Számlázás aktuális kérdései, típushibák, egyedi esetek konzultációs megbeszélése
Videókonferencia
Czöndör Szabolcs NAV főov. előadásában

A számla adattartalmát, a számlakiállítás folyamatait a számlaadat-szolgáltatást megelőzően nagyon sok vállalkozás nem tekintette nagyon lényeges kérdésnek. Az adatszolgáltatási kötelezettség ebben jelentős változásokat hozott, mivel az adóhivatal már rendszerszerű módon lát rá a vállalkozások által kiállított számlákra, azok adattartalmára. A korábbinál így **sokkal nagyobb fontosságúvá vált az, hogy a számlák adattartalma az áfa törvény szempontjából megfelelő legyen**.

Az előadás a számlázás alapjaitól elindulva ismerteti az áfa törvényben szereplő elvárásokat, azok értelmezését és gyakorlati problémáit. A számla, módosító és érvénytelenítő számlán túlmenően választ kaphatunk olyan kérdésekre is, mint például mit kell tenni, ha a vevő előlegként többet fizetett, mint az értékesítés teljes összege, vagy például mire kell figyelni egy időszaki elszámolású ügyletnél a számla változtatásánál. Az előadás végén pedig a számlakiállítás technikáival kapcsolatos egyedi kérdések kerülnek átbeszélésre.

<u>Miről lesz szó a képzésen:</u>

Számlázási alapok

- Számlázási elvek:
  - Számlakibocsátási kötelezettség ismertetése
  - Számlakibocsátás alóli mentesülés esetei
  - Készpénzfizetési korlát
  - Számlakibocsátás határideje
- A számla fogalma:
  - Mitől lesz egy dokumentum számla?
  - Számla melléklet és számla adattartalma
  - Számla gazdasági és adójogi használata

Számla adattartalma

- Számla adattartalmának bemutatása, azok jogszabályi értelmezése
- Jellemző hiedelmek a kötelező adattartalommal kapcsolatban (pl. aláírás, példánysorszámozás, számla pénztárgépi rögzítése stb.)
- Jellemző gyakorlati problémák bemutatása (esettanulmányok ismertetése)
- Teljesítési időpont meghatározása, feltüntetése a számlán
- Időszaki elszámolású ügyletek kezelése
- Alkalmazandó árfolyam
- Új közlekedési eszközök számlázási szabályai
- Egyszerűsített adattartalmú számla
- Gyűjtőszámla

Számlával egy tekintet alá eső okirat kiállítása és speciális számlázási esetek

- Számlával egy tekintet alá eső okirat kiállítása:
  - Számlával egy tekintet alá eső okirat fogalma, kötelező tartalma
  - Egylépcsős és kétlépcsős számla módosítás

- Csoportos helyesbítő számla gyakorlati lehetőségei és problémái: számlaadatok módosítása, összegszerű módosítások
- Időszaki elszámolású ügyletek helyesbítésének számlázási szabályai
- Fordított adózású ügyletek helyesbítése
- Számla érvénytelenítésének esetei: kibocsátott számla érvénytelenítése, ki nem bocsátott számla érvénytelenítése. Mikor kell számlát érvényteleníteni és mikor helyesbíteni?
- Jellemző hibák számlával egy tekintet alá eső okirat kiállításakor

- Speciális számlázási esetek:
  - Meghatalmazotti számlázás, önszámlázás
  - Előleg kezelése, végszámla kiállítása
  - Belföldi fordított adózásról kiállított számla
  - Különbözet szerinti szabályozás alá tartozó ügyletről kiállított számla adattartalma
  - Árengedmény kezelése: utólag adott árengedmény, adott számlában érvényesített árengedmény

Számla kiállítás technikája

- Nyomtatvány alapú számlák használata, azokkal kapcsolatos jellemző problémák, kihívások
- Pénztárgéppel kiállított számlák
- Számlázó program használata
  - Megfelelő számlázó program választása
  - Számlázó programmal kapcsolatos jogszabályi követelmények
  - Elektronikus számlázási lehetőségek

Konzultációs kérdések

Tartalma: 210 perc videó anyag a fenti tematika szerint, valamint oktatási segédanyag prezentáció.

Előadó(k): **Czöndör Szabolcs, NAV Ellenőrzést Támogató Főosztály vezetője**

Konzultációs lehetőség a képzéshez kapcsolódóan:

A képzéssel kapcsolatban felmerült konzultációs kérdéseiket e-mailben várjuk: jelentkezes@konferenciaszervezo.hu e-mail címre.
A kérdések és válaszok feltöltésre kerülnek a videó konferencia felületére vagy kérés esetén megküldésre kerülnek a konzultációt kérő által megadott elektronikus elérhetőségre.

Videókonferencia díja: **21.900,- Ft + ÁFA (27%) / fő Alap csomag 4 hét hozzáféréssel**
31.900,- Ft + ÁFA (27%) /fő Extra csomag 12 hét hozzáféréssel
ÖRÖKBÉRLET éves tagsággal: INGYENES Bővebben: ITT
Gazdálkodási – Pénzügyi – Adózási Digitális Szakmai Tudástár előfizetők számára: INGYENES Bővebben: ITT

Az elérhető kedvezményekről bővebben:
Korlátlan képzés bérlet ÖRÖKBÉRLET éves szervezeti tagsággal:

- ✓ **Díjmentes részvételi lehetőség évente 100+ tantermi képzésen** (Bp. belváros, 1 fő/képzés);
- ✓ **Korlátlan hozzáférés teljes digitális szakmai tudástárunkhoz: 120+ téma évente**;
- ✓ **Aktuális, folyamatosan bővülő tartalom, páratlanul széles elérhető témakörök:**
  - Gazdálkodás – Pénzügy – Adó – Számvitel
  - HR – Bér – TB – Munkajog
  - Igazgatás – Hatóság – Jog – Szervezeti működés
  - Belső ellenőrzés – Belsőkontroll
- ✓ **Az ÖRÖKBÉRLET érvényessége a kiállítástól számított 12 hónap** (nem naptári évhez kötött).
  - ✓ ÖRÖKBÉRLET 12 havi tagsággal **több mint 5.900.000 forint értékben kapnak képzési tartalmat**, **havi 1 képzés (nettó 33.315 Ft/hó) áráért**!

Bővebb információk ITT.

Több mint 30% kedvezmény érhető el 3+1 és 5+1 alkalmas (+1 alkalom grátisz) **Hibrid bérleteinkkel**.
Bővebb információk ITT.

A videókonferencia anyaga (videók, prezentáció) egy internet alapú zárt felületen érhető el. A megtekintéshez Önnek internet kapcsolatra van szüksége. A videóképzés teljes anyaga felvétel, nem élő konferencia. A videókonferencia teljes anyaga Alap csomag esetén 4 héten át; Extra csomag esetén 12 héten át korlátlanul elérhető a felhasználó számára. Ez idő alatt Ön korlátlan számban megtekintheti a képzést.
A belépéshez szükséges adatokat a megrendelő lapon megadott e-mail címre juttatjuk el Önnek a videó képzés díjának kiegyenlítését követő 24 órán belül.
A képzés teljes anyaga szerzői jogvédelem alatt áll. A megvásárolt videókonferencia hozzáférés csak a megrendelő által megadott felhasználókat illeti meg. A felhasználó részére megküldött hozzáférési kódokkal maximum két eszközről lehet bejelentkezni. A videó, illetve a hozzáférési kódok nem másolhatók, nem oszthatók meg és semmilyen egyéb módon nem terjeszthetők.

Megrendelés:

- Elektronikus regisztrációval a **https://konferenciaszervezo.hu/** oldalon közvetlenül, vagy
- a honlapunkról letölthető jelentkezési lap elküldésével (e-mail: **jelentkezes@konferenciaszervezo.hu**)

A megrendelést e-mailben igazoljuk vissza. A jelentkezés, fizetési kötelezettséget von maga után. Kérjük, hogy a részvételi díjat a jelentkezés visszaigazoló mellékleteként küldött díjbekérő alapján, a díjbekérő egyedi azonosító számára való hivatkozással utalja. A díjbekérő kiegyenlítését követően pénzügyi teljesítést már nem igénylő számlát küldünk.

Elérhetőségeink:
Konferenciaszervező Tudásmenedzsment Kft.
Telefon: +36 (30) 195 – 2826
Konferenciaszervezo.hu
E-Mail: jelentkezes@konferenciaszervezo.hu
Székhely / Levelezési cím: 2112 Veresegyház, Százszorszép utca 7. A. ép.