



NAV pénztárgép köteles tevékenységek – PTGSZLAH adatszolgáltatás

Tartalomjegyzék

1. PTGSZLAH adatszolgáltatás DOAS programból.....	3
2. PTGSZLAH adatszolgáltatás jogszabályi háttere.....	3
3. PTGSZLAH adatszolgáltatás használata előtt szükséges beállítások.....	5
4. PTGSZLAH adatszolgáltatás funkció elérési helye.....	6
5. PTGSZLAH adatszolgáltatás használata.....	6
5.1. Új adatszolgáltatás létrehozása.....	7
5.2. Az új adatszolgáltatásnak megfelelő számlák kiválasztása.....	7
5.3. A nyomtatvány XML fájl exportálása.....	9
6. A PTGSZLAH adatszolgáltatáshoz szükséges jogosultságok.....	10

1. PTGSZLAH adatszolgáltatás DOAS programból

A PTGSZLAH adatszolgáltatás: Azon cégeknek kell biztosítani ezt az adatszolgáltatást, akik pénztárgép használatra kötelezettek, de minden esetben bizonylat-kibocsátási kötelezettségüket számlával biztosítják.

A DOAS programban lehetőség van:

- a PTGSZLAH körébe tartozó számlák adott időszaki legyűjtése,
- a legyűjtött számlák listájának elmentésére időszakhoz csatolásra,
- a listából a NAV ÁNYK programja számára alkalmas XML állományt elkészítésre.

FIGYELEM: Az ÁNYK programban az adatok tovább módosíthatóak, így az technikailag nem garantálható, hogy a DOAS lista és a NAV számára leadott lista között nincs különbség. A visszamenőleges ellenőrzés érdekében mindenképpen javasoljuk, hogy az Ügyfélkapun keresztül a NAV-nak elküldött XML fájl kerüljön lementésre és biztonságos helyen tárolásra.

Az eltérő működés, tevékenységi kör miatt a számlák legyűjtésére minden cég számára garantáltan megfelelő szűrőfeltétel nem állhat rendelkezésre, így a RubinDMS csak minta ajánlásokat biztosít, a konkrét lekérdezési paraméterek beállítása a helyi felelős szakember feladata.

2. PTGSZLAH adatszolgáltatás jogszabályi háttere

A PTGSZLAH adatszolgáltatás kötelezettségeket az alábbi jogszabályok határozzák meg, illetve pontosítják:

- az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény
- az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény
- a pénztárgépek műszaki követelményeiről, a nyugtakibocsátásra szolgáló pénztárgépek forgalmazásáról, használatáról és szervizeléséről, valamint a pénztárgéppel rögzített adatok adóhatóság felé történő szolgáltatásáról szóló 48/2013. (XI.15.) NGM rendelet
- a nyugtakibocsátásra szolgáló pénztárgépek üzemeltetésének, szervizelésének egyes, az adóügyi ellenőrző egységgel rendelkező pénztárgépekre való átállást elősegítő szabályokról szóló 50/2013. (XI.15.) NGM rendelet
- 9/2016. (III. 25.) NGM rendelet
- A NAV által meghatározott XML formátum leírása:
http://nav.gov.hu/nav/letoltesek/nyomtatvanykitolto_programok/nyomtatvanykitolto_programok_nav/adatbejelentok_adatmodositok/PTGSZLAH.html

Az NGM 50/2013. (XI.15.) rendelet 9/C pontja határozza meg az adatszolgáltatási kötelezettséget:

9/C. §5 A Rendelet 1. § (1) bekezdése alapján pénztárgép használatra kötelezett olyan adóalany, aki vagy amely az Áfa tv. 166. §-a szerinti nyugtakibocsátási kötelezettségét az Áfa tv. 166. § (2) bekezdésében foglaltak szerint számla kibocsátásával teljesíti, az Áfa tv. 178. § (1a) bekezdés vonatkozásában úgy kell tekinteni, mint aki nyugtaadási kötelezettségének gépi nyugtakibocsátással tesz eleget. Ezen adóalany az Áfa tv. 178. § (1a) bekezdésében meghatározott adatszolgáltatási kötelezettségének a Rendelet 2. § (1) bekezdésétől eltérően a Rendelet 1. mellékletében foglalt tevékenysége tekintetében olyan módon köteles eleget tenni, hogy az e tevékenységéhez kapcsolódóan kibocsátott számlák keltét, sorszámát, a vevő nevét és címét, továbbá az ellenérték adót is tartalmazó összegét, adómentesség esetén az ellenérték összegét - az állami adóhatóság által meghatározott struktúrában - a számla kibocsátásának keltét alapul véve naponkénti bontásban, havonta, a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig, elektronikus úton megküldi az állami adóhatóságnak.

9/2016. (III. 25.) NGM rendelet módosítja az érintett tevékenységeket (vastaggal kiemeltük a márkakereskedéseket, szervizeket érintő tevékenységeket)

„1. melléklet a 48/2013. (XI. 15.) NGM rendelethez

Nyugtaadási kötelezettségüknek kizárólag pénztárgéppel eleget tenni kötelezettek köre

1. Az Áfa tv. 166. § (2) bekezdésében foglalt feltétel teljesülése hiányában nyugtaadási kötelezettségüknek kizárólag pénztárgéppel tehetnek eleget az alábbi adóalanyok, illetve üzletek:

a) a gyógyszerárak,

b) a 2009. október 15. napján hatályos TEÁOR 08

1. a 45.20 szerinti gépjármű-javítási, karbantartási

2. a 45.32 szerinti gépjárműalkatrész-kiskereskedelemi,

3. a 45.40 szerinti motorkerékpár, -alkatrész kereskedelmi, javítási,

4. a 47.1-47.7 és 47.91 szerinti kiskereskedelmi,

5. az 56.1 és 56.3 szerinti vendéglátási (kivéve a mozgó szolgáltatásnyújtási),

6. az 55.1-55.3 szerinti szálláshely-szolgáltatási (kivéve a falusi szálláshely-szolgáltatási),

7. a 77.1-77.2 és 77.33 szerinti kölcsönzési,

8. 86.10 szerinti fekvőbeteg-ellátási tevékenységből kizárólag plasztikai sebészeti,

9. 93.29 szerinti m.n.s. egyéb szórakoztatási, szabadidős tevékenységből kizárólag táncteremi, diszkó működtetési,

10. a 95.1-95.2 szerinti javítási,

11. 96.01 szerinti textil, szőrme mosási, tisztítási tevékenységből kizárólag mindenfajta ruházat (beleértve a szőrmét) és textil géppel, kézzel mosási és vegytisztítási, vasalási,

12. 96.04 szerinti fizikai közérzetet javító szolgáltatási, és

13. 93.13 szerinti tesztdzési szolgáltatási

tevékenységet folytató valamennyi adóalany, üzlet, mozgóbolt, kivéve:

ba) a betétdíjas göngyöleget visszaváltó üzlet,

bb) a csomagküldő kereskedelem, kivéve annak nyílt árusítást végző üzlete, bemutatóterme,

bc) az ipari - kivéve élelmiszeripari - tevékenységet folytató egyéni vállalkozó, ha termelő és értékesítő tevékenységét ugyanabban a helyiségben folytatja,

bd) a termelői borkimérés,

be) az utazási iroda, utazási ügynökség, turisztikai szolgáltató iroda utazási szolgáltatásai tekintetében,

c) a 2009. október 15. napján hatályos TEÁOR '08 46.2-46.7 szerinti nagykereskedelmi tevékenységet folytató adóalanyok, üzletek a kiskereskedelmi értékesítésük tekintetében.”

3. PTGSZLAH adatszolgáltatás használata előtt szükséges beállítások

A „Karbantartás / Telephely” menüpontba be kell lépni és a „Saját telep” telephelynél a következő lépéseket el kell végezni. A „Cím adatok” szekcióban a „...” feliratú gombra kell kattintani, és a megjelenő ablakban a cím részleteket be kell állítani.

Ha ezt nem tesszük meg, akkor az ÁNYK programban a fentieket minden alkalommal és minden oldalon manuálisan kell beállítani.

Telephely módosítás - Példány: 1

Cím adatok

Megnevezés

Irányítószám

Cím

Elérhetőségek

Telefon

Telefax

E-mail cím

Nyitvatartási idő

Azonosítók

Telep kód

Telep GUID

Telep prefix jele

Adószám

EU adószám

Csop.azonosító szám

Cégjegyzékszám

Jövedéki eng.sz.

Számlázási cím

Megnevezés

Irányítószám

Cím

Cím részletek -

Kerület / környék

Község neve

Község jellege

Házszám

Épület

Lépcsőház

Emelet

Ajtó

Helyrajzi szám

Rendben

Mégsem

Központi telep

Saját telep

A cím részletek beállítására szolgáló gomb.

1. Ábra: Cím részletek beírása

4. PTGSZLAH adatszolgáltatás funkció elérési helye

A funkció a DOAS 3.594.11.0 verzióig a „Könyvelés / Könyvelés menü / Riportok / Pénztárgép köteles tevékenységek riport (PTGSZLA)” néven volt elérhető.

Annak érdekében, hogy a könyvelés modult nem használó cégek is használni tudják a funkciót a menüpontot áthelyeztük. A DOAS 3.595.0.0 verzió felett a funkció a „Folyószámla / Pénztárgép köteles tevékenységek riport (PTGSZLAH)” menüpontban érhető el.

5. PTGSZLAH adatszolgáltatás használata

A menüpontba belépve egy a DOAS rendszerben megszokott kereső felület látható. A képernyő felső részén a kereső felület, alatta középen a már elkészített adatszolgáltatások listája látható. Ez alatt annak az adatszolgáltatásnak a tételei láthatóak, amelyet kiválasztottunk.

Pénztárgép köteles tevékenység riport (PTGSZLA) - Raktár/Szerviz Test (test-mod:) | Példány: 3

Adatszolgáltatási év: 2016

Adatszolgáltatási időszak: /

Számlakibocsátás kelte: /

Keres

	Adatszolgá	Adatszolgáltatás	Adatszolgáltatás típusa
1	2016.07.01.	2016.07.31.	PTGSZLAH
2	2016.08.01.	2016.08.31.	PTGSZLAH

A már elkészített adatszolgáltatások listája

Számlakibocsátás kelte	Pénzvétel helye	Pénzvétel címe	Számlaszám	Számla típus	Előzmény számlaszám	Vevő neve	Vevő címe	Pénznem	Számla végösszeg
1	2016.07.07.		VEV000385/2016	NOR			HUF	635	
2	2016.07.07.		VEV000386/2016	NOR			HUF	6 350	
3	2016.07.09.		VEV000387/2016	NOR			HUF	6 350	

A kiválasztott adatszolgáltatás tételei.

Időszak felvétel Időszak törlés Tétel felvétel Tétel törlés Nyomtatás Nyomtatható XML export Bezár

2. Ábra: PTGSZLAH adatszolgáltatás használata

5.1. Új adatszolgáltatás létrehozása

Új adatszolgáltatás létrehozása érdekében, első lépésben az „Időszak felvitel” gombbal rögzítsük az új adatszolgáltatási időszakot. Ez mindig az elmúlt egy teljes hónap legyen.

5.2. Az új adatszolgáltatásnak megfelelő számlák kiválasztása

A felső táblázatban álljunk rá az adott adatszolgáltatási időszakra és alul nyomjuk meg a „Tétel felvitel” gombot. Ennek megnyomása után a DOAS megnyitja a számla kereső képernyőt.

A kereső felületen a következő szűrő feltételek alapértelmezett kitöltöttek:

- Számla kelte – a kiválasztott időszak kerül kitöltésre
- Alaptípus – csak kimenő számlák
- Számla típus – minden számla típus kiválasztott
- Fizetési mód – csak a „készpénz” fizetési mód kiválasztott, a DOAS 3.594.11.0 verziójáig nem volt szűrés a fizetési módra

A szűrő feltételeket a funkciót használó munkatársnak a cég működésének megfelelően kell módosítani, a szűrést szűkíteni, vagy bővíteni. A beállított szűrőfeltételt a „Feltétel mentése” gombbal el kell menteni, a későbbi esetleges beállítási hibák kiszűrése érdekében. Így legközelebb már csak az elmentett feltételt kell kiválasztani.

További információ a keresési feltételek elmentésről a

https://docs.rubindms.com/files/storage/docs/Start_Csomag/Altalanos/Tablazatos_adatok_hasznalata.pdf dokumentáció 9. fejezetében olvasható.

A megfelelő számlákat ki kell jelölni:

- a CTRL + „a” gomb megnyomásával valamennyi leszűrt számlát, vagy
- a SHIFT vagy a CTRL gombok lenyomva tartásával és az egérrel klikkelve a számlák listájára egyesével.

A kiválasztott számlák a „Rendben” gomb megnyomásával exportálhatók az adatszolgáltatásba.

Fontos – Abban az esetben ha a felhasználó cégnél előfordul, hogy átutalásos vagy más nem készpénzes számlát pénztárban készpénzzel fizetnek ki, akkor a felhasználónak ezen számlákat manuálisan kell kiválasztani és hozzáadni a listához (pl. számlaszám szerint megkeresve)

Ha több telephelyes cég, több telephelyes **összevont** DOAS rendszert használ, akkor a számla keresésnél, a keresési feltételek között minden telephelyet manuálisan ki kell választani, így egy lépésben mindegyik telephelyre elkészíthető az adatszolgáltatás. Ugyanez az eljárás, ha több

telephelyes cég **nem összevont** rendszert használ, de **FIGYELMEZTETÉS:** a PTGSZLAH lekérdezés előtt meg kell győződni arról, hogy a telephelyen (ahol a lekérdezést végezzük) minden más telephelyi számla megtalálható-e (valamennyi számla szinkronizálódott-e).

Több telephelyes összevont rendszerben a PTGSZLAH telephelyet nem a számla kiállítási telephelye, hanem a befizető pénztár telephelye szerinti bontásban kell elkészíteni.

A számla kiállító telephely és a számlát befizető telephely általában egybeesik, de egyes speciális esetekben lehet különböző.

The screenshot shows the 'Számlefejt keresés - Raktár/Szerviz Test' window. It contains various search filters and a list of results. Three red callout boxes provide additional information:

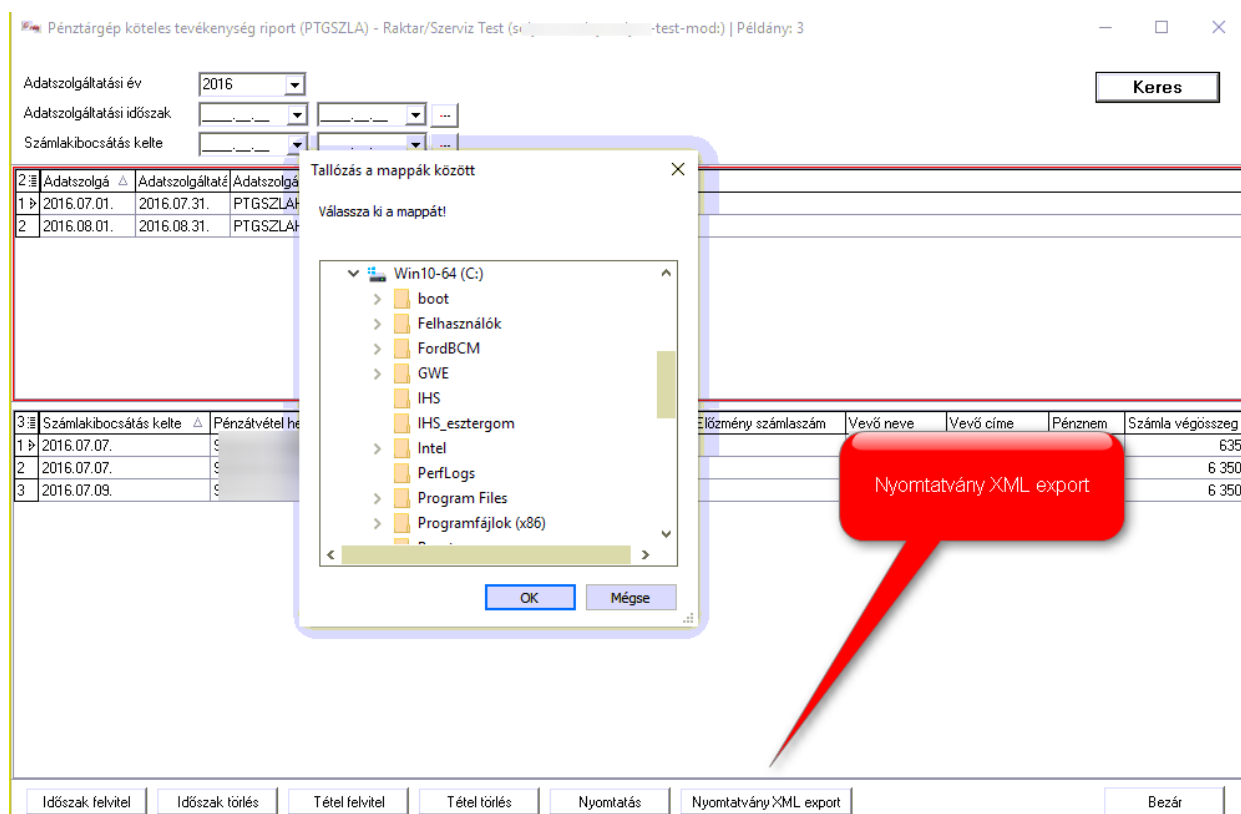
- Box 1 (left):** 'A program csak a kimenő számlákat állítja be a szűrő feltételekben' (The program only sets outgoing invoices in the filter conditions). This points to the 'Kimenő' checkbox under 'Alap típus'.
- Box 2 (middle):** 'A számla típusban alapértelmezetten valamennyi típus ki van választva' (In the invoice type, by default, all types are selected). This points to the 'Számlefejt típus' dropdown menu.
- Box 3 (right):** 'A számla kelte szűrőfeltétel automatikusan az adott időszak lesz' (The invoice date filter is automatically the given period). This points to the 'Számlefejt kelte' date range.

The interface includes fields for 'Alap típus' (Bejövő, Kimenő), 'Számlefejt típus' (Több tétel, Összes típus, Nyugta), 'Értékesítés iránya', 'Partner csoport', 'Fizetési mód', 'Partner', 'Kiegészítés' (Kiegészítettek, Kiegészítetlenek, Részben kiegyenlített, Úl egyenlített), 'A "KATA" adózást választotta', 'Stornozottak', 'Stornok', 'Stornozottak Nem', 'Stornok Nem', 'Rendszám', 'ÁFA szempontjából a számla pénztári', 'Belső megjegyzés', 'Telj. dátuma', 'Áfa dátum', 'Számlefejt kelte', 'Fizetési határidő', 'Beérkezés dátuma', 'Kiegészítés dátuma', 'Módosítás dátuma', 'Feltétel mentése', 'Feltételek...', 'Alap feltétel beállítás', 'Nyitott előlegszámla', 'Beszámlított előleg számla', and a 'Keres' button. The bottom bar contains buttons for 'Új', 'Módosít', 'Stornóz', 'Helyesbítés', 'Megtekint', 'Kiegészítések', 'Listáz', 'Export', 'Rendben', 'Bezár', 'Adós előleg', 'Eseménynapló', 'Visszaküld', 'Minden tételt', 'Számlefejt nyomtatása', 'Boríték', and 'Könyvelésre felad'.

3. Ábra: Az új adatszolgáltatásnak megfelelő számlák megkeresése

5.3. A nyomtatvány XML fájl exportálása

A lekérdezés eredménye a „Nyomtatvány XML export” gombbal exportálható a számítógép egy kiválasztott mappájába. Az adott mappából az ÁNYK program „Adatok / XML állomány megnyitása szerkesztésre” funkciójával kell az XML fájlt betölteni, majd az ÁNYK programban meghatározott módon kell az adatokat a NAV számára elküldeni.



4. Ábra: A nyomtatvány XML fájl exportálása

6. A PTGSZLAH adatszolgáltatáshoz szükséges jogosultságok

A következő elemi jogosultságok szabályozzák a funkció használatát:

- Pénztárgép köteles tevékenység riport (PTGSZLA) szerkesztés – az elemi joggal a főkönyvelő szerepkörbe tartozó dolgozók alapértelmezetten rendelkeznek
- Pénztárgép köteles tevékenység riport (PTGSZLA) megtekintés