

Tájékoztató a NAV irányába kötelező adatszolgáltatás megvalósításáról

2018. július 1-től a belföldi vevőnek kiállított, 100.000 Ft feletti ÁFA tartalmú számlákról késedelem nélkül, elektronikus úton adatot kell szolgáltatni a NAV számára.

Az infoMátrix Ügyviteli Rendszer a 8.0 verzióban valósítja meg az adatszolgáltatást a HU24918509IMX-SZLA azonosítójú számlázó moduljával kiállított számlákról.

A felhasználó a következő üzemmódok valamelyike szerint üzemeltetheti a számlázó modult:

Nincs adatszolgáltatás

Ebben az esetben az infoMátrix Ügyviteli Rendszer csak jelentésre nem kötelezett tartalmú számlát enged kiállítani. Ez a megkötés a jóváíró számlák sztornójára is vonatkozik.

Egyéni adatszolgáltatás

Ebben az esetben az infoMátrix Ügyviteli Rendszer csak akkor enged jelentésre kötelezett tartalmú számlát kiállítani, ha a számlát készítő számítógépeknek van élő kapcsolata a NAV rendszerével.

A kapcsolat - akár átmeneti – megszakadása idején jelentésköteles számla nem készíthető.

Felhasználói kezdeményezésre van lehetőség az ÁFA tartalma alapján jelentésre nem kötelezett számla jelentésére is.

A jelentésre adott NAV válaszok letöltése és megtekintése a felhasználó kezdeményezésére történik meg.

Központosított adatszolgáltatás

Ebben az esetben a jelentésszolgálat a felhasználó helyi hálózatba kötött számítógépeinek egyikén valósul meg. Az adatszolgáltatásra kijelölt gép küldi el a többi gépen kiállított számlákat. Az adatszolgáltatás azonnal megvalósul, számlánként egyesével. A kapcsolat átmeneti megszakadása után a sikertelen jelentések megismétlése automatikus. A jelentésre adott NAV válaszok letöltése ütemezetten automatikus, de kézzel is indítható. A válaszok megtekintése a többi számítógépen is lehetséges, felhasználói kezdeményezésre.

A számlát készítő gépeknek ebben az esetben nincs szükségük élő kapcsolatra a NAV rendszerével, rajtuk jelentésköteles tartalmú számla is bármikor szabadon készíthető.

Felhasználói kezdeményezésre van lehetőség az ÁFA tartalma alapján jelentésre nem kötelezett számla jelentésére is.

A jelentésre nem kötelezett számlák továbbítását szabályozó, a felhasználó által számlánként állítható jelölőnégyzet előtöltött értéke rendszerparaméterrel szabályozható. Ezzel a felhasználó a rendszer működését hozzáhangolhatja a jelentési politikájához: azt tekinti-e kivételes esetnek, ha jelent, vagy azt, ha nem jelent egy jelentésre nem kötelezett számlát.

Azok a felhasználók, akik más nevében maguknak állítanak ki számlát, csak jelentésre nem kötelezett tartalmú számlát készíthetnek.

A funkció megvalósításában számos külső körülmény hátráltat minket.

A NAV rendszerében jelenleg nem tesztelhető teljes körűen a megoldás, a szükséges NGM rendelet is csak június elsején jelent meg.

A központi rendszerek várható gyermekbetegségei miatt javasoljuk, hogy amennyiben a munkaszervezés ezt lehetővé teszi, július első napjaira ne tervezzen jelentésre kötelezett számlát kiállítani.

A rendszer életbelépése elkerülhetetlennek látszik. Ezért fontos, hogy megfelelően előkészítse és gondozza a vevőtörzsét!

A jelentéshez szükséges az adószám és a cím, ellenőrizze ezeket! A partnerek besorolása kiemelten fontos (jogi személy, magánszemély)!

A <https://onlineszamla-test.nav.gov.hu/> oldalon a jogszabályok, a tervezetek, és a dokumentációk is elérhetőek.

Budapest, 2018. május 31.

infoMátrix vevőszolgálat