

Fejlesztés Jászivány

Feladó: Nagy Jánosné <nankm@invitel.hu>

Dátum: 2015. február 23. 9:50

Tárgy: RE: ÁFA február 25

Címzett: Fejlesztés Jászivány <jaszivanyfejleszt@ gmail.com>

ÁFA van a beszerzés és az értékesítés áfája, a kettő között pedig az árrés aminek szintén van áfája. Az árrés áfája a befizetendő áfa, amit csökkent egy kicsit a nem áru jellegű beszerzések áfája.

összes beszerzés		elhatárolásból	visszaigényelhető áfa
nettó érték	13.173.241,-	138.150,-	
ÁFA (5,18,27%)	3.208.365,-	30.315,-	-3.238.680,-
számla végösszege	15.381.606,-	168.465,-	
összes értékesítés			befizetendő áfa
nettó érték	14.570.624,-		
ÁFA	3.454.780,-		3.454.780,-
számla végösszege	18.025.404,-		

Utalandó: 3.238.680 - 3.454.780,- =216.000,-

Az árrés áfája körülbelül 500 e ft befizetendő lenne, de ebből lejönnek az egyéb költségek áfa értékei (beruházás, könyvelési díj, telefon,áram stb) így marad meg a befizetendő.

Számla szám: NAV ÁFA bev. szla: 10032000-01076868

közlemény rovatva adószám feltüntetendő.

A 2013.évi ÁFA befizetendő 694.000,-ft volt, de akkor negyedéves volt és nem volt beruházás.

Most viszont a ponyva és a pénztárgép 187.505,-Ft áfa visszaigénylést jelentett.

Ha valami nem érthető, csak szóljál nyugodtan.

Kati

2015. február 19. 11:55 Nagy Jánosné írta, <nankm@invitel.hu>:

Szia Anikó!

Február 25-én utalni kell 216.000,-Ft ÁFÁ-t.

Ebben az évben negyedéves áfás lesz, tehát április 20-án kell legközelebb utalni. Kati

Stokely Anikó
Köszönöm a segítséget!
2015.02.24.
11:55