



Útmutató a számlázó modul használatához 2016.01.01.-től, a NAV XML adatszolgáltatás miatt

Tisztelt Számlázó Program Felhasználó!

Ahogy már értesülhetett róla, 2016.01.01.-től új jogszabály lép életbe a számlázó programokra vonatkozóan, amelynek csak azok a számlázó programok felelnek meg, amelyek tartalmazzák az „**adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás**” elnevezésű funkciót (**adatexportot**).

A jogszabályi háttér:

A rendeletek:

http://net.jogtar.hu/jr/gen/hjegy_doc.cgi?docid=A1400023.NGM

<http://www.kozlonyok.hu/nkonline/MKPDF/hiteles/MK15010.pdf>

NAV tájékoztatók stb.:

http://nav.gov.hu/nav/ado/afa080101_hatalyos/A_szamlazo_programok_20151007.html

http://hirlevel.nav.gov.hu/data/cms382357/GYIK_szamlazo_program.pdf

https://www.nav.gov.hu/data/cms382428/Egyeztetett_Adozasi_kerdes_Szamlarendelet_2_3_melleklet.pdf

A rendeletben előírt tartalmú adatexport elkészítéséhez szükséges lehet néhány ponton változtatni a számlázás folyamatán, az alábbiakban ezeket szeretnénk összefoglalni.

Magával az adatexporttal kapcsolatban a jövőben fogjuk részletesen tájékoztatni.

- Számlázáskor a vevő címének meg kell felelnie a **cím bontási** feltételeknek (közterület neve, jellege). A számlázó program a közterület jellege alapján próbálja a bontást elvégezni, ehhez készítettünk egy ellenőrző programot, erről korábbi levelünkben értesítettük a felhasználókat. A címek felbontása (a NAV-tól nem kaptunk választ a miértre) sarkalatos kérdés az adatexport esetén, erről már korábban készítettünk egy részletes leírást, ennek legfrissebb tartalma az alábbi hivatkozásokon érhető el.

- a Windows-alapú számlázó programhoz

<http://www.compsys.hu/fejleszt/NAVXMSzamlazasUtmutato2016v2.pdf>

- a DOS-os kereskedelmi programhoz:

<http://www.compsys.hu/fejleszt/CimbontasKezeloLeirasDOS.pdf>

Fontos, hogy ha a cím nem felel meg a bontási követelményeknek, akkor a program nem fogja engedni a számla tárolását, sem az egyedi, sem a csoportos számlakészítés menüpontokban.

- Ha a számla **közvetített szolgáltatást** tartalmaz, akkor az eddigi gyakorlattól eltérően azt nem elég a számla megjegyzésében feltüntetni, hanem arra az adott tétel sorában kell utalni a „**közvetített szolgáltatás**” szöveggel.
Ezért az eddigi gyakorlaton változtatni kell, tehát pl. ha ezt a szöveget a korábbi számlákon használt megjegyzések, megjegyzés törzsadatok vagy a számlákon automatikusan szerepeltetendő megjegyzés kódokkal oldottuk meg, akkor ehelyett a fenti szöveget be kell építeni az érintett számlatételek (termékek, szolgáltatások megnevezésébe), és ebből következően az ilyen tételeket **2016.01.01.-től** külön tételként kell számlázni.
- Az **előlegek** számlázásával kapcsolatban:
 - o Ha **előlegszámlát** készítünk, akkor a számla tételsorában a szövegben szerepeltetni kell az „**előleg**” szót, és a **menntiség pozitív (+)** érték kell legyen.
 - o Ha a **vég számlában** beszámítjuk a korábban kiszámlázott előleget, akkor szintén a tételsor szövegében (a termék vagy szolgáltatás megnevezésében) szerepeltetni kell az „**előleg**” szót, és a **menntiség negatív (-)** kell legyen.
- Ha a számlán a **NETA** törvény hatálya alá tartozó termék értékesítés történik, és az adókötelezettség a számlakibocsátót terheli, akkor a számla fejléc vagy lábléc megjegyzésében szerepeltetni kell a „**NETA**” szót.

A program módosítása, tesztelése jelenleg is tart, tehát a fentiekkel kapcsolatban várhatók további infók. Ha kérdésük van a témával kapcsolatban, kérjük, jelezzék.