

Számlázás és számlakorrekciók a gyakorlatban

Videókonferencia

Videókonferenciánk célja gyakorlati segítséget nyújtani a számlázási típushibák elkerüléséhez, a számlák szabályszerű javításához.

A résztvevők megértik mikor, milyen számlatípust kell és lehet kiállítani, mi a számla kötelező adattartalma, hogyan kell szabályosan továbbszámolni és ha szükséges számlát javítani.

Miben segít a videókonferencia:

A számla és a számviteli bizonylat

- Az áfa elszámolás bizonylatai
- A számla kiállítási kötelezettség
- Az áfa tárgyi hatályán kívüli ügyletek és a számlázás
- Alanyi adómentesek számlázási kötelezettsége
 - o alanyi mentesként
 - o nem alanyi mentesként
- egyéni vállalkozó tevékenységének szüneteltetés alatti számlázása
- A számla „típusai”
 - o a számla
 - o az egyszerűsített adattartalmú számla
 - o a papír alapú számla
 - o az elektronikus számla
 - o a távnyomtatású számla
 - o a számlamásolat
 - o a proforma számla (díjbekérő)
 - o az előlegszámla
- előleg és végszámla
- részteljesítés és végszámla
- A nyugta kiállításának kötelezettsége
 - o az online pénztárgép használat
 - o a pénztárgép és a számlázás (kettős bizonylatolás tilalma)

Saját kivitelezésű beruházások bizonylatolása

A számla kötelező adattartalma

- az Áfa törvény által megkövetelt tartalmi és formai követelmények
- a számla és az egyszerűsített adattartalmú számla kötelező adattartalma
 - o a számla sorszáma
 - o a vevő/eladó azonosító adatai
 - o az adószám, közösségi adószám, csoportazonosító
 - o a teljesítés napja egyenes adózású számláknál
 - o a teljesítés napja a fordított adózású számláknál
 - o a teljesítés napja külkereskedelem esetén
 - o a teljesítés napja határon átvilágított szolgáltatások esetén
 - o a teljesítés napja az időszakos elszámolású ügyleteknél
 - o a fizetési határidő feltüntetése a számlákon
 - a kézhezvétel napja és a fizetési határidő
 - o termék, szolgáltatás azonosítása
 - o felszámolás alatti ügyletekre utalás
 - o adómentes ügyletek beazonosítása
 - o adó alapja
 - o adókulcs
 - o adó összege
 - o bruttó ellenértéke
- a devizás számlák beazonosítása - árfolyamkérdések

Továbbszámolások

- kapcsolódó szolgáltatás
- önálló továbbszámlázás

A számlák javítása – kapcsolódó adatszolgáltatás és a módosítás miatti teendők

- javítás és sztornózás elkülönítése
- az érvénytelenítő számla kiállítása (adattartalom)
- a helyesbítő számlák kiállítása,
- az adószám áfa status változása esetén.

Előadó(k): Sándorné Új Éva, okleveles adószakértő

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 eszköztől 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: jelentkezes@konferenciaszervezo.hu

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