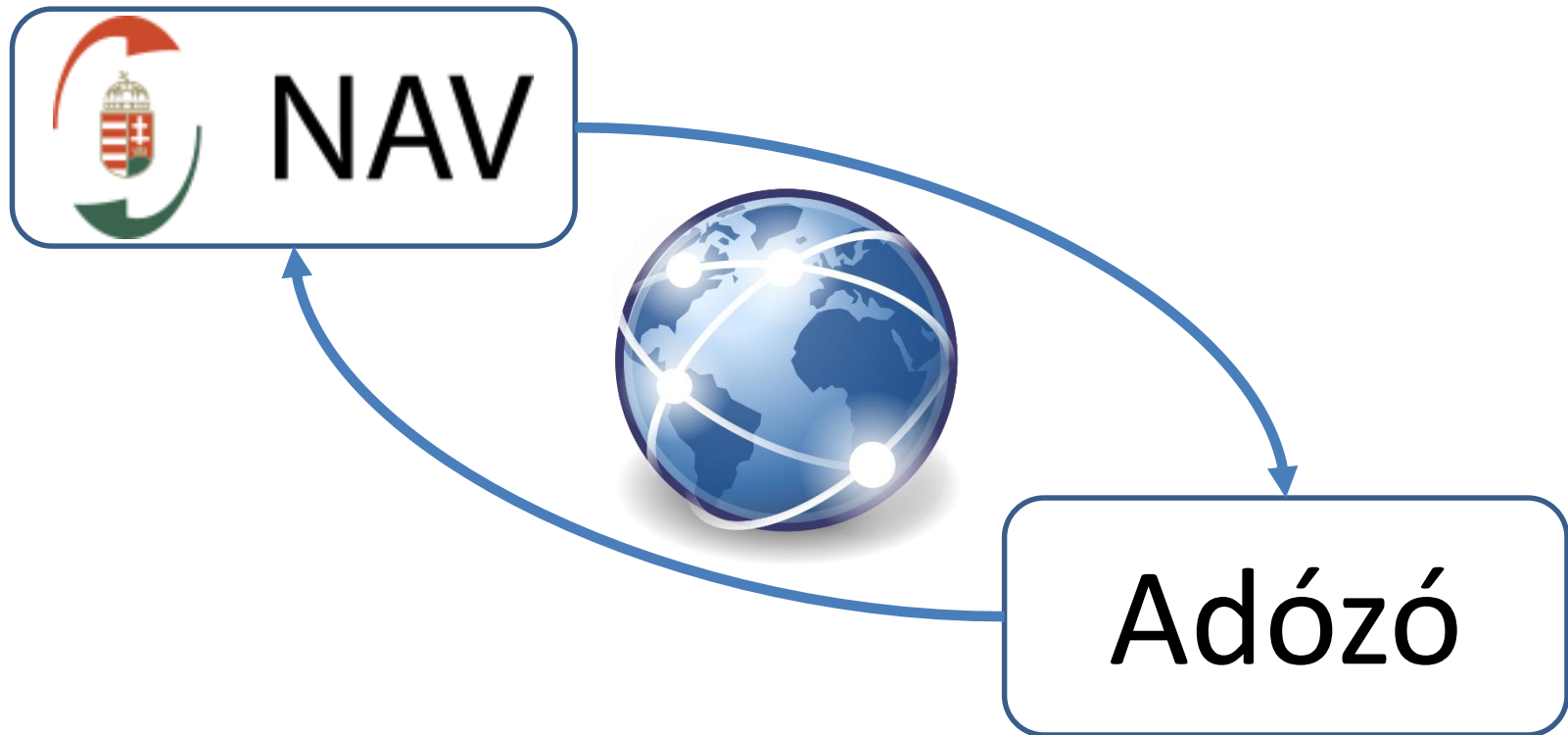




eSzámła, elektronikus számła, online számła, számła adatszolgáltatás (...)

Czöndör Szabolcs

Adóhivatal digitalizációja

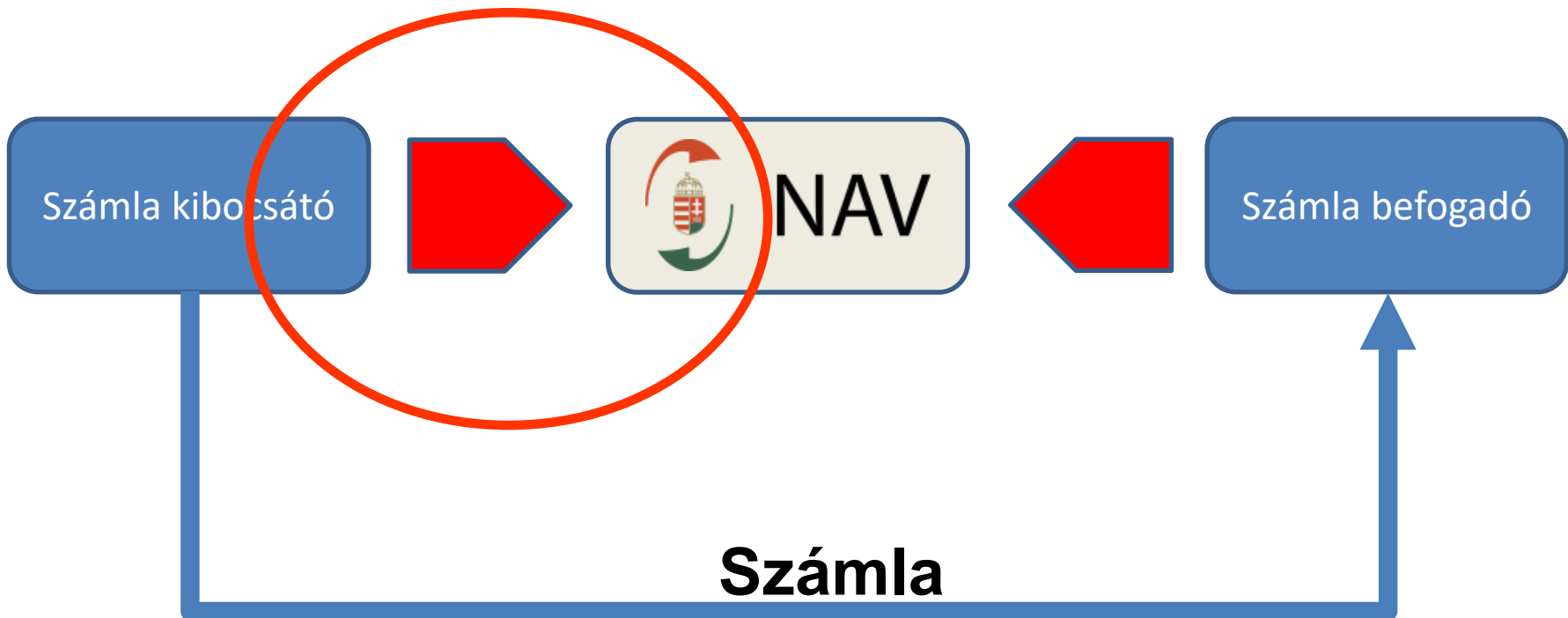




Számla adatszolgáltatás célja

- Az adóhivatal számára gyors és közvetlen rálátása lesz a gazdasági folyamatokra
- Kockázatelemzés hatékonyságának javítása
- Számlázó szoftver esetén automatizmus legyen
- További adminisztráció csökkentés valósuljon meg
- Adózók számára jelenjenek meg szolgáltatások

Számla adatszolgáltatás





NAV |

Adatszolgáltatással érintett számlák

- ✓ A bizonylatnak számla vagy számlával egy tekintet alá eső bizonylatnak (pl. módosító számla, sztornó számla) kell lennie.
- ✓ A számlán szereplő vevőnek magyar adóalanynak kell lennie
- ✓ Az áthárított adó összegének a 100 ezer forintnak vagy annál magasabbnak kell lennie
- ✓ Az előző feltételtől függetlenül amennyiben egy jelentés köteles számlának a módosításáról, érvénytelenítéséről szól a bizonylat, akkor a számla is jelentés kötelessé válik



Adatszolgáltatás technikája

Szoftver

- Automatikusan
- Azonnal
- XML

Számlatömb

- 5 munkanap
- Manuális adatszolgáltatás

Pénztárgép

- Adatkapcsolaton keresztül
- Adózói oldalon nincs feladat



NAV |

Adatszolgáltatás technikája





Adatszolgáltatás technikája

1. Számla, számlával egy tekintet alá eső okirat lezárása
2. Számla adatszolgáltatás azonnal, de *legkésőbb 24 órán belül (üzemzavar esetén annak elhárítását követő 24 órán belül)*
3. Válaszüzenet





Adatszolgáltatás tartalma

- Adatszolgáltatás technikai adatai: pontos időpont, végponti azonosító
- Számlázó szoftver adatai: gyártó neve, szoftver elnevezése, verzió száma
- Számla jellege
- Eredeti számla adatai
- Módosító számla adatai

ÁFA törvény

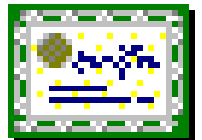
Kapcsolat

- Internetes kapcsolat
- Nincs külön hardverigény
- Hitelesítés
 - *Felhasználónév + jelszó*
 - *Elektronikus aláírás*
 - *Titkosítás*
 - *Regisztrációs kód*



Tanúsítvány

- Ügyfél által biztosított tanúsítvány
 - Generált vagy vásárolt
 - NAV-nak tudnia kell a publikus kulcsot személyhez rendelni
 - Nem szükséges minősített tanúsítványnak lennie
- NAV által biztosított tanúsítvány
 - Egy tanúsítvány
 - Felhasználónkénti tanúsítvány





NAV |

Online számlaadat szolgáltatás interfész (OSZI)

1. Invoice upload
2. Invoice download
3. Program regisztráció:
 1. Adózónkénti regisztráció KSZR-ben
 2. Felhasználónév/jelszó igénylés
 3. Üzembehelyezési kód igénylés
 4. Hitelesítő adatok aktiválása a számlázóprogramon keresztül



Adatszolgáltatásra felkészülés

- Publikus XSD (magyar, angol)
- XML validáció
- Mintaállomány
- Fejlesztői dokumentum (magyar, angol)
- Jogszabály (magyar, angol)
- Gyakori kérdések és válaszok
- Tájékoztató anyagok

<https://onlineszamla.nav.gov.hu>



Nemzeti Adó- és Vámhivatal - Online Számla Teszt Portál

Főmenü

- Tájékoztató
- KOBAK Regisztráció
- KOBAK Elérése
- Aktuális XSD
- Felhasználói Kézikönyv
- Gyakran Ismételt Kérdések 2017-08-28**

Tisztelt Látogató!

Üdvözljük a NAV Online Számla Fejlesztői Teszt Portálján!

Az Online Számla tekintetében elkészült fejlesztői XML állományok tesztelését a NAV Külső Online Bejelentő és Adatszolgáltatási Keretrendszerében (Továbbiakban: KOBAK) lehet elvégezni, manuális feltöltéssel.

A KOBAK rendszer a <https://kobak.nav.gov.hu>; publikus webcímen érhető el, azonban annak használatához regisztráció és biztonsági okok miatt a böngészőbe telepített tanúsítvány, valamint fix IP cím szükséges.

Fontos tudni, hogy a számla adatok gép-gép kapcsolattal történő teszt, illetve éles beküldéséhez a KOBAK nem biztosít interfészt.

A regisztrációhoz kattintson a **Kobak regisztráció** menüpontra a bal oldalon található menüben, ahol a szükséges adatokat meg kell adni.

Ez az űrlap a kért adatokkal az Online Számla Helpdeskhez fog továbbítódni, ahol az adatait rögzítik a KOBAK rendszerben!

A KOBAK rendszer használatához és regisztrációjához szükséges információkat a <https://onlineszamla.nav.gov.hu> címen lehet elérni 2017.07.03-tól.

Ezen a weboldalon kerülnek közzétételre az aktuális technikai információk, illetve az online számlához kapcsolódó aktuális XSD sémaállomány.

Az online számla állományok teszteléséhez kapcsolódó technikai kérdéseket szintén az Online Számla Helpdesk e-mail címére lehet elküldeni amely az alábbi:

Nemzeti Adó- és Vámhivatal 2017.

Ütemezés

2017. július 1.

Rendelet tervezet

XSD adatstruktúra

Weboldal

2018. eleje

Műszaki specifikáció

Tesztkörnyezet

2018. július 1.

Adatszolgáltatási kötelezettség 100 ezer forint feletti adótartalmú számlák esetén.





Adózói felvetések

- Az ERP rendszer adja az adatokat, ne a számlázó program
- Mi a T0 időpont, mikortól indul a 24 óra? 24 órás határidő problémái
- Számlaadatok lekérdezésének, exportálásának lehetősége
- XSD módosítási javaslatok
- Hol van a technikai specifikáció?
- Alanyi mentes adózónak milyen program szükséges?
- Csoportos számla adatszolgáltatás lehetősége
- ...



Köszönöm a figyelmet!

www.nav.gov.hu

Czöndör Szabolcs

E-mail: czondor.szabolcs@nav.gov.hu