

# CobraConto.Net 2020.4 verzió változásnapló

[help.cobra.hu/index.php/2020/06/23/cobraconto-net-2020-4-verzio-valtozasnaplo/](http://help.cobra.hu/index.php/2020/06/23/cobraconto-net-2020-4-verzio-valtozasnaplo/)

## Számlakészítés

A 2020.07.01-től két fontos változást kell figyelembe venni a számlát kiállító cégeknek:

1. A **NAV Online Számla Rendszerben** a belföldi adóalany részére kiállított számlákat az áthárított áfa értékétől függetlenül jelenteni kell. Tehát az áthárított adót nem tartalmazó számlák is jelentési kötelezettség alá esnek 2020 július 1-től, így például a beföldi fordított áfás számlák, illetve a tárgyi adómentes számlák is.
2. Az online adatszolgáltatási kötelezettség kiterjesztésével összhangban a számla kötelező adattartalmi elemei is változnak. Így 2020.07.01-től a számlán **kötelező lesz feltüntetni a vevő adószámának, illetve csoportos adóalanyok esetén a csoportazonosító számának első nyolc számjegyét** feltéve, ha a kiállított számláról online adatszolgáltatást kell teljesítenie a számla kibocsátójának.

Ügyfeleink munkáját és törvényi megfelelését segítő, a 2020.4-es változatban két fontos fejlesztés jelenik meg:

### Adószám ellenőrzés

A partnertörzsben tárolt cégek adószámát már a korábbi verzióban is ellenőrizni lehetett a NAV által biztosított szolgáltatáson keresztül, mely az adószám első 8 karakterét tudja validálni.

Mostantól viszont a számla véglegesítéskor is lefut több ellenőrzés, amennyiben a számlatömb Online Számla Rendszerbe feladandó:

demo\_felvjegy - Számlatömb

Megnevezés: \* Belföld 2020  Lezárt

Alapadatok, Bankszámlaszámok, Devizanemek\*, Megjegyzések, Számlaformátum, Adatkapcsolatok, Alapértelmezett gyűjtők

Raktárnév*	Alapértelmezett*
Központi fogadó raktár	<input checked="" type="checkbox"/>
Termék 7. raktár	<input type="checkbox"/>
Teleph. 6. raktár	<input type="checkbox"/>
1. raktár	<input type="checkbox"/>
2. raktár	<input type="checkbox"/>
3. raktár	<input type="checkbox"/>
Kp 5. raktár	<input type="checkbox"/>
Törölhető raktár	<input type="checkbox"/>
TESZT másodlagos	<input type="checkbox"/>

Kapcsolódó vevő napló: Belföldi vevők

Alapértelmezett ügylettípus: Belföldi

Alapértelmezett ÁFA típusok: Alapértelmezett kontírozások:

Belföldi: Fizetendő ÁFA Belföldi: 9111

EU: EU részére ért. EU: 9116

EU szolg:

Egyéb: Közösségen kív.ért. és szo Egyéb: 9119

Kiszárolagos fizetési mód:

Online Számla Rendszerbe feladandó

Készletmozgás kezelés: Készletről

Ha nem feladandó számlatömb, akkor nincs semmilyen ellenőrzés.

### Belföldi ügylettípus esetén

Ha a vevő "Rendelkezik adószámmal" van jelölve:

mdemo\_felvjegy - Partner

Név: \* Hibás partner  Természetes személy  Inaktív  Anonizált

Székhely Teleshelyek Természetes személy **Egyéb adatok** Megjegyzés/Kategóriák/Korlátozások Csatolmányok  Pénzügyi beállítások Események

Bankszámlák

Számlaszám	Bank	A

Azonosítók

Típus	Érték
Adószám	41521458

Jellemzők

Jellemző	Érték

Egyéb adatok

Árforma: Listaár Fizetési mód: Átutalás (8)

Deviza: Termékdíj ügyletkód: Termékazonosító:

Rendelkezik adószámmal  Pénzforgalmi elszámolás  Késedelmi költségátalány felszámítás  KATA adózó

E-számla befogadás: Kezdete: Vége:

E-számla küldés: Kezdte: Vége:

, akkor kötelező hogy a honi vagy csoportos adószám közül legyen legalább az egyik meg legyen adva 2020.07.01-es kiállítási dátumtól kezdve. Hiány esetén hibaüzenet ad a program:

mdemo\_felvjegy - Új számla előkészítése - Belföld 2020

Számlázási cím Készítési cím Szállítási cím Vevő azonosítók Egyéb adatok Hivatkozások

Azonosító	Érték
*	

Bankszámla: Citibank HUF szla Számlaérték: **57,00**

Deviza: HUF Árformam: 1,00 Nettó érték: 45,00

Fizetési mód: Átutalás (8) ÁFA érték: 12,00

Számla kelte: 2020.07.01. Kerekítés:

Teljesítés: Folyamatos teljesítésű 2020.06.23.

ÁFA teljesítés: 2020.06.23.

Fizetés kezdő: 2020.07.09. ÁFA árfolyam: 1,00

Tételek Megjegyzések Csatolmányok Fizetés visszataratások

Nr.	Raktár	Azonosító	Megnevezés	A típus	ÁFA [%]	Alap. e.ár	Br	Sz	K [%]	Kedvezmény
1	Központi fogadó...		valami	Átutalás	27%	45	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		

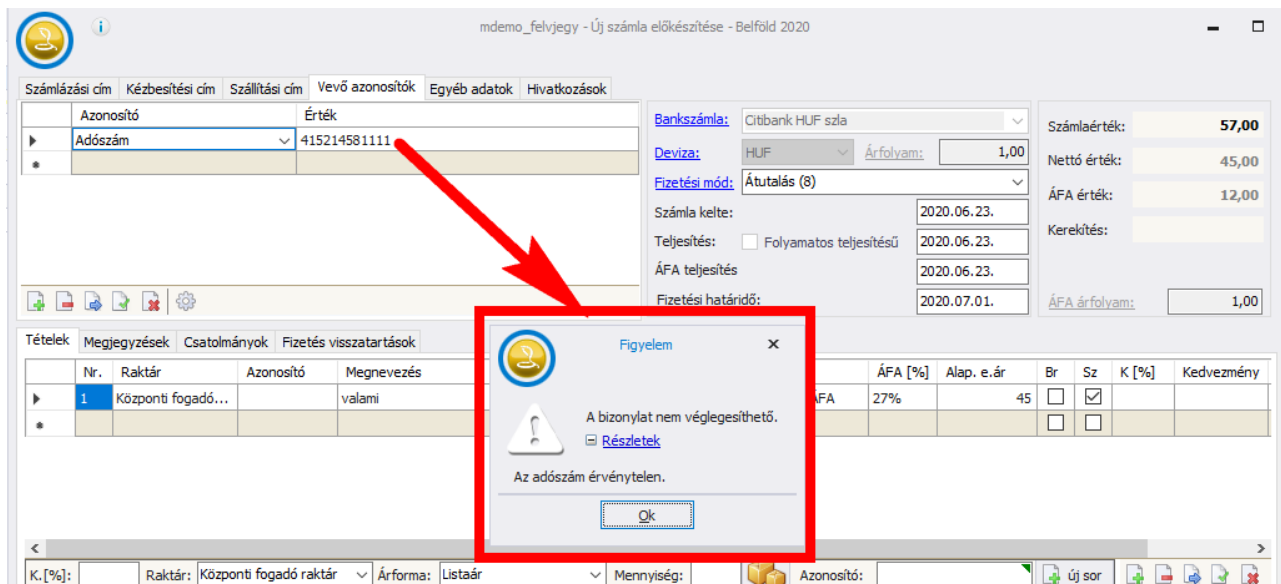
Figyelem

Adószám hiányzik.

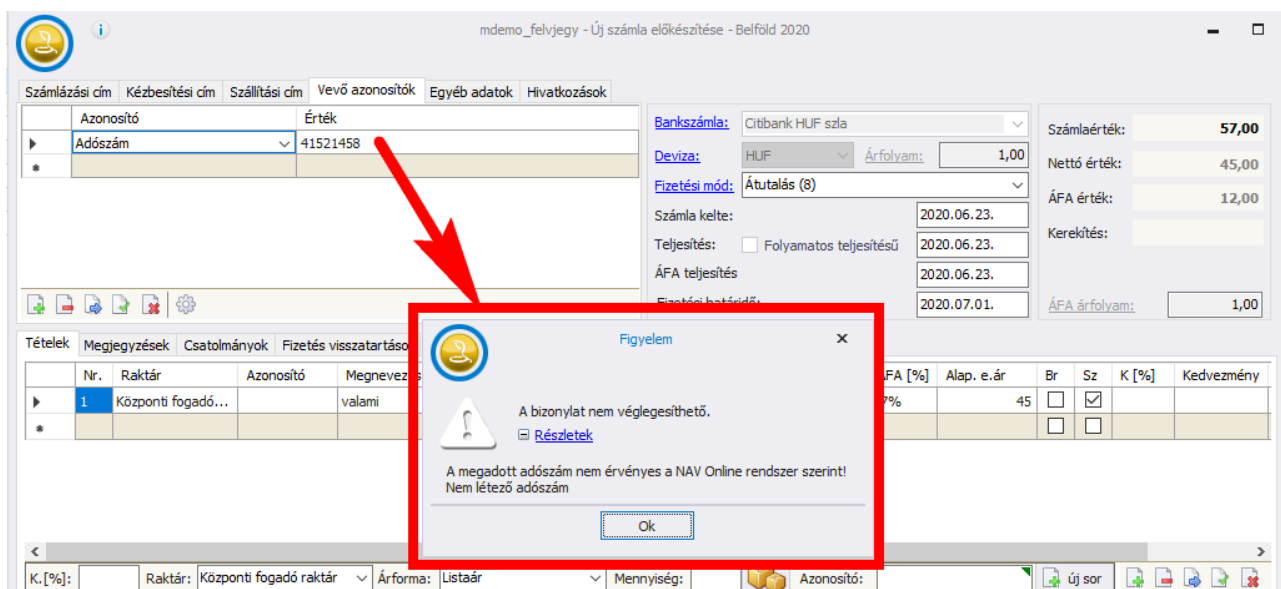
Ok

A megadott adószámnak helyesnek is kell lennie. Ellenőrzése előbb ellenőrzőszám kalkulációval, majd a NAV Online rendszeren keresztül történik.

Formailag hibás adószám (eleve nem létezhet ilyen) esetén az üzenet:



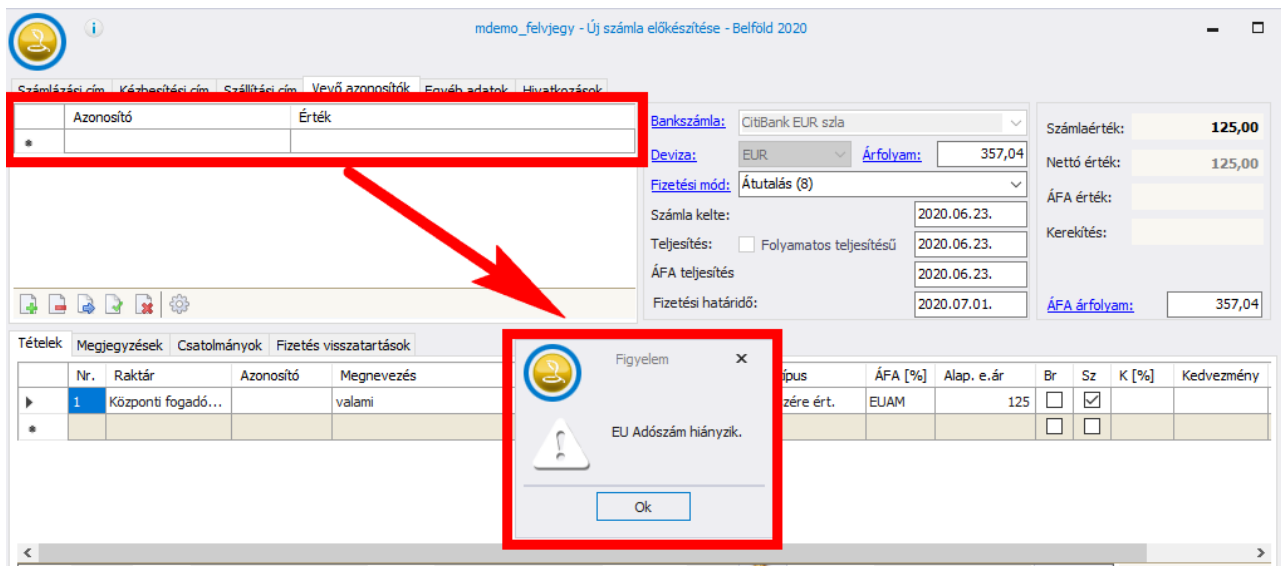
Formailag helyes, de a NAV adatbázisában nem létező adószám esetén a hibaüzenet:



A technikai hibát nem veszi a rendszer figyelembe, csak ha az Online Számla Rendszer értékelhető választ ad (érvényes vagy nem érvényes a beküldött adószám), mert pl. hálózati hiba esetén is él a számlaadási kötelezettség. Honi adószámra a formai ellenőrzés viszont mindig lefut, mivel az nem függ interneten elérhető szolgáltatásoktól.

## EU tagállam ügylettípus

**EU tagállam ügylettípus esetén** kötelező az EU adószám, hiánya esetén hibaüzenet:

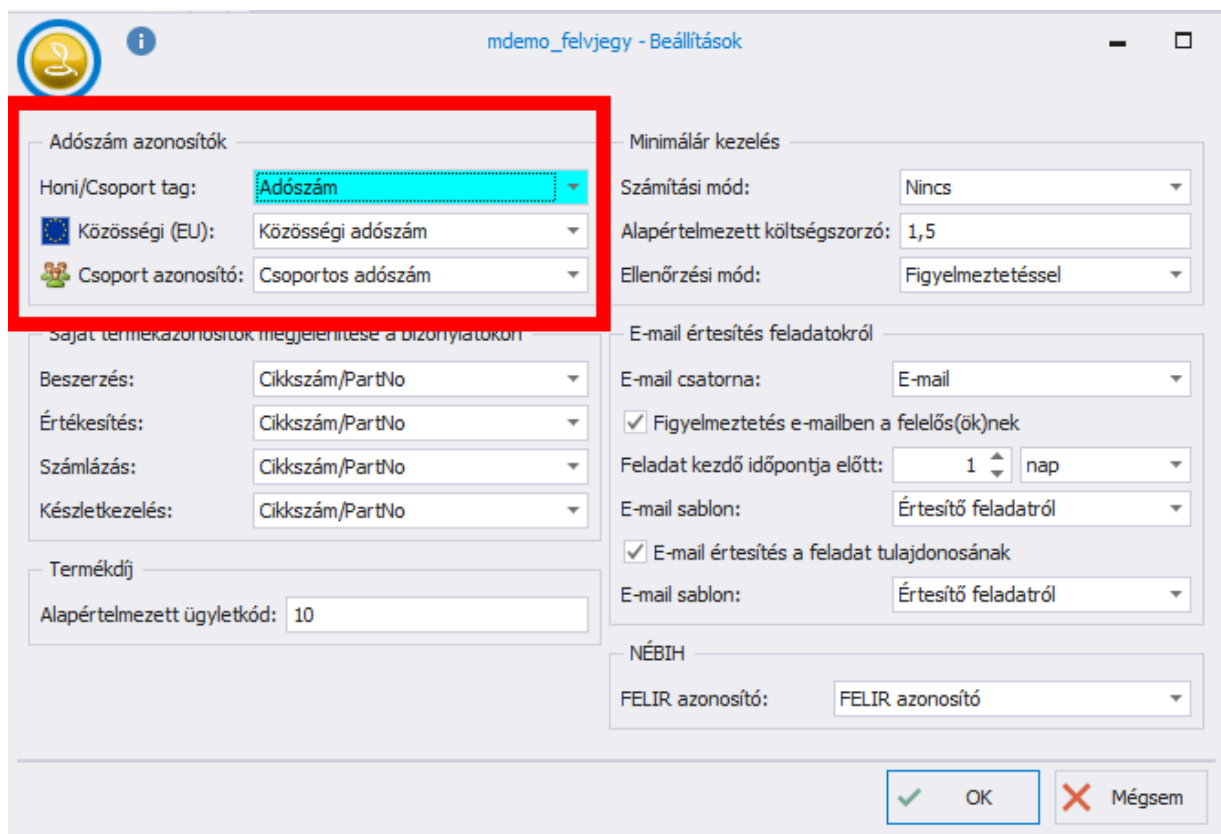


## Egyéb ügylettípus

Egyéb ügylettípus esetén nem ellenőrizzük.

## Adószám azonosítók elnevezései

A jobb érthetőség és egyértelműség kedvéért az adószámokat tartalmazó mezők nevei megváltoztak a Törzsadatok/Cég/Saját cég és a Törzsadatok/Cég/Beállítások ablakokon:



A "Honi" átnevezésre került, új neve "**Honi/Csoport tag**", jelezve ezzel, hogy egyszerű áfaalany esetében továbbra is itt kell megadni a belföldi adószámot, de csoportos adóalanyiség esetén ide kell kerülnie a csoport tag adószámának (4-es ÁFA-kód).

Az "EU" átnevezésre került, új neve "**Közösségi (EU)**".

A "Csoportos" átnevezésre került, új neve "**Csoport azonosító**", jelezve ezzel, hogy amennyiben a partner csoportos áfaalany, ebbe a mezőbe írjuk a csoport azonosító számot (5-ös ÁFA-kód).

Például a BKK Zrt esetén a NAV lekérdező felületén ([https://www.nav.gov.hu/nav/adatbazisok/adatbleker/csoportos\\_afaalanyok](https://www.nav.gov.hu/nav/adatbazisok/adatbleker/csoportos_afaalanyok)) kapott adatok:

**Csoportos áfaalanyok lekérdezése: szűrőfeltétel megadása (egyszerre csak egy szűrőfeltétel adható meg)**  
 Az adatbázis 198 db áfaalany-csoportot tartalmaz.  
 Az adatbázis utolsó frissítésének dátuma: 2020.06.16.

Törzsszám\* Csoport azonosító szám Csoporttag, illetve csoportképviselő neve (elnevezése) 

\* -Az adószám 11 számjegyű álló azonosító szám, amelynek első nyolc számjegye a törzsszám, 9. számjegye az áfakód, utolsó két számjegye az illetékes adóhatóságot jelzi.

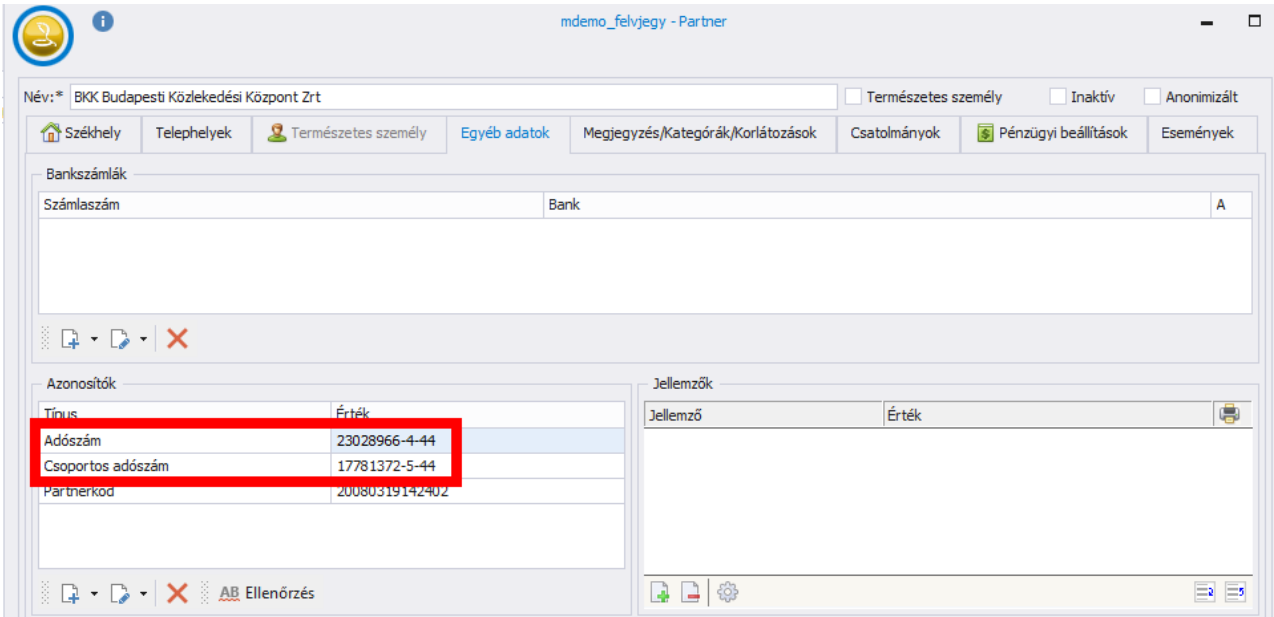
**Csoport-képviselők**

Csoport azonosító szám	Csoportképviselő neve (elnevezése)	Csoportképviselő adószáma	A csoportképviselő székhelye	A határozat jogerőre emelkedésének napja
17781372-5-44	<a href="#">BKK BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG</a>	23028966-4-44	1075 BUDAPEST RUMBACH SEBESTYÉN UTCA 19-21.	2012.07.01

**Csoport-tagok**

Csoport azonosító szám	Csoport tag neve (elnevezése)	Csoport tag adószáma	A csoporttag székhelye	Csoportba belépés időpontja
17781372-5-44	<a href="#">BKK BUDAPESTI KÖZLEKEDÉSI KÖZPONT ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG</a>	23028966-4-44	1075 BUDAPEST RUMBACH SEBESTYÉN UTCA 19-21.	2012-07-01

Így kell ezeket helyesen rögzíteni a programba:



Név:\* BKK Budapesti Közlekedési Központ Zrt  Természetes személy  Inaktív  Anonimizált

Székhely Telephelyek  Természetes személy  Egyéb adatok  Megjegyzés/Kategóriák/Korlátozások  Csatolmányok  Pénzügyi beállítások  Események

Bankszámlák

Számlaszám	Bank	A

Azonosítók

Típus	Érték
Adószám	23028966-4-44
Csoportos adószám	17781372-5-44
Partnerkód	20080319142402

Jellemzők

Jellemző	Érték

Javítás:

Egyszerűsített számla készítése esetén mostantól beemeli a partner adószámát a program és rányomatja mind az A4, mind a 72mm-es formátumra.

Pénzügy

Javítás

ÁFA bevallás 65 nyomtatvány: Az M lapon a teljesítés dátuma a számviteli-, és nem az áfa teljesítés dátuma mostantól. NAV

állásfoglalás: [https://www.nav.gov.hu/nav/tudjon\\_rola/Helytelen\\_datum\\_az\\_af20190426.html](https://www.nav.gov.hu/nav/tudjon_rola/Helytelen_datum_az_af20190426.html)

Funkció bővülés

- ÁFA bevallás 65 nyomtatvány: 2020. július 1-től az M lapon az összes bejövő, belföldi adóalany által kiállított, áthárított áfát tartalmazó számlát jelenteni kell, amennyiben a számlák kapcsán adólevonási jogot gyakorol az adózó. A szoftverből tehát a 2020.07.01 >= ÁFA dátumú, ÁFA visszaigénylésre alkalmas bizonylatok (bejövő számla, KP-s számla pénztárban) bekerülnek az M lapra 1 HUF ÁFA tartalom felett:

<b>2065M-02</b>		Lapszám	
Adózó adószáma / csoportazonosító száma		Adózó adóazonosító jele	
1 2 1 0 3 5 1 9 - 2 - 4 4			
Adózó neve <b>DEMO Kft.</b>		Bevallási időszak	
Partner adószáma / Partner csoportazonosító száma		2 0 2 0   0 7   0 1 - 2 0 2 0   0 7   3 1	
Partner neve <b>Partner1 telephelyekkel</b>		év hó napig	

**Partnerrel bonyolított belföldi, egyenes adózás alá tartozó  
termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételes részletezése**

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

	Számla sorszáma (a)	Teljesítés dátuma (b)	Adóalap (c)	Adó (d)	
01.	0613 teszt	2 0 2 0   0 6   1 3	50	14	01.
02.	0701	2 0 2 0   0 6   1 2	50	14	02.

- Vegyes tételek főkönyvi zárása/feloldása: Mostantól lezárható a vegyes naplóból generált főkönyvi tétel. A funkció segítségével az időszak lezárása előtt lehetőség van egy-egy tétel lezárására.

Működése:

A vegyes napló tallózó ablakának gombsorára felkerült egy – “Lezárás” feliratú, kulcs ikonú – funkciógomb, aminek segítségével a zárolás ki/be kapcsolható. Egy plusz oszlop “L” néven (Lezárt) jeleníti meg az aktuális állapotot:

mdemo\_felvjegy - Véglegesített vegyes tételek

Sorsz.	T	L	Dátum	Megnevezés	Hivatkozás	Deviza	Érték	Árfolyam	G
10		<input checked="" type="checkbox"/>	2020.06.23.	2020-BB/00008 ÁFA átvezetés	2020-VV/00010	HUF	12	1	<input checked="" type="checkbox"/>
9		<input type="checkbox"/>	2020.04.29.	pénzforgalmi részkiegynlítés	2020-VV/00009	EUR	360	357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
8		<input type="checkbox"/>	2020.04.08.	be 2020.2.2 ÁFA átvezetés	2020-VV/00008	EUR	167,74	358,76	<input checked="" type="checkbox"/>
7		<input type="checkbox"/>	2020.04.24.	Érvénytelenítés:2020-EU/00005-...	2020-VV/00007	EUR		357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
6		<input checked="" type="checkbox"/>	2020.04.23.	2020-EU/00004 ÁFA átvezetés	2020-VV/00006	EUR	-21 569,89	357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
5		<input type="checkbox"/>	2020.04.24.	Érvénytelenítés:2020-EU/00003-...	2020-VV/00005	EUR		357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
4		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	2020-EU/00002 ÁFA átvezetés	2020-VV/00004	EUR	-123 536,66	357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
3		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	2020-EU/00001 ÁFA átvezetés	2020-VV/00003	EUR	152 950,15	357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
2		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	Érvénytelenítés:2020-BB/00005-...	2020-VV/00002	HUF		1	<input checked="" type="checkbox"/>
1		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	Érvénytelenítés:2020-KKN/00003-...	2020-VV/00001	HUF		1	<input checked="" type="checkbox"/>

Új adat | Megnyitás | Törlés | Frissítés | Nézet | Mentés | **Lezárás** | Kontírlap | Sorok száma: 10

Adóév: 2020 | Állomány: | Sorszám: | Időszak: |  
 Megnevezés: Tartalmazza | Hivatkozás: Tartalmazza | Könyvelési réteg: |

A változás naplóba bejegyzi a program a funkció használatát.

Külön funkciótér jogosultság szabályozza, ami alapértelmezés szerint tiltott, hogy a felhasználó kezelheti-e a funkciót. Funkciótér neve: Főkönyv.VegyesNaplóTétel.Lezárás

A lezárt bizonylat nem módosítható és nem törölhető, megnyitáskor csak a kilép gombbal lehet bezárni a szerkesztő ablakot:

mdemo\_felvjegy - Véglegesített vegyes tételek

Sorsz.	T	L	Dátum	Megnevezés	Hivatkozás	Deviza	Érték	Árfolyam	G
10		<input checked="" type="checkbox"/>	2020.06.23.	2020-BB/00008 ÁFA átvezetés	2020-VV/00010	HUF	12	1	<input checked="" type="checkbox"/>
9		<input type="checkbox"/>	2020.04.29.	pénzforgalmi részkiegynlítés	2020-VV/00009	EUR	360	357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
8		<input type="checkbox"/>	2020.04.08.	be 2020.2.2 ÁFA átvezetés	2020-VV/00008	EUR	167,74	358,76	<input checked="" type="checkbox"/>
7		<input type="checkbox"/>	2020.04.24.	Érvénytelenítés:2020-EU/00005-...	2020-VV/00007	EUR		357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
6		<input checked="" type="checkbox"/>	2020.04.23.	2020-EU/00004 ÁFA átvezetés	2020-VV/00006	EUR	-21 569,89	357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
5		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	Érvénytelenítés:2020-EU/00003-...	2020-VV/00005	EUR		357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
4		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	2020-EU/00002 ÁFA átvezetés	2020-VV/00004	EUR	-123 536,66	357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
3		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	2020-EU/00001 ÁFA átvezetés	2020-VV/00003	EUR	152 950,15	357,04	<input checked="" type="checkbox"/>
2		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	Érvénytelenítés:2020-EU/00000-...	2020-VV/00002	HUF		1	<input checked="" type="checkbox"/>
1		<input type="checkbox"/>	2020.04.23.	Érvénytelenítés:2020-EU/00000-...	2020-VV/00001	HUF		1	<input checked="" type="checkbox"/>

**Figyelem**

Lezárt bizonylat nem törölhető!

Ok

Új adat ▼ Megnyitás ▼ Törlés Frissítés Nézet Mentés Lezárás Kontórlap Sorok száma: 10

Adóév: 2020 Állomány: Sorszám: Időszak: Megnevezés: Tartalmazza Hivatkozás: Tartalmazza Könyvelési réteg:

## Felvásárlás

### Hibajavítás

- Az Érvénytelenítés műveletkor lefutó ellenőrzés "Zérus, vagy negatív mennyiség nem értelmezett" hibát generált. Javítva.
- Amennyiben nem a dátum szerint nem utolsó bizonylatot akartuk érvényteleníteni, akkor hiba keletkezett. Javítva.

### Funkcióbővülés:



Mostantól lehetőség van az érvénytelenítő okirat kiállítási dátumának és megjegyzésének megadására:

Bizonylatszám	Időpont	S	Östermelő	Fizetendő	Hivatkozás
2019-RÖFI/00002	2019.09.16.		Természetes Östermelő János	68 515,00	
2019-RÖFI/00001	2019.09.02.		Természetes János	105 510,00	első teszt

mdemo\_felvjegy - Bizonylat érvénytelenítése

Érvénytelenítendő bizonylat:  
Bizonylatszám: 2019-RÖFI/00001

*Figyelem: Az érvénytelenítés nem visszavonható!*

Érvénytelenítő bizonylat:  
Kiállítás dátuma: 2020.06.23.  
Megjegyzés:  
Rossz rőfit vettünk meg. Visszaadjuk Pista bácsinak.

OK Mégsem

Új adat Megnyitás Frissítés Nézet Mentés Érvénytelenítés