

## **NAV XML formátumú file importálása a kettős könyvviteli programba**

### **Adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás file beolvasása a kettős könyvviteli programba**

A számla és a nyugta adóigazgatási azonosításáról, valamint az elektronikus formában megőrzött számlák adóhatósági ellenőrzéséről szóló 23/2014. (VI. 30.) NGM rendelet 2016. január 1-jétől hatályos 11/A. §-a értelmében a számlázó programnak olyan önálló, de a programba beépített, „adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” elnevezésű (NAV XML kötelező formátum) funkcióval kell rendelkeznie, amelynek elindításával adatexport végezhető. Az ilyen módon (bármelyik számlázó programból kinyert) adat file beolvasható a kettős könyvviteli programba.

## NAV XML formátumú file importálása a kettős könyvviteli programba

Elektronikus számla fogadása

Metódus

- Elektronikus számla fogadása
- Könyvelt (fogadott) bizonylatok törlése

Napló

Írány

Formátum

XML állomány

Összes XML-t egy

Ellenszámla

Kontírozás

XML csatolása a létrehozott számlához

Fájl megtartása az eredeti helyén

Csatolás módja

Bizonylat kelte  -tól

Teljesítés dátuma  -ig

## **NAV XML formátumú file importálása a kettős könyvviteli programba**

### **A beolvasás elérhetősége:**

- Feladási modul/Elektronikus számla fogadása
- A formátum kiválasztásánál a NAV XML adatszolgáltatás formátumot kell választani.
- A beolvasás folyamata megegyezik az egyéb elektronikus számla fogadásával.

### **NAV XML online adatszolgáltatás file beolvasása a kettős könyvviteli programba**

Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 2018. július 1-jétől hatályos 10. számú mellékletében foglaltak szerint adatszolgáltatási kötelezettség terheli az adóalanyt a legalább 100 ezer forint áthárított általános forgalmi adót tartalmazó, belföldi adózók közötti ügyleteiről kiállított számláiról.

## NAV XML formátumú file importálása a kettős könyvviteli programba

Elektronikus számla fogadása

Metódus

- Elektronikus számla fogadása
- Könyvelt (fogadott) bizonylatok törlése

Napló

Írány

Formátum

XML állomány

Összes XML-t egy

Ellenszámla

Kontírozás

XML csatolása a létrehozott számlához

Fájl megtartása az eredeti helyén

Csatolás módja

Bizonylat kelte  -tól

Teljesítés dátuma  -ig

## NAV XML formátumú file importálása a kettős könyvviteli programba

### A beolvasás elérhetősége:

- Feladási modul/Elektronikus számla fogadása
- A formátum kiválasztásánál a NAV XML online beküldés formátumot kell választani.
- A beolvasás folyamata megegyezik az egyéb elektronikus számla fogadásával.

### A fogadható XML file-ok jellemzői

**Nem ismert formátum:** Amennyiben a Felhasználó nem tudja, hogy a beolvasandó file milyen szerkezetű, érdemes a Nem ismert formátum-ot választani. Ebben az esetben a program az import file szerkezetét összehasonlítja a többi, ismert formátummal, és a megfelelő típusúval megkezdí a beolvasást.

**NAV XML eredeti formátum:** NAV elektronikus számla ajánlat.

**NAV XML átalakított formátum:** ügyfelek kérésére átalakított NAV XML eredeti formátum módosítása

**KIM .x132 formátum** :A "x132" kiterjesztésű elektronikus bizonylatok olvashatók be

**TEVA XML formátum:** patikáknak TEVA XML beolvasására

**AIDMS XML formátum:** Ügyfél kérésére létrejött fejlesztés. <http://www.offisys.hu>

### NAV XML kötelező formátum:

A számla és a nyugta adóigazgatási azonosításáról, valamint az elektronikus formában megőrzött számlák adóhatósági ellenőrzéséről szóló 23/2014. (VI. 30.) NGM rendelet 2016. január 1-jétől hatályos 11/A. §-a értelmében a számlázó programnak olyan önálló, de a programba beépített, „adóhatósági ellenőrzési adatszolgáltatás” elnevezésű funkcióval kell rendelkeznie, amelynek elindításával adatexport végezhető. Az ilyen módon (bármelyik számlázó programból kinyert) adatfile beolvasható a programba.

## **NAV XML formátumú file importálása a kettős könyvviteli programba**

Beolvasás előtt a felhasználó állapítsa meg, hogy a beolvasandó elektronikus bizonylat mely formátumban érkezett, és beolvasáskor azt válassza.

Ha az elektronikus bizonylat egyik formátumnak sem felel meg, akkor nem lehet beolvasni.

### **NAV XML online beküldés formátum:**

Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 2018. július 1-jétől hatályos 10. számú mellékletében foglaltak szerint adatszolgáltatási kötelezettség terheli az adóalanyt a legalább 100 ezer forint áthárított általános forgalmi adót tartalmazó, belföldi adózók közötti ügyleteiről kiállított számláiról.

### **Jogsabályi háttér:**

[http://net.jogtar.hu/jr/gen/hjegy\\_doc.cgi?docid=A1400023.NGM](http://net.jogtar.hu/jr/gen/hjegy_doc.cgi?docid=A1400023.NGM)

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