



## FINACONT ADÓ HÍRLEVÉL

### Online számla verzióváltás



Kis Gábor

“2019. június 4-én 0:00 órától már csak az új formátumban, az 1.1 XSD verzió szerint fogadja a számlák adatait a Nemzeti Adó- és Vámhivatal, ettől az időponttól az 1.0 verzióval már nem lehet adatot szolgáltatni.”

2019. június 4-én 0:00 órától már csak az új formátumban, az 1.1 XSD verzió szerint fogadja a számlák adatait a Nemzeti Adó- és Vámhivatal, ettől az időponttól az 1.0 verzióval már nem lehet adatot szolgáltatni.

Nemzeti Adó-és Vámhivatal 2019. január végén publikálta a számlák adatszolgáltatásához kapcsolódó új verziót, az 1.1-es specifikációt és XSD sémát, mely az eredeti tervek szerint 2019. május 2-án vált volna kötelezővé. Azonban az adóhivatal további egy hónap haladékot biztosított az adózóknak a verzióváltáshoz. Tekintettel arra, hogy az adatszolgáltatás az átállási időszak alatt a korábbi 1.0 és az új 1.1 verzióval is teljesíthető volt, így szükséges lehet annak ellenőrzése, hogy a verzióváltás ténylegesen és sikeresen megvalósult, ezért célszerű megvizsgálni, hogy a számlázó rendszer az új, valós idejű számlaadat-szolgáltatás szerinti, jelentésköteles számlákat adja fel a NAV felé.

Az ellenőrzés legkönnyebben a NAV Online számla portálán keresztül valósítható meg, hiszen itt az adózók maguk is nyomon követhetik, hogy a számlák

rendben továbbításra kerültek-e az adatszolgáltató modulon keresztül, valamint, hogy a modul melyik XSD verziót használta.

Az 1.1 verziójú XSD új elvárásokat támaszt az adatközlők felé. Ilyen követelmények többek között, hogy a mennyiségi egységeket egységesen kell kezelni az adatközlés során, függetlenül azok eredeti jellegétől (pl.: az XML file mennyiségi egysége minden esetben PIECE); továbbá, hogy a továbbított számlákon már nem szerepelhet 2010. előtti dátum.

A helyes adatközlés érdekében célszerű visszamenőleg is lekérdezni a lejelentett számlákat. Az Online számla rendszer lehetőséget biztosít arra, hogy a hibás vagy hiányzó adatszolgáltatásokat az adózók utólag javítsák vagy pótolják, így elhárítva egy későbbi szankcionálás kockázatát. **2019. június 4-től azonban a korábbi időszakra eső, utólagos adatszolgáltatásokat is csak az új XSD (1.1) verzióval lehet elvégezni.** A korábbi XSD 1.0 verzió már nem lesz alkalmazható az éles környezetben.



# FINACONT

SIMPLIFYING ADMINISTRATION

A valós idejű számlaadat-szolgáltatás **elmaradása számlánként félmillió forintos bírságot** eredményezhet, ami adott esetben magasabb adóbírság kockázatot jelenthet, mint a számla áfatartalma.

A átállás hibás megvalósítása, vagy elmaradása a jövőre nézve is kockázatot jelent, mert a NAV már az XSD 2020-ra tervezett 2.0 verzióján

dolgozik, amely az 1.1 verzióra épít, így az ennek való megfelelés nem kerülhető ki.

Hírlevelünk általános jellegéből adódóan az abban foglaltak személyre szabott értelmezésével kapcsolatban keressék munkatársainkat.

Bármely kérdés esetén forduljon hozzánk bizalommal!

**Kis Gábor**



FINACONT  
SIMPLIFYING ADMINISTRATION

**FINACONT Szolgáltató és Tanácsadó Kft.**

H - 1062 Budapest, Aradi utca 16, II. em. 2.

T. +36 1 345 0092

M. +36 20 945 5040

E-mail: [gabor.kis@finacont.com](mailto:gabor.kis@finacont.com)

Web: [www.finacont.com](http://www.finacont.com)