

1. feladat**(8 pont)**

Vállalkozásunk, a Szilvás Kft. (4400 Budapest, Szilva utca 10., fizetési számlaszám 11756565-31313131; adószám 11245555-2-07, ügyvezető Besztercei Bettina) termelőtevékenységet folytat.

A 2018 szeptemberi üzletkötések:

Vásároltunk 2018. szeptember 3-án a Gyümölcstermelő Kft.-től (4400 Nyíregyháza, Penyigei utca 1., fizetési számlaszám 11505426-02200042-04809437, adószám 21471526-2-41, ügyvezető Eper Emőke) 500 kg szilva alapanyagot, bruttó 381 Ft/kg (áfával növelt) egységáron, az áfa 27%. A kapott számla sorszáma: GYUM 5678. A vásárolt alapanyagot a vásárlás napján bevételeztük a raktárba.

Értékesítettünk 2018. szeptember 17-én 100 üveg „Finom szilvalekvár” készterméket a Sütögető Kft.-nek (1215 Budapest, Krémes utca 2., fizetési számlaszám: 11502345-03624125-30000002, adószám: 22521856-2-41, ügyvezető Dobos Donát), 700 Ft/üveg + 27 % áfa eladási áron.

Mindkét ügyletben a számlakiállítás napja az értékesítés (teljesítés) napja, a fizetés módja átutalás, a fizetési határidő az értékesítést követő 10. naptári nap.

- a) A fenti adatok ismeretében válaszolja meg az alábbi kérdéseket! A szükséges mellékszámítást jelölje!**

Az alapanyag vásárláskor a Szilvás Kft.-nél kiállított raktári bizonylat:

Bizonylat neve:.....
A bizonylaton szereplő összeg:
A bizonylat kiállításának napja:

Mellékszámítás:

- b) A 2018. szeptemberi üzletkötések adatainak figyelembevételével készítse el a vállalkozásunk (Szilvás Kft.) által kiállított számlát! A szükséges mellékszámításokat jelölje!**

Mellékszámítások:

SZÁMLA Másolat
ÁFA visszaigénylésre nem alkalmazható!

ÁFA visszaigénylésre nem alkalmazható!

RHASA 7773377

Az eladó neve, címe, bankszámla száma, adószáma:		A vevő neve, címe, bankszámla száma, adószáma:			
Közösségi adószáma: HU		Közösségi adószáma:			
A fizetés módja:	A teljesítés időpontja:	A számla kelté:		Fizetési határidő:	
A termék, vagy szolgáltatás megnevezése, besorolási száma (VTSZ, SZJ, ÉJ) és egyéb jellemzői	ÁFA kulcs	M.e.	Mennyiség	Egységár (ÁFA nélkül)	Érték (ÁFA nélkül)
A számlaérték ÁFA nélkül:					
Az ÁFA kulcs % és összege:					
A számla végösszege:					

B. 13-374/V/PM. r. sz. - (3 példányos száma) - Pátria Nyomda Zrt. - (D 7694) - (Gyártva: 2018.)

PM által ajánlott