

12. számú minta XML szöveges leírása

TESZT ADÓZÓ Kft.

adószám: 12345678-2-03

Adózó havi bevalló.

Időszak: 2023.10.01.-2023.10.31.

Adózó regisztrált az Online Számla rendszerben és van érvényes közösségi adószáma is. A tárgyidőszakban belföldi adóköteles és adómentes termékértékesítései, belföldi beszerzései mellett közösségi termékértékesítést is végez, továbbá különbözet szerinti adózással (használt személygépjármű értékesítése magánszemélynek) és használt személygépkocsi közösségi beszerzésével is érintett.

A tárgyidőszaki, analitikában szerepeltetett gazdasági események:

1. Adómentes közösségen belüli termékértékesítésről kiállított számla
bizonylat azonosítója: Teszt Számla 1
taxpointDate: 2023.10.20.
vevő neve: Teszt Partner 1
vevő közösségi adószáma: CZ11111111
standard adó kód: MP02
fizetendő adó alapja: 7255000 Ft
fizetendő adó összege: -
2. Belföldi áfa adóalany felé kibocsátott, belföldi termékértékesítésről szóló, 27%-os áfatartalmú számla
bizonylat azonosítója: Teszt Számla 2
taxpointDate: 2023.10.26.
vevő neve: Teszt Partner 2
vevő adószáma: 22222222
standard adó kód: MP07
fizetendő adó alapja: 570000 Ft
fizetendő adó összege: 153900 Ft
3. Belföldi áfa adóalany felé kibocsátott, adómentes belföldi termékértékesítésről szóló számla
bizonylat azonosítója: Teszt Számla 3
taxpointDate: 2023.10.22.
vevő neve: Teszt Partner 3
vevő adószáma: 33333333
standard adó kód: MP08
fizetendő adó alapja: 33520 Ft
fizetendő adó összege: -

4. Használt személygépkocsi értékesítés magánszemély részére különbözet szerinti adózással (az adó összegét a bevallás 50. sorában ki kell emelni)
bizonylat azonosítója: Teszt Számla 4
taxpointDate: 2023.10.10.
vevő neve: -
vevő adószáma: -
standard adó kód: MP09 DP50
fizetendő adó alapja: 1800000 Ft
fizetendő adó összege: 486000 Ft

5. Közösségen belüli, Áfa tv. területi hatályán kívül teljesített szolgáltatásnyújtásról kiállított számla
bizonylat azonosítója: Teszt Számla 5
taxpointDate: 2023.10.18.
vevő neve: -
vevő közösségi adószáma: -
standard adó kód: DH91
fizetendő adó alapja: 946790 Ft
fizetendő adó összege: -

6. Belföldi áfa adóalanytól befogadott, tárgyi eszköz beszerzéséről szóló 27%-os áfa tartalmú számla (az adó összegét a bevallás 77. sorában ki kell emelni)
bizonylat azonosítója: Teszt Számla 6
taxpointDate: 2023.10.03.
eladó neve: Teszt Partner 2
eladó adószáma: 22222222
standard adó kód: MD66 DD77
levonható adó alapja: 9300000 Ft
levonható adó összege: 2511000 Ft

7. Nem új közlekedési eszköz Közösségen belülről történő beszerzése 27%-os adómértékkel (fizetendő és levonható adó, a bevallás 09-es lapján adatszolgáltatás a személygépkocsi alvázszámáról)
bizonylat azonosítója: Teszt Számla 7
taxpointDate: 2023.10.05.
eladó neve: Teszt Partner 4
eladó közösségi adószáma: ATU11111111
standard adó kód: MP14 MD69 PG09
fizetendő adó alapja: 5670000 Ft
fizetendő adó összege: 1530900 Ft
levonható adó alapja: 5670000 Ft
levonható adó összege: 1530900 Ft

Összes fizetendő adó ezer Ft-ra kerekítve: 2.171 e Ft

Összes levonható adó ezer Ft-ra kerekítve: 4.042 e Ft

Tárgyidőszakban megállapított fizetendő adó együttes összegének és a levonható előzetesen felszámított adónak a különbözete: -1.871 e Ft

Adózó az október havi áfa analitikájában, illetve bevallásában kimutatott negatív előjelű elszámolandó adó (-1.871 e Ft) teljes összegét visszaigényli. A kiutalást bankszámlára kéri. Az Art. 64. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatot nem jelölte meg.