

Számlázás aktuális kérdései, típushibák, egyedi esetek konzultációs megbeszélése

Videókonferencia

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.

Miről lesz szó a képzésen:

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, példányszámozás, 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, egyszerű 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

Előadó(k): Czöndör Szabolcs

Meddig tekinthető meg a videókonferencia:

Egyedi megrendelők számára a videókonferencia teljes anyaga korlátlanul megtekinthető, visszahallgatható: **12 hétig**.

Online szakmai tudástár előfizetők (korlátlan bérlettel rendelkezők) számára: **12 hónapig**.

Technikai információk a videókonferencia megtekintéséhez:

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 **videófelvételt** saját időbeosztása szerint, rugalmasan tudja megtekinteni. A teljes előadást nem szükséges egyszerre megnézni.

A videófelvétel bárhol megállítható, előre és visszatekerhető.

A megtekintésre rendelkezésre álló időtartam alatt korlátlan számban újra megtekintheti, visszahallgathatja a felvételt.

Az egyes előadás részek időtartama kb. 90 perc.

Az **oktatási segédanyagok** pdf, egyes segédletek továbbá szerkeszthető Excel vagy Word formátumban letölthetők.

A **belépéshez szükséges információkat** 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 és rendelés visszaigazolás folyamata:

- Elektronikus regisztrációval a <https://konferenciaszervezo.hu/online-kepzesek/> 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: jelentkezés@konferenciaszervezo.hu

Székhely / Levelezési cím: 2112 Veresegyház, Százzorszép utca 7. A. ép.