaságvédelmi intézkedésekről szóló kormányrendeletek módosításáról.



A tegnap este megjelent rendelet a veszélyhelyzet ideje alatt egyes gazdaságvédelmi intézkedésekről szóló 485/2020. (XI. 10.) Korm. Rendeletet is módosítja.

Nézzük meg, milyen módosításokat fogalmaz meg!

Adókedvezményre jogosult tényleges főtevékenységeként folytató kifizető listája az alábbi felsorolással bővül:

- „19. Szállodai szolgáltatás (TEÁOR 5510) tevékenységet,
 - 20. Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás (TEÁOR 5520) tevékenységet,
 - 21. Kempingszolgáltatás (TEÁOR 5530) tevékenységet,
 - 22. Egyéb szálláshely szolgáltatás (TEÁOR 5590) tevékenységet,
 - 23. Utazásközvetítés (TEÁOR 7911) tevékenységet vagy
 - 24. Utazásszervezés (TEÁOR 7912) tevékenységet”
- (folytató kifizető jogosult.)

Rehabilitációs hozzájárulással kapcsolatos rendelkezések módosításai

A **242. számú Magyar Közlönyben** írtak alapján a megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvény szerint rehabilitációs hozzájárulás fizetésre kötelezett 5. § (1) bekezdése szerinti kifizető **egy hónapra** arányosan jutó hozzájárulás-fizetési kötelezettség alól mentesül, azzal, hogy a rehabilitációs hozzájárulásra a fizetésre kötelezett a 2020. évben további előleget nem fizet.

Így fognak változni a rehabilitációs hozzájárulással kapcsolatos szabályok:

A megváltozott munkaképességű személyek ellátásairól és egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXCI. törvény szerint rehabilitációs hozzájárulás fizetésre kötelezett 5. § (1) bekezdése szerinti kifizető **2020. évben két hónapra, 2021. évben egy hónapra** arányosan jutó hozzájárulás-fizetési kötelezettség alól mentesül, azzal, hogy a rehabilitációs hozzájárulásra a fizetésre kötelezett a 2020. évben további előleget nem fizet.



A **242. számú Magyar Közlönyben** írtak alapján a veszélyeztetett ágazatokba tartozó kifizetőt **2020. november hónapra** illeti meg az adófizetési kedvezmény.

A **273. számú Magyar Közlönyben** írtak alapján ez szintén változni fog, s **2020. év november és december hónapjára, valamint 2021. év január hónapjára** is igénybe vehető a kedvezmény.

Az újonnan megjelent szabályokat fel fogjuk dolgozni, s szintén beépítjük a bérprogramba.

A **273. számú Magyar Közlönyt** szintén érdemes alaposan áttekinteni, mert tartalmaznak további olyan újdonságokat, módosításokat, melyek részletezésétől most eltekintettünk. A fő hangsúlyt most az adófizetési kedvezményre helyeztük, mely érinti a bérprogramunkat is.

Jogszabályi háttér:

A veszélyhelyzet ideje alatt egyes gazdaságvédelmi intézkedésekről szóló kormányrendeletek módosításáról szóló 571/2020. (XII. 9.) Korm. rendelet (Megjelent: 2020. december 9-én a Magyar Közlöny 273. számában)

Nyomtatás menüponttal kapcsolatos módosítások

Nyomtatás / Nyomtatás / Összevont nyomtatványtípus / Utalási listák

Aktualizálás: Kötelezettségek utalási listája (göngyölítve) nyomtatvány a veszélyeztetett ágazatokra vonatkozóan

A 2020-as évre vonatkozóan aktualizáltuk a „Kötelezettségek utalási listája (göngyölítve)” elnevezésű nyomtatványt a veszélyeztetett ágazatok novemberi adómentessége okán. A változás a nyomtatványon csakis akkor tapasztalható, ha a cég törzsadatokban be volt pipálva az Alapadatok / Cég alapadatok... / Cég törzsadatok, beállítások / EGYÉB fülön „A cég a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 5. §. (1) bekezdése szerinti ágazatokba tartozó - adómentesség (dolgozónként tiltható)” beállítás és a 2020. novemberi számfejtések is ez alapján készültek el.



Nézzük meg, hogy milyen változás tapasztalható a Kötelezettségek utalási listája (göngyölítve) nyomtatványunkon, amennyiben az Önök által számfejtett cég veszélyeztetett ágazatba tartozó!

- 1) A nyomtatvány első oldalán adónemenként az adómentesség figyelembe vétele utáni, ténylegesen utalandó összegek láthatók.
- 2) A nyomtatvány második oldalán a bevallás eredeti soraihoz adunk ellenőrzési lehetőséget. Az érintett sorokba továbbra is azokat az eredeti összegeket kell feltüntetni a 08-as bevallásban, amit a adómentesség figyelembevétele nélkül, eredetileg kötelezettségként jelentkezne.

Ha a cég törzsadataiban NINCS jelölve az Alapadatok / Cég alapadatok... / Cég törzsadatok, beállítások / EGYÉB fülön „A cég a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 5. §. (1) bekezdése szerinti ágazatokba tartozó - adómentesség (dolgozónként tiltható)” beállítás, mert az Ön által számfejtett cég(ek)re nem vonatkozik az adómentesség, akkor semmilyen változást nem fog tapasztalni a **Kötelezettségek utalási listája (göngyölítve)** nevű nyomtatványunkon. A nyomtatvány első oldalán megjelenő utalandó összegek továbbra is a második oldalon szereplő összegeknek felelnek meg!

Adatátadás menüponttal kapcsolatos módosítások:

Adatátadás / ÁNYK (ABEV) export / xx08 import fájl

2020. december 7-én felkerült a NAV oldalára a 2008-as havi bevallás **15.0** verziója, mely tartalmazza a veszélyeztetett ágazatok bevallási lehetőségét a november hónapra.

A 11. havi bevallást mindenképpen ezzel a legfrissebb programverzióunkkal készítsék el, amennyiben érintettek a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet szerinti adófizetési kedvezménnyel!



Servantes®

Változások:

1) 2008A lapra bekerült két új jelölési mód a novemberi adófizetési kedvezménnyel kapcsolatban:
(ez a főlap)

Bevallás jellege	Bevallás típusa	Bevallás fajtája
A bevallásban érintett természetes személyek száma		3
A nyugdíj mellett foglalkoztatottak száma (3-as, 7-es és 8-as kód)		
Kisvállalati adó alanyának bevallása	☐	
Kormányhivatal bevallása	☐	
Magyar Államkincstár által folyósított ellátások bevallása	☐	
Jelölje, ha a Tbj. 56/A. §, vagy az új Tbj. 87. § rendelkezéseivel érintett	☐	
(C) Az adóazonosító jelen történő bevallás benyújtásának indoka	☐	
Jelölje, ha kizárólag egyszerűsített foglalkoztatással összefüggő bevallási kötelezettsége keletkezett	☐	
Nyilatkozat		
- (1) a tényleges főtevékenységről, vagyis arról, hogy 2020. március 24-ét megelőző hat hónapban a legtöbb bevétel, de legalább a bevétel 30%-a a következő tevékenységből származott	☐	
- (2) arról, hogy a 2020. évi LVIII. törvény 37. §-ában foglalt közteher fizetési mentesség igénybevételehez szükséges feltételek fennállnak a következő tevékenység mellett	☐	
(3) a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 1-2. §-ában foglalt adófizetési kedvezmény igénybevételeéről és a 6. § (1)-(2) bekezdéseiben foglalt feltételek fennállásáról	☐	
(4) 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	☐	

- Nyilatkozat

(3) a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 1-2. §-ában foglalt adófizetési kedvezmény igénybevételeéről és a 6. § (1)-(2) bekezdéseiben foglalt feltételek fennállásáról

kitöltése: Ide automatikusan beteszünk egy X-et, ha a cég törzsadatban az Adatátadási beállítások / ÁNYK / Általános fülön a „Tényleges főtevékenység a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet alapján” nevű listában valamelyik ágazat be volt állítva.



Servantes®

- Nyilatkozat

(4) 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

kitöltése: Ide átadjuk a cég törzsadatban az Adatátadási beállítások / ÁNYK / Általános fülön a „Tényleges főtevékenység a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet alapján” nevű listában kiválasztott ágazatot.

Cég alapadatai | TB | Kiegészítő adatok, beállítások | Egyéb | **Adatátadási beállítások**

OEP jelentés | Magánnyugdíjpénztári bevallás | **ÁNYK** | KSH | Egészség- és önkéntes pénztári bevallás | Nyenyi | Egyéb

Beállítások az 'ÁNYK' programhoz készítendő import fájlhoz

Általános | xxT1041 | xx08 | xx58

ÁNYK program útvonala: C:\USERS\PUBLIC\ABEVJAVA\ ... ☒ Automatikus import XML előállítás után

Jogelőd adószáma: Családi gazd.nyilv. száma: Ügyintéző neve: Ügyintéző telefonszáma:

Tényleges főtevékenység a tavaszi intézkedések alapján:

Tényleges főtevékenység a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet alapján:

Múzeumi tevékenység (TEÁOR 9102) tevékenységet

2) A 2008A 01-02-es lapon lett egy új mező a szakképzési hozzájárulással kapcsolatban:

- Elszámoló bevallás esetén jelölje, ha évközben érintett volt a koronavírus-járványügyi veszélyhelyzettel



Servantes®

2008A-01-02	
Adózó adószáma 	Adózó adóazonosító jele
A bevallás benyújtásának oka 2	
Elszámoló bevallás esetén jelölje, ha évközben érintett volt a koronavírus-járványügyi veszélyhelyzettel ☒	
Az Szt. 2. § (1) bek. a)-g) pontjában nevesített kis- és középvállalkozásnak minősülő hozzájárulásra kötelezett ☐	
Visszaigénylési jogosultsági feltétel kódja ☐	Jogutódlással történő alakulás jelölése ☐

kitöltése: Ha a 01-02-es lapon a „A bevallás benyújtásának oka” mezőt 2-essel töltjük és cég törzsadatában a „A cég a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 5. §. (1) bekezdése szerinti ágazatokba tartozó - adómentesség (dolgozónként tiltható)” vagy „A cég a 61/2020. (III. 23.) Korm. rendelet 1. §. (10) bekezdése szerinti ágazatokba tartozó - járulégmentesség (dolgozónként tiltható)” beállítás be van pipálva, akkor az „Elszámoló bevallás esetén jelölje, ha évközben érintett volt a koronavírus-járványügyi veszélyhelyzettel” mezőbe teszünk egy X-et.

(Ezt majd csak tehát decemberben töltjük akkor, ha az évben veszélyeztetett ágazatokba tartozó volt a cég, akár tavasszal, akár most, november hónapra vonatkozóan.)

3) 2008M 08-as lapon új mező

- Jelölje, ha a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 6. § (1) és (2) bekezdés a) pontjában foglalt feltételek a munkavállaló vonatkozásában teljesültek

kitöltése: Ha a cég törzsadatban „A cég a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 5. §. (1) bekezdése szerinti ágazatokba tartozó - adómentesség (dolgozónként tiltható)” be van pipálva és a dolgozó törzsadatában az Alapadatok / Dolgozó törzsadatai / Jogviszony / Jövedelem / Adókedv. (1) fülön „A 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 5. §. (1) bekezdése szerinti adómentesség tiltása” nincs bepipálva és a dolgozó munkaviszonyban álló, akkor 2020. november hónapban a „Jelölje, ha a 485/2020. (XI. 10.) Korm. rendelet 6. § (1) és (2) bekezdés a) pontjában foglalt feltételek a munkavállaló vonatkozásában teljesültek” mezőbe teszünk egy X-et.



Adatátadás / ÁNYK (ABEV) export / xxKIVA import fájl

A 20KIVA bevallás frissítését még mi is várjuk, jelen programverziónk publikálásáig nem jelent meg a NAV oldalán. Amikor elérhetővé válik az új nyomtatványverzió, azt követően tudunk rajta mi is elkezdni dolgozni.

Az utolsó negyedéves, illetve éves bevallás beküldése előtt szintén mindenképpen várják meg a legfrissebb programverzióunkat és majd azzal a változattal készítsék el Önök is a bevallást!

Amennyiben további kérdése merülne fel, Ügyfélszolgálatunk készséggel áll a rendelkezésére.

Budapest, 2020. december 10.

Üdvözlettel:

Vidner Eszter
szoftvertanácsadó

A Servantes XL Bér legújabb verziója a **<http://www.servantes.hu>** web oldalon található. Ezen oldal részletes tájékoztatást nyújt a frissítés folyamatáról is.
Amennyiben a frissítéssel kapcsolatos technikai kérdése van hívja ügyfélszolgálatunkat a 06-1-273-3310 telefonszámon.