

## SAF-T (HU) Kézikönyv

## Tartalomjegyzék

<b>DOKUMENTUMOK VERZIÓI .....</b>	<b>4</b>
<b>SZÓJEGYZÉK .....</b>	<b>5</b>
<b>A SAF-T HU ÁLTALÁNOS VONATKOZÁSAI .....</b>	<b>7</b>
MI A SAFT-HU ? .....	7
FORMÁTUM ÉS TARTALOM .....	7
A FÁJL LÉTREHOZÁSÁRA VONATKOZÓ ÉS AZ ADÓZÓNAK JAVASOLT ELNEVEZÉSI EGYEZMÉNYEK .....	7
A FÁJLOK KÓDOLÁSA .....	8
A SAF-T HU STRUKTÚRÁJA .....	8
A BENYÚJTANDÓ FÁJLNEVEK .....	9
A SAFT FÁJLOK ELŐÁLLÍTÁSA KÜLÖNBÖZŐ ERP-KBŐL, ALRENDSZEREKBŐL ÉS KIVÁLASZTÁSI IDŐSZAKOKBÓL .....	10
NUMERIKUS ADATTÍPUSOK, TÖRTEK, A POZITÍV ÉS A NEGATÍV ELŐJEL HASZNÁLATA .....	10
Előjelek és negatív értékek .....	10
Törtek, tizedes jegyek és kerekítés .....	11
<b>A SAF-T HU RÉSZLETESEN .....</b>	<b>12</b>
A SAF-T HU SPECIFIKUS STRUKTÚRÁI ÉS ADATTÍPUSAI .....	12
AZONOSÍTÁSI KORLÁTOZÁSOK, KULCSKORLÁTOZÁSOK (KEY) ÉS KULCSREFERENCIÁK HASZNÁLATA (KEYREF). .....	12
A DOKUMENTUM AZONOSÍTÁSÁNAK EGYEDISÉGE .....	12
ÜRES ELEMÉK ÉS ADATOK NÉLKÜL FÁJLOK .....	12
NEM KÖTELEZŐ ELEMÉK .....	13
A FÁJLOK FELOSZTÁSA .....	13
TÖBB OLDAL KEZELÉSE A FÁJLOK KIADÁSA ÉS FELOSZTÁSA SORÁN .....	15
<b>A KIALAKÍTOTT ADATSTRUKTÚRA MŰSZAKI MEGHATÁROZÁSA ÉS PÉLDÁI.....</b>	<b>17</b>
TOC (TARTALOMJEGYZÉK) FÁJL .....	17
Fejléc .....	17
Törzsadatok .....	18
Főkönyv.....	19
Egyéb törzsadatok .....	20
Tranzakciós Adatok .....	22
Főkönyvi bejegyzések .....	24
Értékesítési számlák .....	26
TARTALOM FÁJLOK .....	27
Törzsadatok .....	27
Főkönyvi napló .....	27
Főkönyvi számlák .....	29

Vevők .....	32
A vállalat vevőinek törzsadataira vonatkozó .....	32
Szállítók .....	34
Adótábla .....	36
Elemzéstípus táblázatok .....	38
Mértékegység táblázat .....	41
Mozgástípusra vonatkozó táblázat .....	43
Termékek .....	43
Tulajdonosok .....	46
Tárgyi eszközök .....	48
Tranzakciós adatok .....	53
Főkönyvi bejegyzések .....	53
Főkönyvi bejegyzések Fejléc .....	53
Főkönyvi bejegyzések sorai .....	56
Értékesítési számlák .....	61
Értékesítési számlák fejlécei .....	61
Értékesítési számlák sorai .....	64
Beszerzési számlák .....	68
Beszerzési számlák fejlécei .....	69
Beszerzési számla sorai .....	75
Kifizetések .....	79
Árukészletek mozgása .....	83
Tárgyi eszközök tranzakciói .....	89
Riportok .....	92
Leltár .....	92
ÁFA analitika .....	95
Vevői kintlévőségek .....	97
Szállítói kintlévőségek .....	99
<b>I. MELLÉKLET- DOKUMENTUMOK ELŐÁLLÍTÁSA KÜLÖNBÖZŐ ERP-KBÓL ÉS ALRENDSZEREKBŐL ...</b>	<b>1</b>
TÖRZSADATOK .....	1
ÉRTÉKESÍTÉSI/BESZERZÉSI DOKUMENTUMOK .....	1
KÖNYVELÉSI ADATOK .....	1
<b>II. MELLÉKLET – ADÓTÍPUSOKRA VONATKOZÓ TÁBLÁZAT .....</b>	<b>1</b>
<b>III. MELLÉKLET – ADÓTÍPUSOKRA VONATKOZÓ TÁBLÁZAT .....</b>	<b>5</b>

## Dokumentumok verziói

Dátum	Dokumentum Verzió	Leírás
2019-11-27	1.0	A dokumentum eredeti verziója, nyilvánosan közzétéve

## Szójegyzék

<b>Törzsadatok</b>	Az adatok, azonosítók és kibővített jellegzetességek olyan következetes és egységes halmaza, amelyek leírják a vállalkozás fő egységeit, ideértve az ügyfeleket, a szállítókat, a termékeket, a raktárakat, a számlatüköröt, az eszközöket, a tulajdonosokat stb.
<b>ERP</b>	Enterprise Resource Planning, vállalatirányítási rendszer. Integrált üzleti folyamatokat kezelő szoftver, mely jellemzően modulokból áll. Az egyes modulok az üzleti folyamatok alapvető részeinek nyilvántartását, üzleti logikáját, folyamat menedzsmentjét tartalmazzák.
<b>Tranzakciós Adat</b>	Egy olyan belső vagy külső eseményt vagy tranzakciót ír le, mely a társaság üzleti tevékenységének folytatása során keletkezik. Például: értékesítési számla, beszerzési számla, főkönyvi bejegyzések stb.
<b>Jelentési Adatok</b>	A jelentések céljából összeállított adatok, általában a tranzakciós adatokból és a törzsadatokból állnak össze.
<b>Metaadatok</b>	Egyéb adatokat leíró adatok, azaz az adatok mögöttes meghatározása vagy leírása. A metaadatokra példák a SAF-T fájl tulajdonságai: neve, típusa, a bejegyzések száma, év, stb.
<b>XML</b>	Általános célú leíró nyelv, adatstruktúrákra és más tartalmakra hivatkozik (az XML jelentése: <i>eXtensible Markup Language</i> - kiterjeszhető jelölőnyelv)
<b>XSD</b>	A SAF-T XML struktúra Leírása ( <i>W3C XML Schema Definition</i> ) ( <i>W3C XML séma meghatározása</i> )
<b>SAF-T</b>	<p>Standard Audit Fájl Adóügyi Célokra– Egy alaposan kidolgozott XML szöveges adatfájl, mely a társaság ERP-inek (és ahhoz kapcsolódó alrendszereinek) adatait tartalmazza.</p> <p>A SAF-T-ot a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet (OECD) fejlesztette ki. További információ a <a href="http://www.oecd.org">www.oecd.org</a> oldalon található. A fájl célja a tranzakciós adatfeldolgozó rendszerek adatszolgáltatásának lehető legnagyobb mértékű egységesítése.</p> <p>Az adatok tartalma törzsadatokra és tranzakciós adatokra oszlik, és egy adott pénzügyi időszakra vonatkoznak. A fájlnek több célja és felhasználási lehetősége is létezhet. Külső és belső ellenőrzés, az adatok átjárhatósága a vállalatok és a kormányzati szervek között, az ERP adatok minőségének ellenőrzése, többek között.</p> <p>Jelenleg a SAF-T ajánlásnak 2 verziója létezik (1.0 and 2.0).</p>
<b>SAF-T HU</b>	Standard Audit Fájl Adóügyi Célokra Magyarország számára az OECD SAF-T 2.0 szerajánlásai alapján.
<b>Entitások, Adóentitások, Vállalatok vagy Adózók</b>	Jövedelemszerző jogi személyek, nonprofit jogi személyek, állami szektorhoz tartozó szervezetek, külföldi jogi személyek fiókjai és Magyarországon bejegyzett képviseletek.

<b>Fájl megosztás vagy elválasztás</b>	A SAF-T fájl logikailag leválasztott része, az adatok jellege, egysége, ügyviteli rendszerek, időszakok és/vagy logikai részek szerint lebontva.
<b>W3C</b>	A World Wide Web Konzorcium (W3C) a fő nemzetközi szabványügyi szervezet a világháló vonatkozásában (rövidítve WWW vagy W3).
<b>MDM (Törzsadat kezelő) alrendszer</b>	Az ERP-k (és modulok) által használt rendszer a törzsadatok központi regisztrálására és szolgáltatására, csökkentve az adatmáslatot, növelve az integritást és az információk rendelkezésre állását. A törzsadatkezelés célja az ilyen adatok gyűjtésére, összesítésére, összehangolására, konszolidálására, minőségbiztosítására, megőrzésére és terjesztésére szolgáló folyamatok biztosítása az egész társaságban a közös megértés, következetesség, pontosság és ellenőrzés biztosítása érdekében.

## A SAF-T HU általános vonatkozásai

Ebben a fejezetben a SAF-T (HU)-ra vonatkozó általános információk találhatók, beleértve az elnevezési egyezményeket és a fő struktúrákat.

### Mi a SAFT-HU ?

- A SAF-T magyar változata a Standard Audit Fájl Adóügyi Célokra szolgáló ellenőrzési fájl rövidítése. Ez egy jól formázott XML szöveges adatfájl, amely az ERP-kből (és a kapcsolódó alrendszerekből) származó adatokat tartalmazza.
- A SAF-T-ot a Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet (OECD) fejlesztette ki. További információ a [www.oecd.org](http://www.oecd.org) oldalon található. A fájl célja a tranzakciós adatfeldolgozó rendszerek adatértelmezésének lehető legnagyobb mértékű egységesítése.
- Az adatok törzsadatokra és tranzakciós adatokra oszlanak és egy adott pénzügyi, elszámolási időszakra vonatkoznak. A fájlnek több célja és felhasználási lehetősége is létezhet. Többek között adóhivatali vizsgálatok támogatása, külső és belső ellenőrzés segítése, az adatok átjárhatóvá tétele a vállalatok és a kormányzati szervek között, az ERP adatok minőségének ellenőrzése, stb.
- E modell bevezetése olyan eszközt biztosít a vállalatok számára, amely lehetővé teszi számukra a törvényi követelmények teljesítését a magyar adóhatóság által ellenőrzési folyamatokban kért információk átadásában, egyszerűsíti az ellenőrzési eljárásokat és előmozdítja az új technológiák használatát.
- Jelen adatszerkezet az adóhivatali ellenőrzési eljárások támogatására lett kifejlesztve, így kizárólag eseti (megbízólevélhez kötött) adatbekérést támogat. Ez a verzió közvetlenül nem alkalmazható rendszeres adatszolgáltatásra.

### Formátum és Tartalom

- A SAF-T HU fájlt szabványos formátumban, XML nyelven kell előállítani, kizárólag a rendelkezésre álló XSD formátumú fájlok érvényesítési sémáját figyelembe véve (<https://www.w3.org/TR/xml/>).
- A SAF-T HU fájl ügyviteli rendszerek általi generálását mindig egy adott, teljes vagy részleges adózási időszakra kell elvégezni, az adott időszak kezdetétől annak végéig vagy a generálás dátumáig, ha az előbb van, és fájlrészletekben is benyújtható.

### A fájl létrehozására vonatkozó és az adózónak javasolt elnevezési egyezmények

**Struktúrák elnevezése:** "Pascal" Case – minden szó nagy betűvel kezdődik, az elnevezésekben nem lehetnek szóközök.

pl. FőkönyviKivonat

**Attribútumok/Változók elnevezése:** "Pascal" Case

pl. TörtSzámjegyek értéke="8"

Az egyetlen kivétel a SAFT HU XSD meghatározásaiban szereplő néhány egyszerű típus meghatározása.

pl. SAFTcodeType

## A fájlok kódolása

A fájlok kódolásának UTF-8-ban kell történnie. Ez az XML alapértelmezett karakterkódolása.

## A SAF-T HU Struktúrája

Az adóügyi célú magyar standard auditfájl több XSD-re van osztva, hogy leegyszerűsítse az adózók többnyire az ügyviteli rendszereken (ERP-k, számviteli rendszerek, számlázási rendszerek, logisztikai rendszerek stb.) alapuló generálási folyamatait.

Jelenleg a SAF-T HU struktúrája a következő:

XSD fájl név	Fájl tartalom
SAFTHU_TOC.xsd	Tartalomjegyzék a NAV számára beadandó fájlokhoz kapcsolódó információkról.
SAFTHU_Definitions.xsd	Az összes SAFT HU struktúrában használt egyszerű és összetett adattípusok meghatározása.
SAFTHU_Master_Data.xsd	A törzsadatok tartalmának és szerkezetének meghatározása.
SAFTHU_General_Ledger_Entries_Headers.xsd	A főkönyvi bejegyzések fejlécében feltüntetendő adatok meghatározása.
SAFTHU_General_Ledger_Entries_Lines.xsd	A főkönyvi bejegyzések soraiba beépítendő adatok meghatározása - ezek szerepelnek a könyvelési dokumentumban.
SAFTHU_Sales_Invoices_Headers.xsd	Az értékesítési számlák fejlécében feltüntetendő adatok meghatározása - ezek szerepelnek például egy értékesítési számla fejlécén.
SAFTHU_Sales_Invoices_Lines.xsd	Az értékesítési számla sorain feltüntetendő adatok meghatározása, ezek vonatkoznak például az értékesítési számla soraira.
SAFTHU_Purchase_Invoices_Headers.xsd	A beszerzési számlák fejlécében feltüntetendő adatok meghatározása, ez például a beszerzési számla fejlécét jelenti.
SAFTHU_Purchase_Invoices_Lines.xsd	A beszerzési számlák soraiban feltüntetendő adatok meghatározása, ez például a beszerzési számla soraira vonatkozik.
SAFTHU_Payment_Headers.xsd	A fizetési fejléceken feltüntetendő adatok meghatározása, ez például egy szállítónak történő fizetés fejlécét jelenti.
SAFTHU_Payment_Lines.xsd	A fizetési sorokon feltüntetendő adatok meghatározása, ez például a szállítónak történő fizetés sorai.
SAFTHU_Stock_Movement_Headers.xsd	Az árukészletmozgás fejlécében feltüntetendő adatok meghatározása, ez például a szállítólevelek fejlécét jelenti.
SAFTHU_Stock_Movement_Lines.xsd	Az árukészletmozgási sorokon feltüntetendő adatok meghatározása, ez például a szállítólevelek sorát jelenti.



SAFTHU_Asset_Transactions.xsd	A tárgyi eszköz ügyletekkel kapcsolatos adatok meghatározása, például: egy adott eszköz értékcsökkenési tranzakciója.
SAFTHU_Reporting_Data.xsd	A jelentési adatok tartalmának és szerkezetének meghatározása.

## A benyújtandó fájlnevek

<TÍPUS>\_<Adószáma>\_<STRUKTÚRA KÓDOK>\_<Rész>\_<Alkatrész Száma>.xml

Amelyben :

**TÍPUS:** [SAFTHU]

**STRUKTÚRA KÓDOK:**

[TOC|GEL|SUP|CST|PRD|OWN|AST|OMD|ATB|GLH|GLL|SIH|SIL|PIH|PIL|PYH|PYL|MGH|MGL|AST|PYS|VAT|COI|COS]

pl. **SAFTHU\_HU12345678\_GEL\_1\_4.xml**

A struktúrák kódjai a következő tartalmat képviselik:

### Tartalomjegyzék

TOC: Tartalomjegyzék

### Törzsadatok

GEL: Főkönyv

CST: Ügyfelek

SUP: Beszállítók

PRD: Termékek

OWN: Tulajdonosok

AST: Eszközök

OMD: Egyéb Törzsadatok

ATB: Elemzési Táblázat

### Tranzakciós Adatok

GLH: Főkönyvi Bejegyzések (Fejlécek)

GLL: Főkönyvi Bejegyzések (Sorok)

SIH: Értékesítési Számla (Fejlécek)

SIL: Értékesítési Számla (Sorok)

PIH: Beszerzési Számlák (Fejlécek)

PIL: Beszerzési Számlák (Sorok)

PYH: Kifizetések (Fejléc) Adatai

PYL: Kifizetések (Sorok) Adatai

MGH: Árumozgások (Fejléc) Adatai

MGL: Árumozgások (Sorok) Adatai

ATD: Tárgyi Eszköz Tranzakciók Adatai

#### **Jelentési adatok**

PYS: Fizikai készletek/Készletek

VAT: ÁFA Analitika adatai

COI: Vevői kintlévőségi számlák

COS: Beszállítói Kintlévőségi Számlák

## **A SAFT fájlok előállításához különböző ERP-kből, alrendszerekből és kiválasztási időszakokból**

A vállalatoknak több alrendszere, ERP modulja és még különféle ERP rendszere is lehet, például a könyvelés, a gyártás és az elosztás terén. Az adatátadás részleteit, a mellékelet tartalmazza.

## **Numerikus adattípusok, törtek, a pozitív és a negatív előjel használata**

### **Előjelek és negatív értékek**

Egy szám előjele (-129.50 vagy +129.50) nem kerül felhasználásra, ezért az előjeleket kerülni kell. Vannak XML elemek, amelyek a Tartozik (pozitív) és a Követel (negatív) értékeket jelentik. Az előjelek bármilyen használata ezért nem megengedett. A dokumentumban szereplő összes példaösszeg előjel használata nélkül kerül bemutatásra. A fentiek minden numerikus mezőre érvényesek, az Áfa analitika kivételével.

Ha a tartozik és követel elemeket nem használják, a pozitív és negatív jelet a dokumentum típusa alapján (implicit módon) vagy a létező struktúrán attribútuma alapján következtetik ki (kifejezetten pl. **InbondStock = True**)

Ha vannak negatív könyvelési tételek, számviteli egyenlegek vagy negatív összegekkel való tranzakciók (például az értékesítési számlákon), akkor tartozik vagy követel jelölőt szükséges használni, az összegeket kizárólag abszolút értékben lehet a sémában elhelyezni.

A tranzakciós sorok **<TaxAmount>** címkéje esetén az összeg értékének előjelek nélkül kell megjelennie. Az összegek pozitívan vagy negatívan is értelmezhetők a számviteli sorban lévő, megfelelő **<DebitAmount>** vagy **<CreditAmount>** felhasználásával.

## Törtek, tizedes jegyek és kerekítés

A számokat aszerint kell feltüntetni, ahogy az ERP rendszerekben szerepelnek. Ha egy törtet közölnek, a törtszámot felváltja az adatmodellben meghatározott kerekítési szabály szerinti szám. Lásd a következő példát:

```
<xs:simpleType name="SAFTexchangerateType">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation xml:lang="hu">Használt átváltási árfolyam. CurrencyAmount x
    ExchangeRate = Amount</xs:documentation>
    <xs:documentation>Used exchange rate. CurrencyAmount x ExchangeRate =
    Amount</xs:documentation>
    <xs:restriction base="xs:decimal">
      <xs:totalDigits value="18"/>
      <xs:fractionDigits value="8"/>
    </xs:restriction>
  </xs:annotation>
</xs:simpleType>
```

A **SAFTexchangerateType** típus összesen 18 számjegyből áll, ebből 8 számjegy a törtben. Tehát a kiadott számnak 10 számjeggyel kell rendelkeznie az egész részen és 8-al a tizedes részen (a vesszőtől jobbra).

## A SAF-T HU részletesen

### A SAF-T HU specifikus struktúrái és adattípusai

Az OECD ajánlásai alapján végrehajtott változtatások azonosítása érdekében a nevekbe a „SAFTHU” előtag került feltüntetésre. Az adattípus definíciók a változtatásokkal együtt a **saft\_hu\_definitions.xsd** fájlban találhatóak. A fájl a globális definíciókat tartalmazza, melyre minden sémafájl hivatkozik.

p.l. kivonat a **saft\_hu\_definitions.xsd** fájlból

```
(...)  
  
<xs:simpleType name="SAFTHUnonNegativeInteger">  
  <xs:annotation>  
    <xs:documentation xml:lang="hu">Teljes szám> = 0</xs:documentation>  
    <xs:documentation xml:lang="en">Integer number >= 0</xs:documentation>  
  </xs:annotation>  
  <xs:restriction base="xs:nonNegativeInteger"> </xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
  
<xs:simpleType name="SAFTHUZeroOrOne">  
  <xs:annotation>  
    <xs:documentation xml:lang="hu">0 vagy 1 érték</xs:documentation>  
    <xs:documentation xml:lang="en">Value 0 or 1</xs:documentation>  
  </xs:annotation>  
  <xs:restriction base="xs:nonNegativeInteger">  
    <xs:maxInclusive value="1"/>  
  </xs:restriction>  
</xs:simpleType>  
  
(...)
```

### Azonosítási korlátozások, kulcskorlátozások (key) és kulcsreferenciák használata (keyref).

A SAF-T-adatok több fájlra oszthatók, több fájlban lehet a NAV rendszerébe benyújtani. Ez azt jelenti, hogy az adatok érvényesítése csak akkor történik meg, ha az összes fájl benyújtják, és a teljes adatkészletet betöltik az adattárba.

### A dokumentum azonosításának egyedisége

A fentiek alapján számos olyan dokumentum van, amelyet egyedi azonosítóval (egyedi kulccsal) kell azonosítani a SAF-T fájlban. Példa erre az értékesítési számla, amelynek egyedinek kell lennie az adózó tranzakciós rendszereiben. Ha az ERP rendszer valamilyen okból nem bocsátja ki egyedi azonosítóként (például önálló rendszerek esetében), a vállalatnak valamilyen megoldást kell szolgáltatnia ezen egyediség biztosítása érdekében (pl. a dokumentum azonosítójához előtag vagy utótag hozzáadásával).

### Üres elemek és adatok nélkül fájlok

Ha egy adózó egy adatszolgáltatás iránti kérelemre adott válasza nem tartalmaz adatokat, a fájl fejlécében fel kell tüntetni, hogy nincs benyújtandó adat. A tartalomjegyzék fájlban is ezt kell tükröznie.

Az üres elemek használata értelmezhető úgy, hogy azok jelentéssel bírnak, tehát az üres elemeket nem szabad használni, ha nincs adat a választható elem kitöltéséhez. Ezenkívül a numerikus és a dátummezők érvényesítése sikertelen lesz, mivel vannak olyan tartalmak, melyeknek nem szabad üres elemeknek lenniük.

Ha az elemnek nincs értéke, akkor a címkét nem szabad az XML fájlban közzétenni. Kérjük, olvassa el az utasításokat és a példákat.

## Nem kötelező elemek

Ajánlás:

- Kötelező elem: mindig szükséges értékkel rendelkeznie
- Nem kötelező elem: A cég sajátosságaitól függ. Ha a vállalat rendelkezik adatokkal, akkor kötelező, de ez nem általános követelmény
- Kötelező elem nem kötelező csomópont alatt: ha a csomópont nem kötelező, akkor az elem sem kötelező. De ha a vállalat rendelkezik a csomóponttal kapcsolatos adatokkal, akkor az elemet is ki kell tölteni.

## A fájlok felosztása

A nagy mennyiségű adat betöltése, feldolgozása és kezelése érdekében a platform lehetővé teszi, hogy a SAF-T fájl több fájlra osztható legyen. Ennek megvalósításához a következőket kell figyelembe venni:

- A SAF-T (HU)-ban Tartalomjegyzék (ToC) fájl lett bevezetve.
- A ToC fájl hivatkozik az összes fájlra egy adott beadás keretében.
- A ToC-ban szereplő összes fájl egy adott ellenőrzésre vonatkozik.
- A ToC fájl egy adott ellenőrzés összes fájljára utal.
- Minden NAV-adatküldésben több ToC-fájl lehet. Például, ha két (2) üzleti évre van szükség, a NAV két (2) egyedi ToC-azonosítót generál a benyújtáshoz.
- A ToC fájl hivatkozni fog az összes fájlra (beleértve annak részeit), és a fájlokat a tárolt metaadatokkal (a ToC-n) ellenőrzi. A metaadatok tartalmazzák minden hivatkozott fájl md5 kivonatát is a további keresztellenőrzés céljából.
- Csak az ellenőrzés összefüggésével kapcsolatos információk benyújtása kötelező (amelyeket az ellenőrzési eset leírásában ismertettek).
- Az adatokat tartalmazó fájlok felosztása a következő logika szerint történik:
  - i) A fájlok felépítése **a tartalmával és az információival függ össze**, és nincsenek „laza csatolásban”. A particionált fájlok csak egy típusú adatot tartalmazhatnak. Például, ha a partíciós fájl értékesítési számlaadatokat tartalmaz, akkor más típusú adat nem jelenhet meg az adott partíciós fájlban. Mindegyik fájlnak saját fejléce van. „Az azonos tartalom részeinek teljes száma és az adott rész száma ellenőrző összegként szerepel a fájlban.
  - ii) A tartalom fejléce („master”) és a kapcsolódó sorok („detail”) közötti **felosztást** vezetünk be. Az alszerkezetek követik alapvetően követik az OECD ajánlásait, ugyanakkor fejlécre és részletező sorokra kerültek szétválasztásra. Ez az elválasztás **nagyobb rugalmasságot** biztosít, és elősegíti a fájlküldés **teljesítését**.
  - iii) A **master/detail (fejléc és sorok) felosztása** csak olyan fájlszerkezeteken történik, amelyek **nagy mennyiségű adatot tartalmazhatnak**, például egy nagykereskedő lánc **értékesítési számlái**. A társaság több millió tranzakciót rögzíthet egy üzleti évben, melyeknél a felosztást követni szükséges. Az adózó szempontjából (valamint a NAV szempontjából is) a particionálás kötelező lesz a fájlok NAV-hoz történő feltöltéshez. Az olyan adatokat tartalmazó fájlok particionálása, mint például a Tulajdonosok, Raktárak és más, viszonylag kicsi adattárolók, tudatosan nem követik az általános elvet, így elkerülhető a bonyolult fájlkezelés.

- iv) **Nincs minimális időszak az adatok exportálására.** Ennek ellenére a rendszer ellenőrzi, hogy a fájl tartalma kapcsolódik-e a tartalomjegyzékben feltüntetett feladási időszakhoz. Az információkat az adatok benyújtása után egy adattárban gyűjti az adóhivatal.
- v) A **vállalat kiválaszthatja** az adatok **sorrendjét** egy adott fájlban. Ha a fájl Fejlécre (Header) és Részletre (Detail) osztott információkat tartalmaz (pl. a PurchaseInvoices esetén), az adózó exportálhat egyetlen vagy több fájlt, de mindkét struktúrára hivatkozva a fejlécre (pl. PurchaseOrder fejlécekre) és a részleteire (pl. PurchaseOrder részleteire, sorokra), az ID és a dátum sorrendjének fenntartásával.
- vi) Egy **fájlban** a Fejlécek és Részletek azonosítóinak **sorrendjét is be kell tartani**. Az adóhivatali feldolgozás során ellenőrzésre kerül, hogy a sorrend érvényes-e minden fájlban, valamint miután minden adatot összegyűjtött, az adatraktárban.

**Példák: -**

**Egyetlen fájl - Megrendelési fejlécek (PurchaseOrderHeader - POH), majd az összes Meg rendelési sor (PurchaseOrderLines - POL)**

FILE: SAFTHU\_HU888777666\_POH\_1\_1

**PurchaseOrderHeader struktúra (POH)**

PONr	Date	Net Total	...
S001/1	10/06/2019	100	
S001/2	10/06/2019	50	
S001/3	10/06/2019	24	

**PurchaseOrderLines struktúra (POL)**

RefPONr	LineNo	Item	Qty	Price	NetTotal
S001/1	1	ITM001	10	4	40
S001/1	2	ITM002	3	20	60
S001/2	1	ITM098	5	2	10
S001/2	2	ITM887	2	10	20
S001/2	3	ITM321	1	8	8
S001/2	4	ITM761	2	6	12
S001/3	1	ITM761	2	12	24

**Több fájl –1. eset. Fejlécek mind egy fájlban és Részletek egy másikban**

FILE: SAFTHU\_HU888777666\_POH\_1\_1

**PurchaseOrderHeader** struktúra (POH)

PONr	Date	Net Total	...
S001/1	10/06/2019	100	
S001/2	10/06/2019	50	
S001/3	10/06/2019	24	

**FILE:** SAFTHU\_HU12345678\_\_POL\_1\_1**PurchaseOrderLines** struktúra (POL)

RefPONr	LineNo	Item	Qty	Price	NetTotal
S001/1	1	ITM001	10	4	40
S001/1	2	ITM002	3	20	60
S001/2	1	ITM098	5	2	10
S001/2	2	ITM887	2	10	20

Az adattartalom több fájlra is felosztható. Ha ez bekövetkezik, minden fájl tartalmaz egy al-adatkészletet, és egy fejléc fájlt hoz létre minden egyes al-adatkészlet számára. Minden egyes adatkészletekben szereplő adatnak meg kell felelnie a meghatározott sorrendnek.

A fájlok és részek száma minden struktúránál több lehet kettőnél mindaddig, amíg a tartalmi sorrend megmarad. A részek sorrendtartás nélkül is beküldhetők.

A társaság nem feltétlenül alkalmaz egyetlen vállalatirányítási rendszert, hanem előfordulhat, hogy töredezett informatikai megoldásokat használ, vagy ugyan arra a tevékenységre eltérő rendszert használ. Így ugyan azon adatkör származhat eltérő informatikai rendszerből. Alapvető elvárás, hogy egyetlen fájl nem tartalmazhat különböző rendszerekből származó adatokat. Ebben az esetben több fájlt szükséges benyújtani.

## Több oldal kezelése a fájlok kiadása és felosztása során

A főkönyvi adatkészletnek egy egyedi rendszerből kell származnia, és a benyújtáshoz több fájlra bontható. Az értékesítési vagy beszerzési adatkészleteket akkor lehet többszörös rendszerekből kibocsátani, ha a vállalat különböző számlázási rendszereket

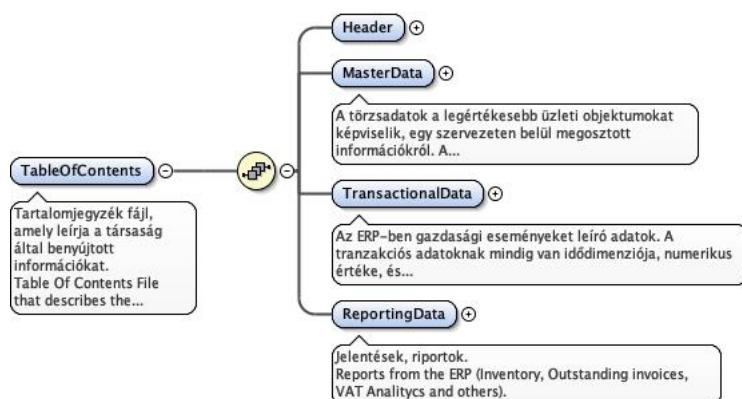
használ (vagy nem tagozódnak a központi szintű számlázási rendszerbe). Lásd I. *melléklet – Fájlkibocsátás különböző ERP-kból és alrendszerekből*.



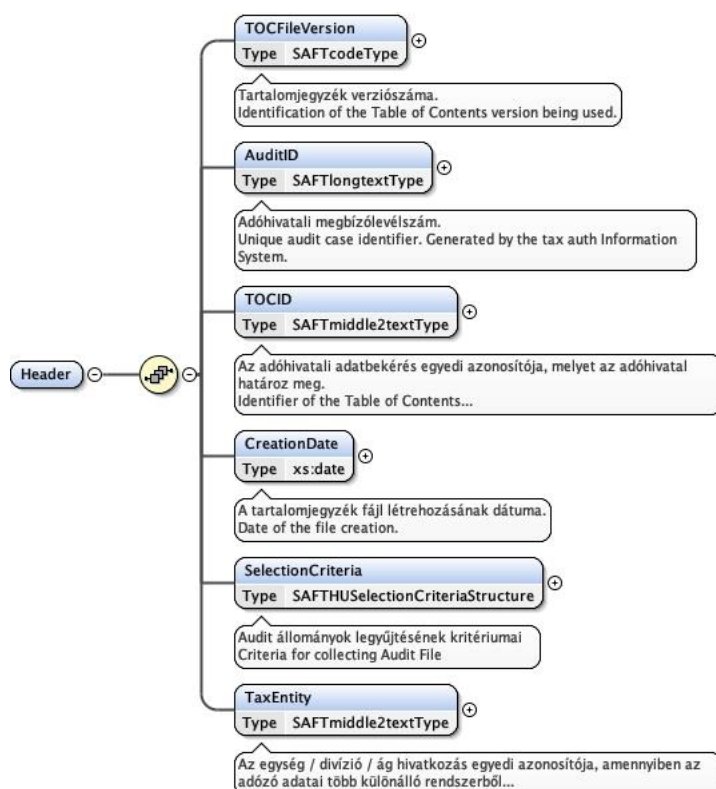
## A kialakított adatstruktúra műszaki meghatározása és példái

Jelen fejezet ábrázolás céljából néhány kisebb adatstruktúra részletet és annak kódolását tartalmazza XML nyelven, a bemutatott XSD specifikáció szerint. Ugyanazokat az elveket kell alkalmazni minden adatstruktúrára. A teljes adatstruktúra letölthető a GitHub portálról.

### ToC (Tartalomjegyzék) Fájl



### Fejléc



```
<Header>
  <TOCFileVersion>NAVTOC101</TOCFileVersion>
  <AuditID>12345678901</AuditID>

  <TOCID>NAV_TOC_12981273</TOCID>

  <CreationDate>2021-01-08</CreationDate>

  <SelectionCriteria>

    <FiscalCalendar>
      <FiscalCalendarStartDate>2020-01-01</FiscalCalendarStartDate>
      <FiscalCalendarEndDate>2020-12-31</FiscalCalendarEndDate>
    </FiscalCalendar>

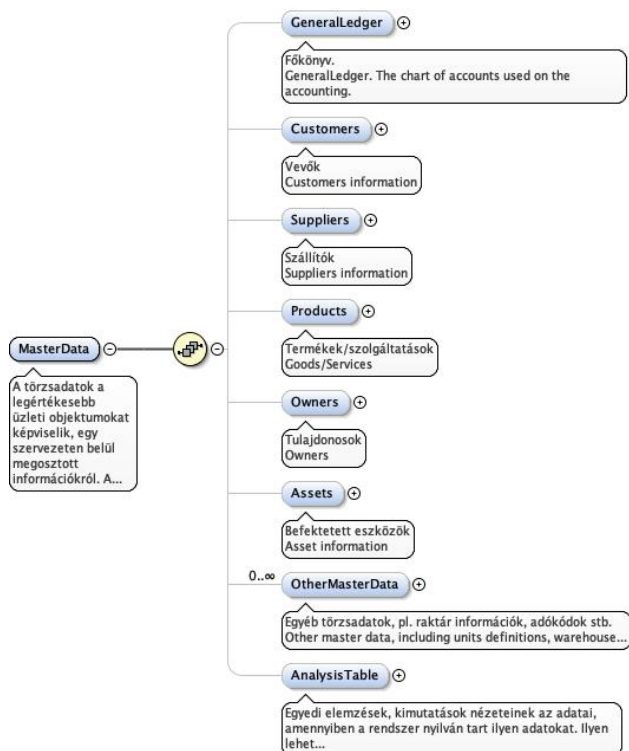
    <SelectionStartDate>2020-01-01</SelectionStartDate>
    <SelectionEndDate>2020-05-31</SelectionEndDate>
    <PeriodStart>1</PeriodStart>
    <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
    <PeriodYear>2020</PeriodYear>

  </SelectionCriteria>
</Header>
```

**Megjegyzések:**

- <TOCFileVersion> és <AuditID>-ot a NAV biztosítja a NAV portálon
- <CreationDate> a létrehozás vagy kiadás dátuma kell, hogy legyen.

**Törzsadatok**



A Törzsadatok definíciói minden szerkezetnél hasonlóak, kivéve az OtherMasterData struktúrát. Szemléltetési célból csak a Főkönyv ábráját mutatjuk be példaként.

## Főkönyv

```
<GeneralLedger>
  <NrOfParts>1</NrOfParts>

  <MetaData>
    <Name>SAFTHU_HU888777555_GEL_1_1.xml</Name>
    <MD5>5510a1cdee6a99d6a232a74f8f739910</MD5>
    <PartNo>1</PartNo>
    <NrOfEntriesH>436</NrOfEntriesH>
    <NrOfEntriesL>0</NrOfEntriesL>
    <PeriodStart>1</PeriodStart>
    <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
    <PeriodYear>2020</PeriodYear>
  </MetaData>

</GeneralLedger>
```

### Megjegyzések:

- **<Name>** a fájlnev és a struktúra. A benyújtáshoz meg kell felelnie a fájlnev formátumának: **<TYPE>**\_<Taxpayer Number>\_**<STRUCTURE>**\_<Part>\_<Number of Parts>.xml

- **<MD5>** a fájl MD5 hash függvénye, mely lényegében egy ujjlenyomat állomány. A checksum szerepét tölti be, és kizárólag a **<Name>** fájlhoz kapcsolódik. A példában szereplő MD5 fájl a következő linux paranccsal hozható létre:

```
Shell > md5 "SAFTHU_HU888777555_GEL_1_1.xml"
MD5 (SAFTHU_HU888777555_GEL_1_1.xml) = 5510a1cdee6a99d6a232a74f8f739910
```

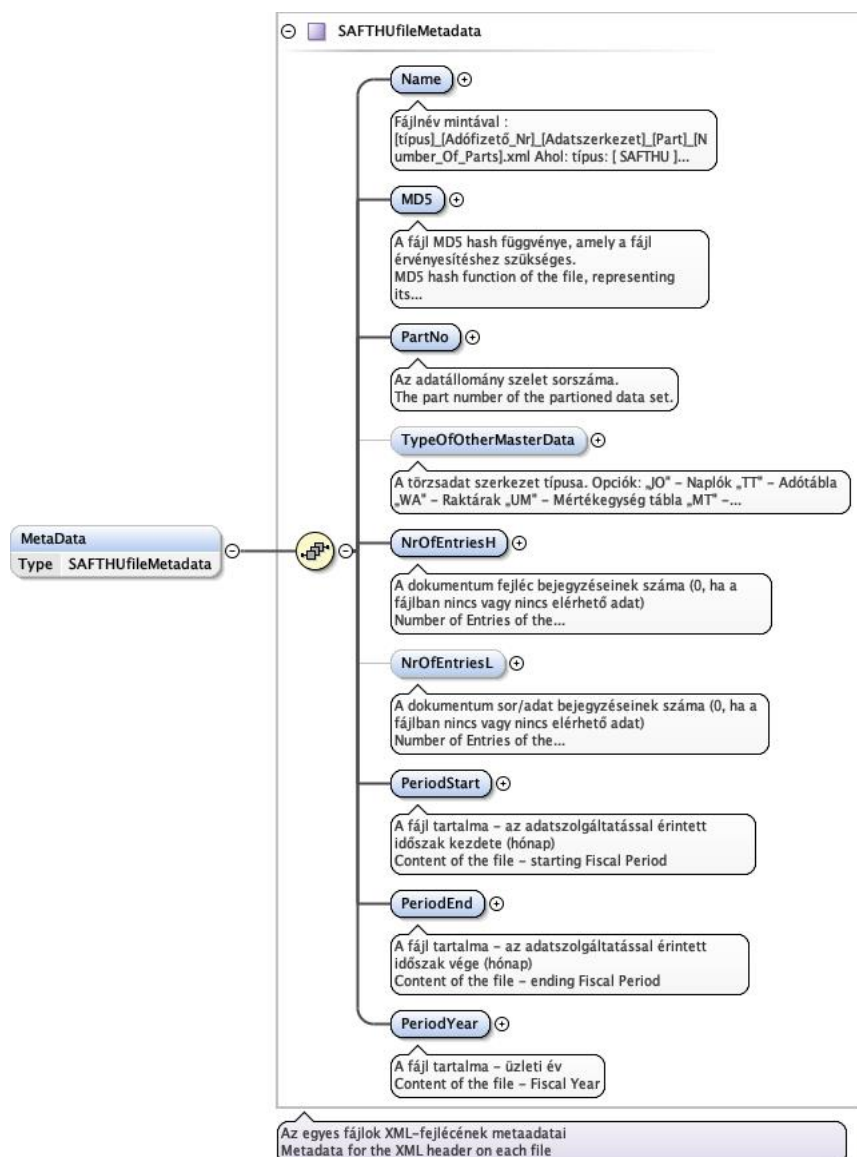
- A bejegyzések számát be kell írni a **<NrOfEntriesH>** helyre (ebben a példában 436 számla azonosító).
- Mivel a törzsadatok bejegyzései nem tartalmaznak részleteket (csak magát az elemet), a **<NrOfEntriesL>** címkéjén 0 (nulla) van.
- A törzsadatok (**<PeriodStart>**, **<PeriodEnd>** és **<PeriodYear>**) időszakának meg kell egyeznie az ERP-n vagy az alrendszerekben levőkkel, amelyet a fájl kiadásához használtak. További részletekért lásd a *(Fájlok kiadása különböző ERP-ekből és alrendszerekből)* mellékletet.

### Egyéb törzsadatok

A törzsadatok közül kiemelésre kerültek a következők: GeneralLedger, Customers, Suppliers, Products, Owners, Assets, AnalysisTable. Ezek az adatkörök jellemzően nagyobb méretűek szoktak lenni. Az egyéb törzsadatoknál kisebb méretű adatok kerülnek feltüntetésre, így a ToC-ban egy egyszerűsített séma tartozik hozzájuk. Nem feltétlenül található meg az egyéb törzsadatok minden adózónál, ugyanakkor ha bármely törzsadatot a társaság használja, kötelező a riportolása a SAF-T adatfájlba.

Az egyéb törzsadatok a következők lehetnek:

- Journals
- TaxTable
- Warehouses
- UOMTable
- MovementTypeTable
- Assets



A törzsadatok és egyéb törzsadatok tartalmának integritásának ellenőrzése érdekében további információkat kell kérni a **MasterData** metaadataiból <TypeOfOtherMasterData>.

```
<!-- OTHER Master Data -->

<!-- Tax Table -->

<OtherMasterData>
  <NrOfParts>1</NrOfParts>

  <MetaData>
    <Name>SAFTHU_HU888777555_OMD_1_1.xml</Name>
    <MD5>5776a1cdee6a99d6a237at4f8f739910</MD5>
    <PartNo>1</PartNo>
    <!-- TT : TaxTable -->
```

```

        <TypeOfOtherMasterData>TT</TypeOfOtherMasterData>
        <NrOfEntriesH>1510380346</NrOfEntriesH>
        <NrOfEntriesL>0</NrOfEntriesL>
        <PeriodStart>1</PeriodStart>
        <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
        <PeriodYear>2020</PeriodYear>
    </MetaData>
</OtherMasterData>

<!-- Warehouses -->

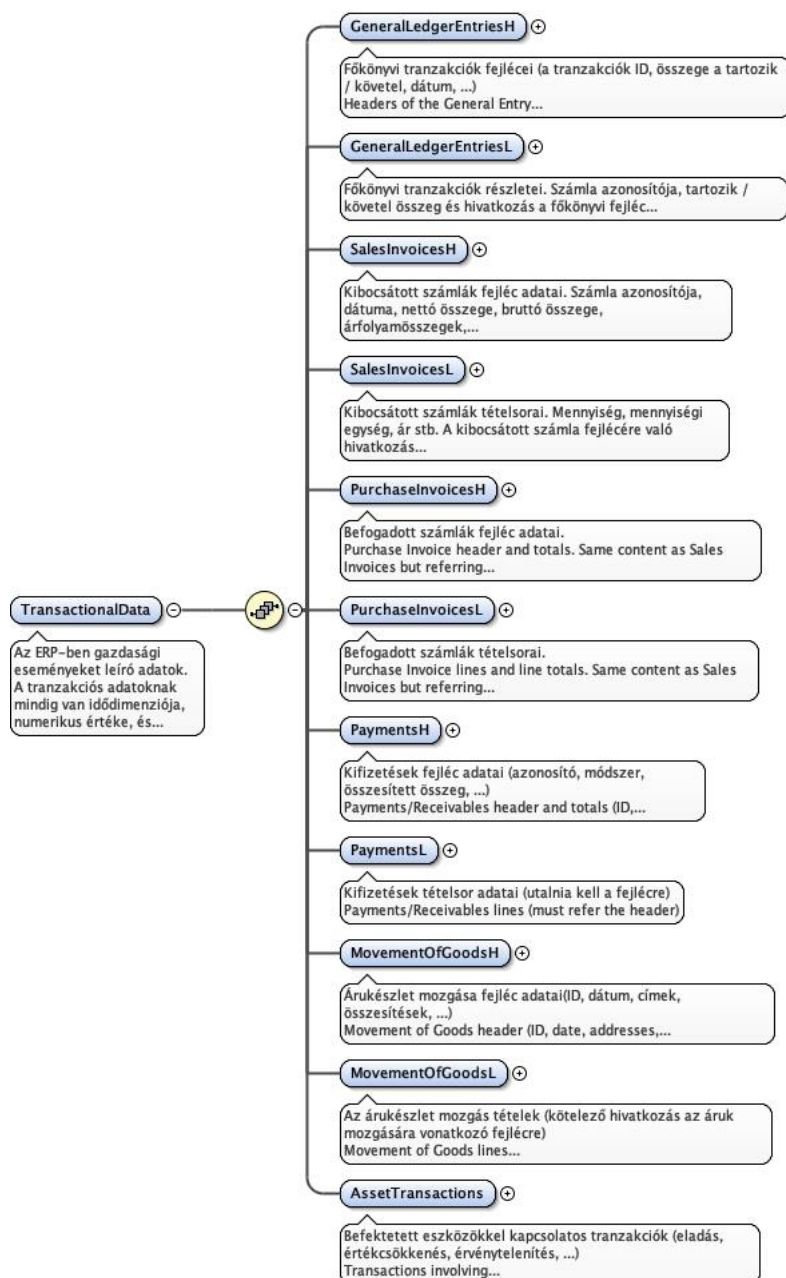
<OtherMasterData>
    <NrOfParts>1</NrOfParts>

    <MetaData>
        <Name>SAFTHU_HU888777555_OMD_1_1.xml</Name>
        <MD5>5776a1cdee6a99d6a237at4f8f739910</MD5>
        <PartNo>1869582037</PartNo>
        <!-- WA : Warehouses -->
        <TypeOfOtherMasterData>WA</TypeOfOtherMasterData>
        <NrOfEntriesH>337619902</NrOfEntriesH>
        <NrOfEntriesL>0</NrOfEntriesL>
        <PeriodStart>1</PeriodStart>
        <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
        <PeriodYear>2020</PeriodYear>
    </MetaData>
</OtherMasterData>

```

- Egy <OtherMasterData> struktúrát kell létrehozni a fájlban szereplő minden törzsadatra. Ebben a példában a fájlban van egy Adó Táblázat (Tax Table) és Raktárak (Warehouses).
- A következő típusok lehetnek az OtherMasterData-ban:
  - "JO" - Bejegyzések
  - "TT" - Adótáblázat
  - "WA" - Raktárak
  - "UM" - UOM Táblázat
  - "MT" - MozgásTípus Táblázat

## Tranzakciós Adatok



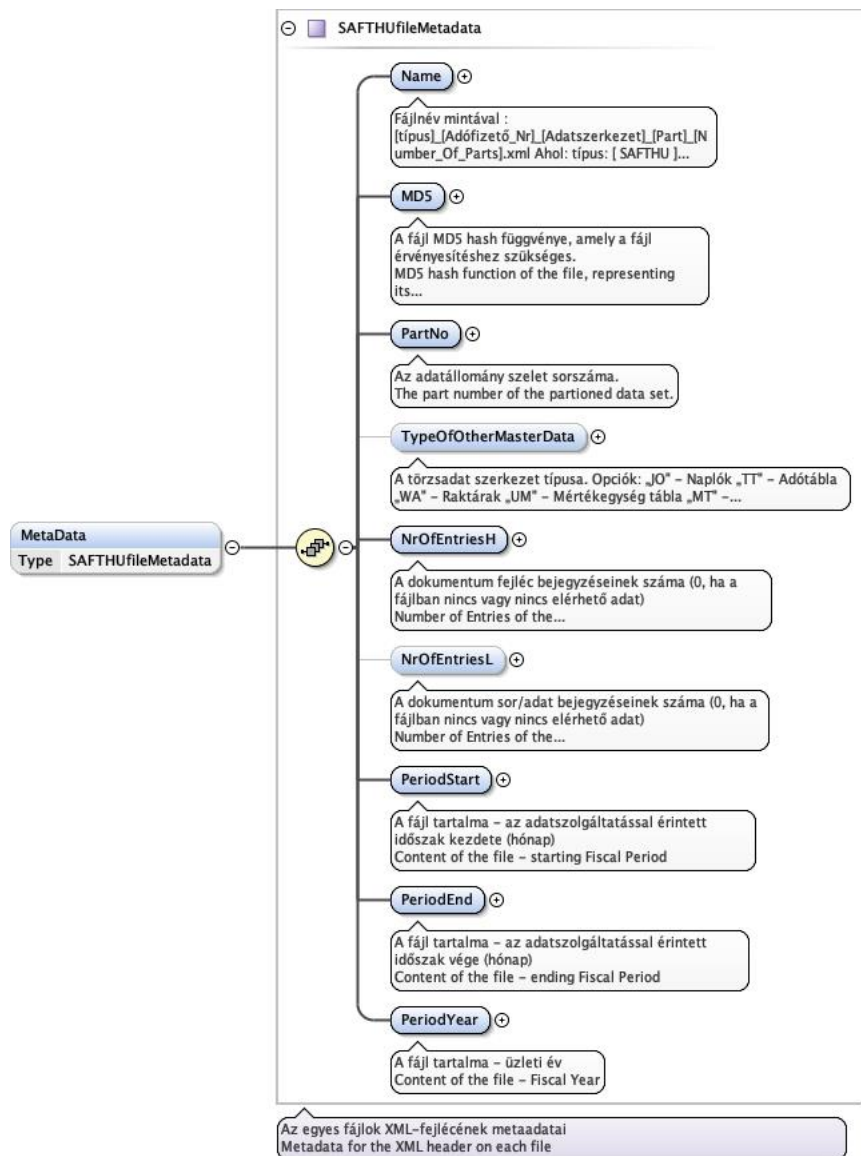
A tranzakciós adatok struktúrája az ERP-ben rögzített azon információkat tartalmazza, mely egy adóellenőrzés számára jellemzően szükséges lehet.

Az adatstruktúra több fájlra (vagy részre) osztható. Minden résznek csak egy típusú adata van, a megfelelő fejlécekkel és sorokkal.

Az adatok több fájlba történő felosztására vonatkozó döntést a tranzakciók számának figyelembevételével hozzák meg.

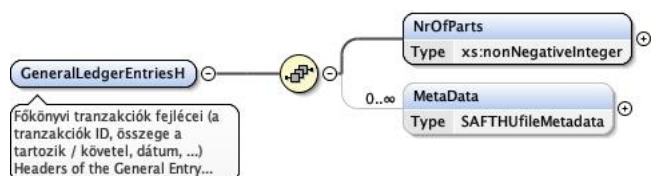
A részek száma **1.000.000** (egy millió) tranzakcióra **korlátozódik** (fejléc vagy sor). Ezt a korlátot túlléphetjük egy fejléchez tartozó összes sor exportálása érdekében. Például minden értékesítéshez kapcsolódó számla fejlécének (azonosítóval hivatkozva) minden sorát exportálni kell.

A tranzakció metaadat-struktúrája hasonló a törzsadatokban leírthoz, de nincs `TypeOfOtherMasterData` címke.

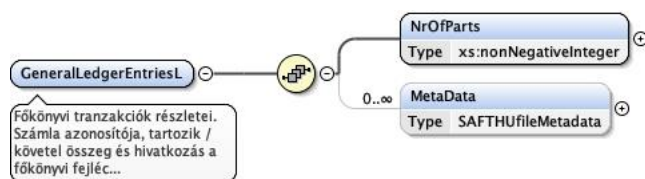


## Főkönyvi bejegyzések

Egy társaság számviteli tranzakcióit tartalmazza. Ez az adatkészlet extrém módon nagyméretű is lehet, ezért Fejlécekre és Sorokra van osztva. További particionálásra is lehet szükség (lásd Toc).







```

<!-- GENERAL Ledger Entries -->

<GeneralLedgerEntriesH>
  <!-- 2 files with GL transactions Headers -->

  <NrOfParts>2</NrOfParts>
  <MetaData>
    <Name>SAFTHU_HU888777555_GLH_1_2.xml</Name>
    <MD5>bdUq.J_StsHi..BFibVbpoMGCW1FUJtZej7p</MD5>
    <PartNo>1</PartNo>
    <NrOfEntriesH>50</NrOfEntriesH>
    <!-- The file can only contain one structure type (Header or Line) -->
    <NrOfEntriesL>0</NrOfEntriesL>
    <!-- First file has data from the 1st semester -->
    <PeriodStart>1</PeriodStart>
    <PeriodEnd>6</PeriodEnd>
    <PeriodYear>2020</PeriodYear>
  </MetaData>
  <MetaData>
    <Name>SAFTHU_HU888777555_GLH_2_2.xml</Name>
    <MD5>H_krpGmEoET</MD5>
    <!-- Part #2 of the headers -->
    <PartNo>2</PartNo>
    <NrOfEntriesH>30</NrOfEntriesH>
    <NrOfEntriesL>0</NrOfEntriesL>
    <!-- Second file has data from the 2nd semester -->
    <PeriodStart>7</PeriodStart>
    <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
    <PeriodYear>2020</PeriodYear>
  </MetaData>
</GeneralLedgerEntriesH>

<GeneralLedgerEntriesL>
  <!--... and 2 files with lines -->
  <NrOfParts>2</NrOfParts>
  <MetaData>
    <Name>SAFTHU_HU888777555_GLL_1_2.xml</Name>
    <MD5>Pq_mhVkrCVOxXwFWv6ZhAspkdLYJkKWmq1mlSbmwwwkF0.UaBTrcR0yUABDEX-NM</MD5>
    <PartNo>1</PartNo>
    <!-- As it contains only lines, nr of header entries is 0 -->
    <NrOfEntriesH>0</NrOfEntriesH>
    <NrOfEntriesL>40</NrOfEntriesL>
    <PeriodStart>1</PeriodStart>
    <PeriodEnd>6</PeriodEnd>
    <PeriodYear>2020</PeriodYear>
  </MetaData>
  <MetaData>
    <Name>SAFTHU_HU888777555_GLL_2_2.xml</Name>
    <MD5>lSa53T0IuDffY3j9WgqGZYTRlkUR7</MD5>
    <PartNo>2</PartNo>
    <NrOfEntriesH>0</NrOfEntriesH>

```

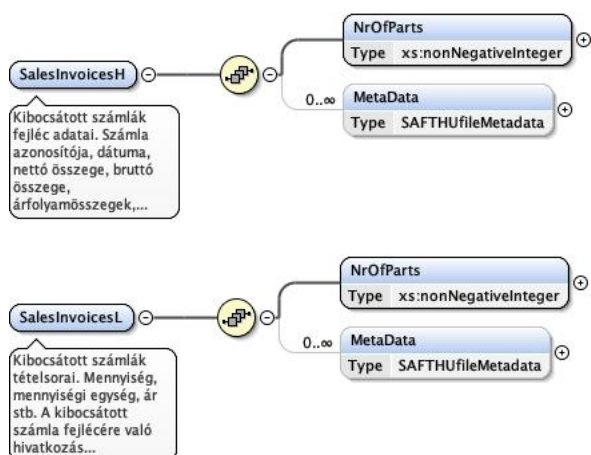
```

        <NrOfEntriesL>50</NrOfEntriesL>
        <!-- Second file has data from the period 6 to 12. Period 6 overlaps the
first file, but its content
        must not -->
        <PeriodStart>6</PeriodStart>
        <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
        <PeriodYear>2020</PeriodYear>
    </MetaData>
</GeneralLedgerEntriesL>

```

## Értékesítési számlák

Az értékesítési dokumentumokat tartalmazza a megfelelő tételekkel, adó- és számviteli információkkal.



```

<!-- SALES Invoices -->

<SalesInvoicesH>
  <NrOfParts>1</NrOfParts>
  <MetaData>
    <Name>SAFTHU_HU888777555_SIH_1_1.xml</Name>
    <MD5>lyvAFTlMWN</MD5>
    <PartNo>1</PartNo>
    <NrOfEntriesH>858992647</NrOfEntriesH>
    <NrOfEntriesL>0</NrOfEntriesL>
    <PeriodStart>1</PeriodStart>
    <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
    <PeriodYear>2020</PeriodYear>
  </MetaData>
</SalesInvoicesH>

<SalesInvoicesL>
  <NrOfParts>211063848</NrOfParts>
  <MetaData>
    <Name>SAFTHU_HU888777555_SIL_2_2.xml</Name>
    <MD5>vpxdIbKp</MD5>
    <PartNo>1</PartNo>
    <NrOfEntriesH>0</NrOfEntriesH>
    <NrOfEntriesL>828901483</NrOfEntriesL>
    <PeriodStart>1</PeriodStart>

```

```

        <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
        <PeriodYear>2020</PeriodYear>
    </MetaData>
    <MetaData>
        <Name>SAFTHU_HU888777555_OWN_2_2.xml</Name>
        <MD5>e9WYqGx</MD5>
        <PartNo>2</PartNo>
        <NrOfEntriesH>0</NrOfEntriesH>
        <NrOfEntriesL>918180567</NrOfEntriesL>
        <PeriodStart>1</PeriodStart>
        <PeriodEnd>12</PeriodEnd>
        <PeriodYear>2020</PeriodYear>
    </MetaData>
</SalesInvoicesL>

```

## Tartalom fájlok

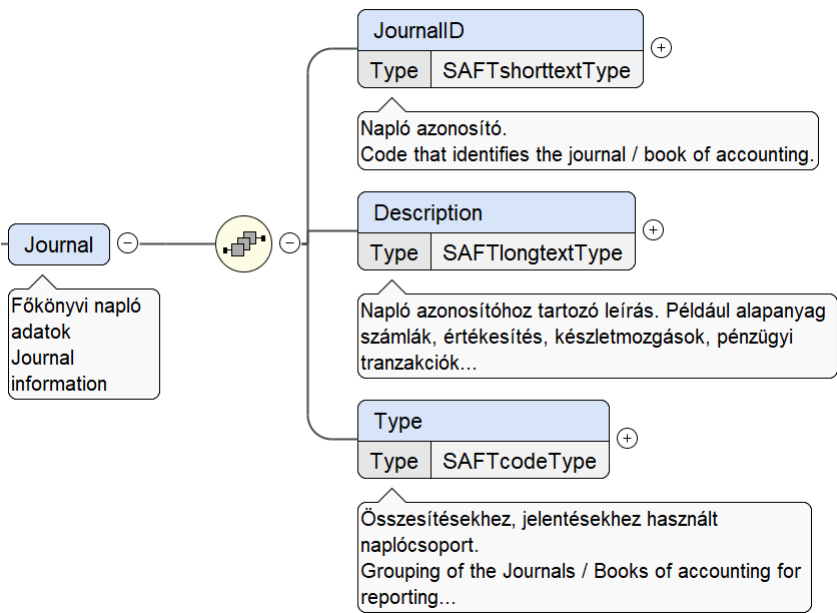
### Törzsadatok

A törzsadatok a következőket és egységes azonosítók és attribútumok halmaza, amelyek leírják a vállalkozás alapvető entitásait, ideértve az ügyfeleket, a szállítókat, a számlatükröt stb., amelyeket a napi üzleti tranzakciók során használnak. A SAF-T fájl a következő törzsadat-struktúrákat tartalmazza:

- Főkönyvi naplók
- Főkönyvi számlák
- Vevők
- Szállítók
- Adótáblázat
- Elemzéstípus-táblázat
- Raktárak
- Mértékegység táblázat
- Árukészlet mozgástípus táblázat
- Termékek
- Tulajdonosok
- Eszközök

### Főkönyvi napló

Számviteli szempontból a napló egy fizikai nyilvántartás vagy digitális dokumentum, amelyet könyvként, táblázatként vagy adatként tárolnak a számviteli szoftverben. Üzleti tranzakciók végrehajtásakor a könyvelő naplóbejegyzésként rögzíti a tranzakciót.



```
<!--Journals Definitions -->

<Journals>
  <Journal>
    <JournalID>CC</JournalID>
    <Description>Cost Code</Description>
    <Type>CostAcc</Type>
  </Journal>
  <Journal>
    <JournalID>GE</JournalID>
    <Description>General Ledger Entry</Description>
    <Type>GLEAcc</Type>
  </Journal>
  <Journal>
    <JournalID>RE</JournalID>
    <Description>Revenues</Description>
    <Type>GLEAcc</Type>
  </Journal>
</Journals>
```

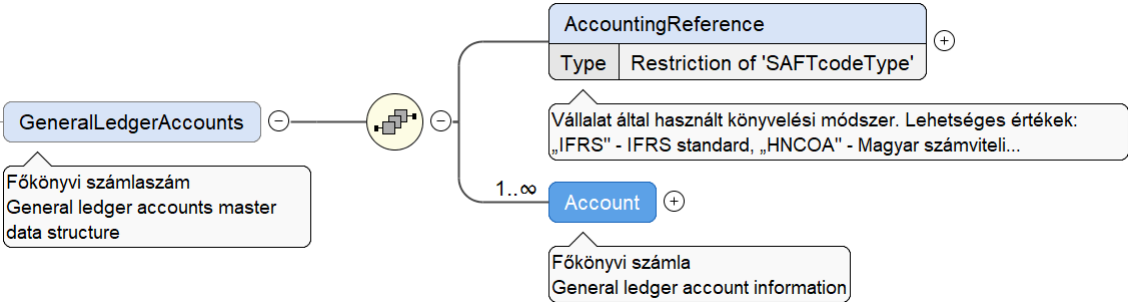
**Megjegyzések:**

Field	Description
<JournalID>	Napló azonosító

<Description>	Napló azonosítóhoz tartozó leírás. Például alapanyag számlák, értékesítés, készletmozgások, pénzügyi tranzakciók stb.
<Type>	Összesítésekhez, jelentésekhez használt naplócsoport.

### Főkönyvi számlák

A főkönyvi számla az összes olyan számla nyilvántartása, amelyet a társaság számlatükörnek (CoA) nevez. A főkönyv minden modern számviteli rendszerben számítógépesített.



```

<!--General Ledger Accounts -->

<GeneralLedgerAccounts>
  <AccountingReference>HUCOA</AccountingReference>

  <Account>
    <AccountID>1</AccountID>
    <AccountDescription>FIXED ASSETS</AccountDescription>
    <GroupingCategory>S</GroupingCategory>
    <GroupingCode>ROOT</GroupingCode>
    <AccountType>S</AccountType>
    <AccountCreationDate>2019-01-02</AccountCreationDate>
    <OpeningDebitBalance>5727.16</OpeningDebitBalance>
    <ClosingDebitBalance>3509228.87</ClosingDebitBalance>
    <TotalDebit>3503501.71</TotalDebit>
    <TotalCredit>0</TotalCredit>
  </Account>

  <Account>
    <AccountID>11</AccountID>
    <AccountDescription>INTANGIBLE ASSETS</AccountDescription>
    <GroupingCategory>A</GroupingCategory>
    <GroupingCode>1</GroupingCode>
    <AccountType>A</AccountType>
    <AccountCreationDate>2019-01-02</AccountCreationDate>
    <OpeningCreditBalance>5727.16</OpeningCreditBalance>
  
```

```

    <ClosingCreditBalance>3509228.87</ClosingCreditBalance>
    <TotalDebit>3503501.71</TotalDebit>
    <TotalCredit>0</TotalCredit>
  </Account>

  <Account>
    <AccountID>115</AccountID>
    <AccountDescription>Goodwill</AccountDescription>
    <GroupingCategory>A</GroupingCategory>
    <GroupingCode>11</GroupingCode>
    <AccountType>A</AccountType>
    <AccountCreationDate>2019-01-02</AccountCreationDate>
    <OpeningCreditBalance>5727.16</OpeningCreditBalance>
    <ClosingCreditBalance>3509228.87</ClosingCreditBalance>
    <TotalDebit>3503501.71</TotalDebit>
    <TotalCredit>0</TotalCredit>
  </Account>

  <Account>
    <AccountID>115001</AccountID>
    <AccountDescription>Goodwill Details</AccountDescription>
    <GroupingCategory>M</GroupingCategory>
    <GroupingCode>115</GroupingCode>
    <AccountType>A</AccountType>
    <AccountCreationDate>2019-01-02</AccountCreationDate>
    <OpeningCreditBalance>5727.16</OpeningCreditBalance>
    <ClosingCreditBalance>3509228.87</ClosingCreditBalance>
    <TotalDebit>3503501.71</TotalDebit>
    <TotalCredit>0</TotalCredit>
  </Account>
</GeneralLedgerAccounts>

```

**Megjegyzések:**

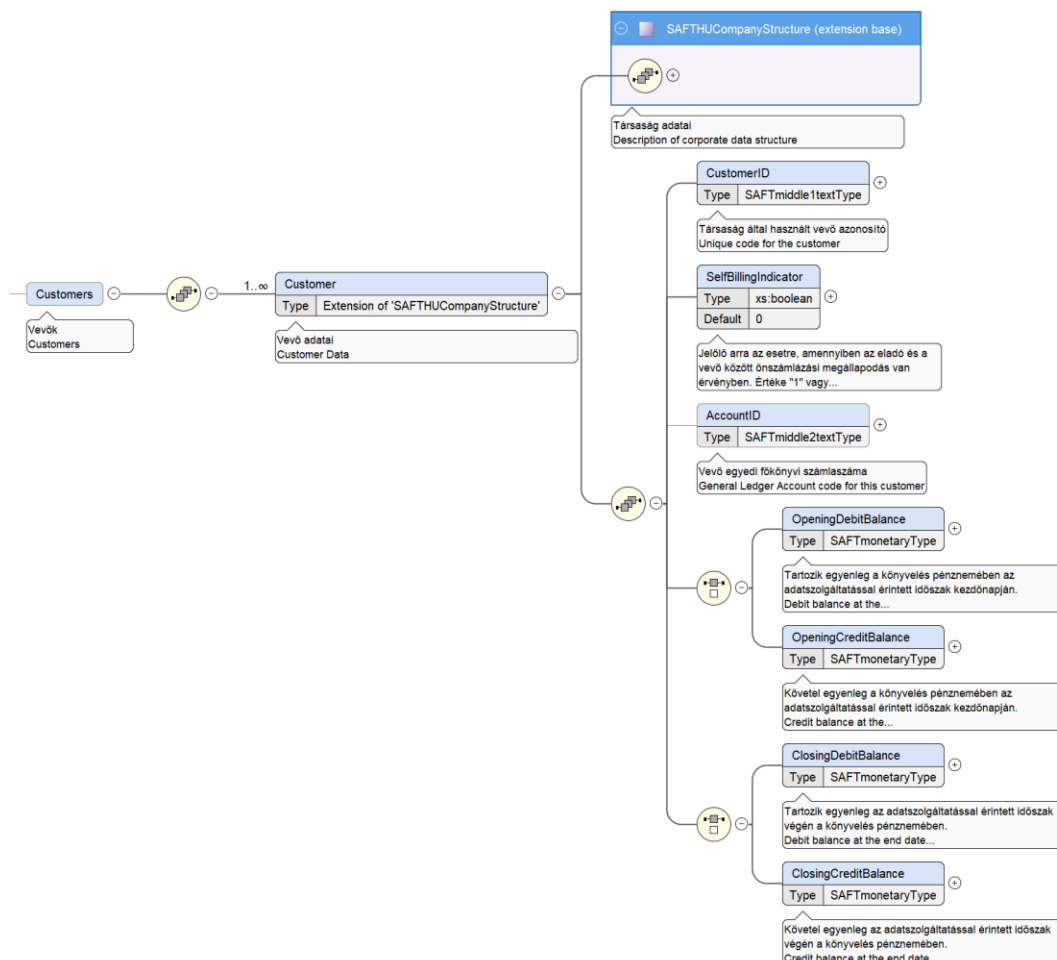
Mező	Leírás
<AccountingReference>	Vállalat által használt könyvelési módszer. Lehetséges értékek: <ul style="list-style-type: none"> <li>• "IFRS" - IFRS standard,</li> <li>• „HNCOA” - Magyar számviteli szabályozás</li> </ul>
<AccountID>	Főkönyvi számlaszám, beleértve az alszámla számát is. Több szintet is tartalmazhat.
<StandardAccountID>	Magyar számviteli törvény szerinti standard alkalmazása esetén a dokumentáció mellékletében szereplő számlatükör megfelelő számlaszáma.
<GroupingCategory>	A számla kategóriája, az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: <p>"S" - Számlaosztály,</p>

	"A" - Aggregált számla, "M" - Számla, "O" - Egyéb (pl. Analitikus számla)
<GroupingCode>	Egy szinttel magasabb számlacsoport azonosító. Amennyiben a kérdéses számla számlaosztály, akkor az értéke "ROOT".
<AccountType>	Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "A" - eszköz, "C" - költség, "E" - ráfordítás, "L" - forrás, "R" - Bevétel, "S" - Saját tőke, "O" - Egyéb / analitikus

A StandardAccountID szerepe a társaságonként eltérő számlatükrök egységesítése, ezáltal az adóhivatal oldalán automatizált elemzések végrehajtása. A SAF-T adatállományban használni kötelezett standard számlatükröt a III. számú melléklet tartalmazza. Ez azt jelenti, hogy a társaság által használt egyedi számlatükröt mindenképpen meg kell feleltetni a standard számlatükröknek. Az AccountID és a StandardAccountID lényegében egy fordítókulcsot jelent a társaság által használt és a SAF-T standard számlatükrök között.

## Vevők

A vállalat vevőinek törzsadataira vonatkozó információk.



```
<!--Customers Master Data -->

<Customers>

  <Customer>
    <Name>SuperMarkets of Pest KFT</Name>
    <Address>
      <SimpleAddress>
        <CountryCode>HU</CountryCode>
        <Region>Budapest</Region>
        <PostalCode>1007</PostalCode>
        <City>Budapest</City>
        <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
      </SimpleAddress>
    </Address>
```



```

    <Contact>
      <ContactPerson>
        <FirstName>Atila</FirstName>
        <LastName>Nagy</LastName>
      </ContactPerson>
      <Telephone>+36 80 400-401</Telephone>
      <Fax>+36 80 400-501</Fax>
      <Email>atila.nagy@superpest.hu</Email>
    </Contact>

    <BankAccount>
      <IBANNumber>HU42 1177 3016 1111 2018 0000 0000</IBANNumber>
    </BankAccount>

    <TaxNumber>18876544</TaxNumber>
    <EUVATNumber>HU8876544</EUVATNumber>
    <GroupVATNumber>1887654461</GroupVATNumber>
    <GroupCorpTaxNumber>1887654461</GroupCorpTaxNumber>

    <CustomerID>CST001</CustomerID>
    <SelfBillingIndicator>false</SelfBillingIndicator>

    <AccountID>2111</AccountID>
    <OpeningDebitBalance>8000.67</OpeningDebitBalance>
    <ClosingDebitBalance>3000.67</ClosingDebitBalance>

  </Customer>
</Customers>

```

**Megjegyzések:**

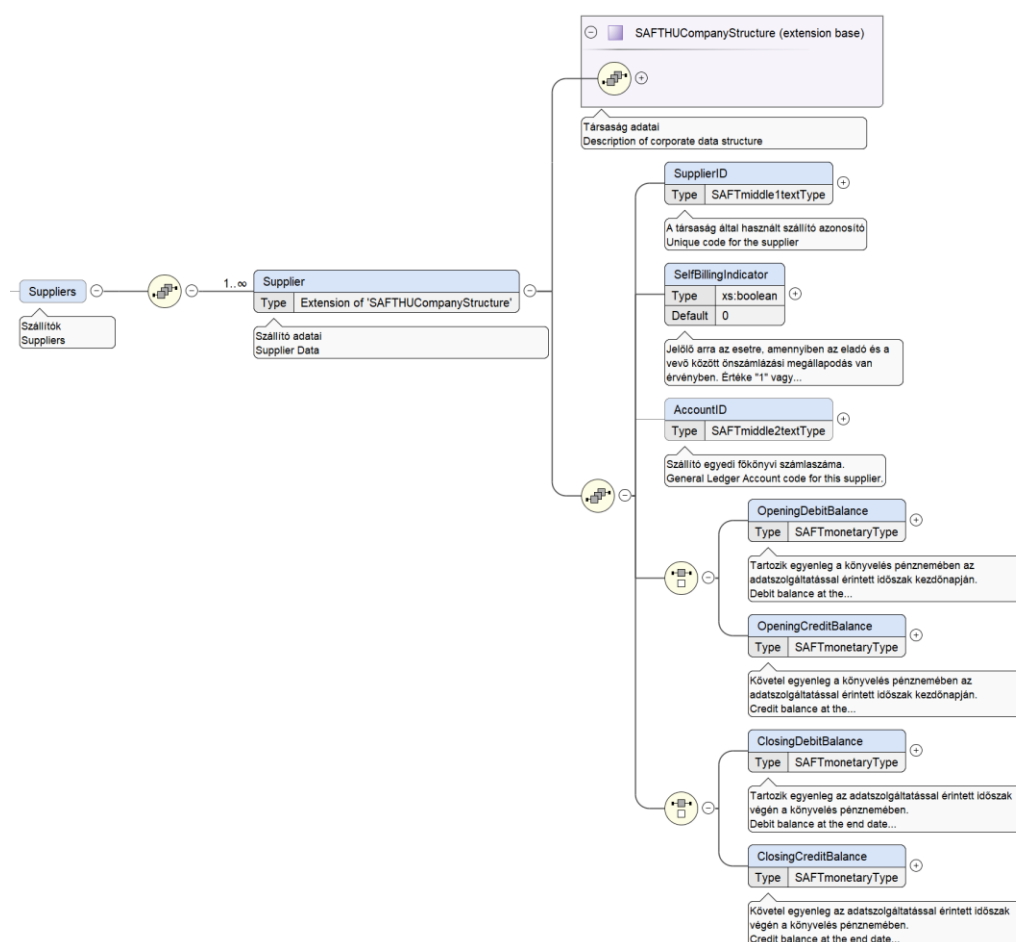
Mező	Leírás
<CustomerID>	A vevő egyedi azonosítója az egész vállalaton belül, akkor is, ha a cég különféle szoftvereket használ.
<SelfBillingIndicator>	Jelölő arra az esetre, amennyiben az eladó és a vevő között önszámlázási megállapodás van érvényben. Értéke "1" vagy "true" amennyiben van megállapodás, más esetben "0" (nulla) vagy "false".
<TaxNumber>	A vevő adószáma. Magyar adószám esetén ennek a mezőnek csak az első 8 karakterből kell állnia.
<AccountID>	Vevő egyedi főkönyvi számlaszáma
<OpeningDebitBalance> <OpeningCreditBalance>	Tartozik vagy követel egyenleg a könyvelés pénznemében az adatszolgáltatással érintett időszak kezdőnapján.

<ClosingDebitBalance>	Tartozik vagy követel egyenleg az adatszolgáltatással érintett időszak végén a könyvelés pénznemében.
<ClosingCreditBalance>	

A kapcsolattartó (<Contact>) adatnál a két cég közötti közvetlen kapcsolattartó adatait kell feltüntetni, akivel a napi ügyekben a társaság felveszi a kapcsolatot. Amennyiben az ERP több kapcsolattartót is tartalmaz, akkor mindegyiket tartalmaznia kell a fájlban.

## Szállítók

A vállalat szállítóinak törzsadatait tartalmazza.



```

<!--Suppliers Master Data -->

<Suppliers>

  <Supplier>
    <Name>SuperWine Pest ZRT</Name>
    <Address>
      <SimpleAddress>

```

```

        <CountryCode>HU</CountryCode>
        <Region>Budapest</Region>
        <PostalCode>1007</PostalCode>
        <City>Budapest</City>
        <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
</Address>
<Contact>
    <ContactPerson>
        <FirstName>Bela</FirstName>
        <LastName>Antos</LastName>
    </ContactPerson>
    <Telephone>+36 80 400-401</Telephone>
    <Fax>+36 80 400-501</Fax>
    <Email>bela.antos@superwine.hu</Email>
</Contact>

<BankAccount>
    <IBANNumber>HU42 1177 3016 1111 2018 0800 0000</IBANNumber>
</BankAccount>

<TaxNumber>18876544</TaxNumber>
<EUVATNumber>HU18876544</EUVATNumber>
<GroupVATNumber>1887654468</GroupVATNumber>
<GroupCorpTaxNumber>1887654468</GroupCorpTaxNumber>

<SupplierID>SUP001</SupplierID>
<SelfBillingIndicator>false</SelfBillingIndicator>

<AccountID>2211</AccountID>
<OpeningCreditBalance>4000.67</OpeningCreditBalance>
<ClosingCreditBalance>6000.67</ClosingCreditBalance>
</Supplier>
</Suppliers>

```

**Megjegyzések:**

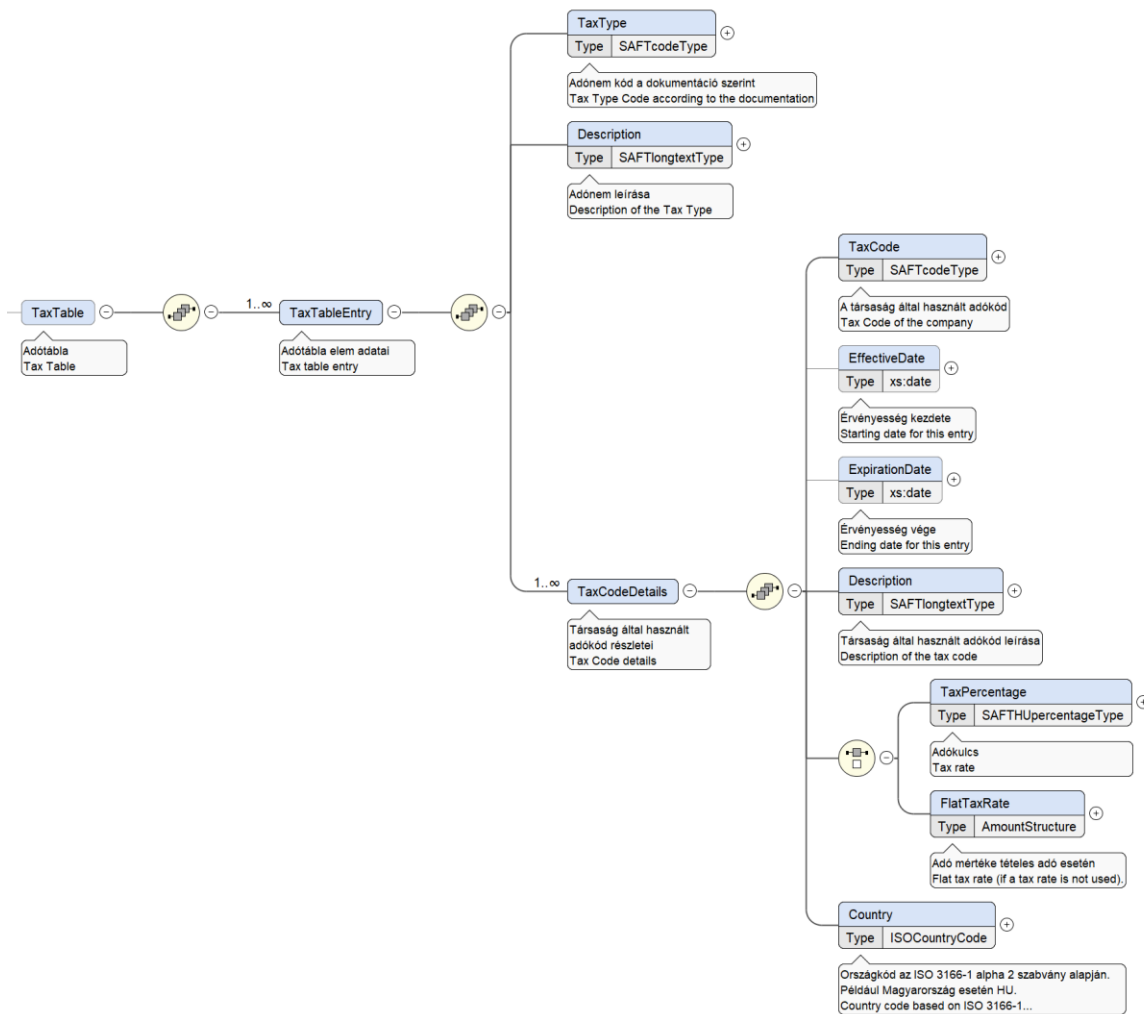
Mező	Leírás
<SupplierID>	A szállító egyedi azonosítója az egész vállalaton belül, még akkor is, ha a vállalat különféle szoftvereket használ.
<SelfBillingIndicator>	Jelölő arra az esetre, amennyiben az eladó és a vevő között önszámlázási megállapodás van érvényben.  Értéke "1" vagy "true" amennyiben van megállapodás, más esetben "0" (nulla) vagy "false".

<TaxNumber>	A szállító adószáma. Magyar adószám esetén ennek a mezőnek csak az első 8 karakterből kell állnia.
<AccountID>	Szállító egyedi főkönyvi számlaszáma.
<OpeningDebitBalance> <OpeningCreditBalance>	Tartozik vagy követel egyenleg a könyvelés pénznemében az adatszolgáltatással érintett időszak kezdőnapján.
<ClosingDebitBalance> <ClosingCreditBalance>	Tartozik vagy követel egyenleg az adatszolgáltatással érintett időszak végén a könyvelés pénznemében.

A kapcsolattartó (<Contact>) adatnál a két cég közötti közvetlen kapcsolattartó adatait kell feltüntetni, akivel a napi ügyekben a társaság felveszi a kapcsolatot. Amennyiben az ERP több kapcsolattartót is tartalmaz, akkor mindegyiket tartalmaznia kell a fájlban.

## Adótábla

A társaság tranzakcióinál alkalmazott adókra vonatkozik.



```
<!--Tax Table Data -->
```

```
<TaxTable>
```

```
<TaxTableEntry>
```

```
<TaxType>104</TaxType>
```

```
<Description> Value added tax</Description>
```

```
<TaxCodeDetails>
```

```
<TaxCode>VAT27</TaxCode>
```

```
<EffectiveDate>2016-01-01</EffectiveDate>
```

```
<ExpirationDate>2090-12-31</ExpirationDate>
```

```
<Description>Normal VAT</Description>
```

```
<TaxPercentage>27.00</TaxPercentage>
```

```
<Country>HU</Country>
```

```
</TaxCodeDetails>
```

```
</TaxTableEntry>
```

```

<TaxTableEntry>

  <TaxType>101</TaxType>
  <Description>Corporate Tax</Description>

  <TaxCodeDetails>
    <TaxCode>CIT</TaxCode>
    <EffectiveDate>2016-01-01</EffectiveDate>
    <ExpirationDate>2090-12-31</ExpirationDate>
    <Description>CIT Normal</Description>
    <TaxPercentage>9.00</TaxPercentage>
    <Country>HU</Country>
  </TaxCodeDetails>

</TaxTableEntry>

</TaxTable>

```

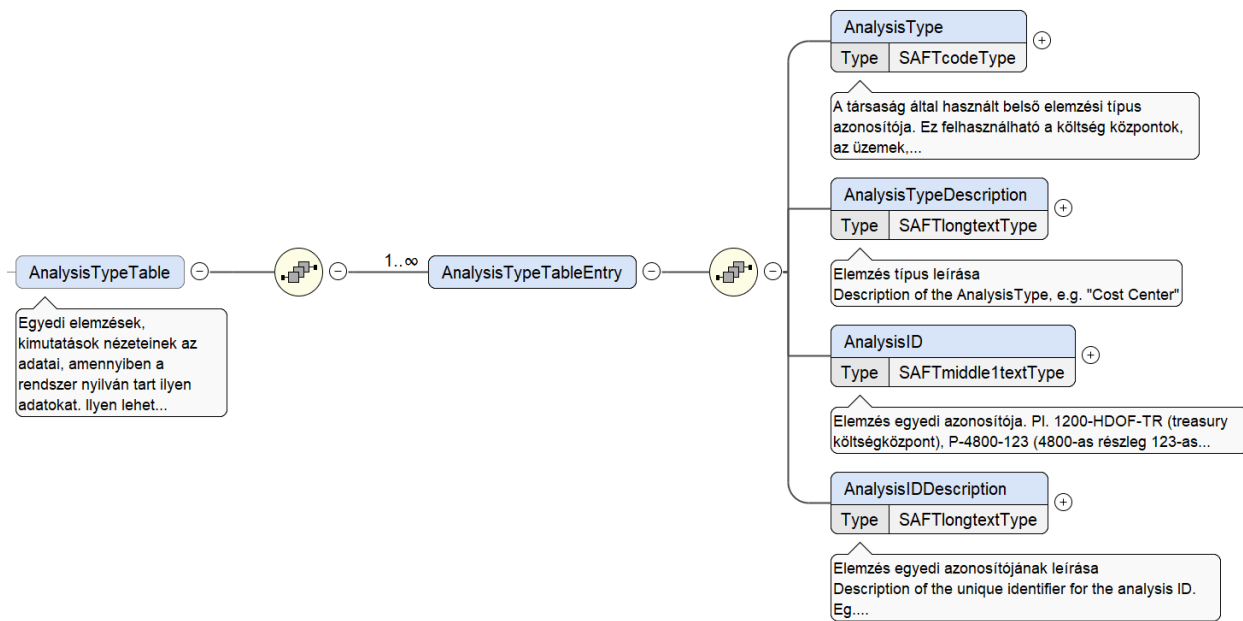
**Megjegyzések:**

Mező	Leírás
<TaxType>	Adónem kód a dokumentáció szerint
<TaxCode>	A társaság által használt adó kód

Az adatstruktúrában használt adónem kódok (<TaxType>) értékeit a II. számú melléklet tartalmazza. Az adatfeldolgozás során kerül validálásra a megfelelő kód használata. Így egy esetleges adónem bevezetésnél, egységesítésnél nem szükséges a séma változtatása.

**Elemzéstípus táblázatok**

Az elemzéstípus táblázat a főkönyvi könyvelés mélyebb elemzésére ad lehetőséget. Jellemzően kontrolling célú összesítésekre szolgál, melyeket az ERP rendszerek közvetlenül támogatnak. Példa: költség egység, költség központ, profit központ, projekt, belső megrendelések stb.



```
<!-- Analysis Type Table -->
```

```
<AnalysisTypeTable>
```

```
<AnalysisTypeTableEntry>
```

```
<AnalysisType>CSTHR</AnalysisType>
```

```
<AnalysisTypeDescription>Cost Center HR</AnalysisTypeDescription>
```

```
<AnalysisID>HRDIR</AnalysisID>
```

```
<AnalysisIDDescription>Human Resources Direct Costs</AnalysisIDDescription>
```

```
</AnalysisTypeTableEntry>
```

```
<AnalysisTypeTableEntry>
```

```
<AnalysisType>CSTHR</AnalysisType>
```

```
<AnalysisTypeDescription>Cost Center HR</AnalysisTypeDescription>
```

```
<AnalysisID>HRIND</AnalysisID>
```

```
<AnalysisIDDescription>Human Resources Indirect Costs</AnalysisIDDescription>
```

```
</AnalysisTypeTableEntry>
```

```
<AnalysisTypeTableEntry>
```

```
<AnalysisType>PRO</AnalysisType>
```

```
<AnalysisTypeDescription>Profit Center</AnalysisTypeDescription>
```

```
<AnalysisID>PRWIN</AnalysisID>
```

```
<AnalysisIDDescription>Revenues Wine</AnalysisIDDescription>
```

```
</AnalysisTypeTableEntry>
```

```
<AnalysisTypeTableEntry>
```

```
<AnalysisType>PRO</AnalysisType>
```

```
<AnalysisTypeDescription>Profit Center</AnalysisTypeDescription>
```

```
<AnalysisID>PRGRC</AnalysisID>
```

```
<AnalysisIDDescription>Revenues Groceries</AnalysisIDDescription>
</AnalysisTypeTableEntry>

<AnalysisTypeTableEntry>
  <AnalysisType>PRJ</AnalysisType>
  <AnalysisTypeDescription>Project Building</AnalysisTypeDescription>
  <AnalysisID>PRBUL</AnalysisID>
  <AnalysisIDDescription>Building Project</AnalysisIDDescription>
</AnalysisTypeTableEntry>

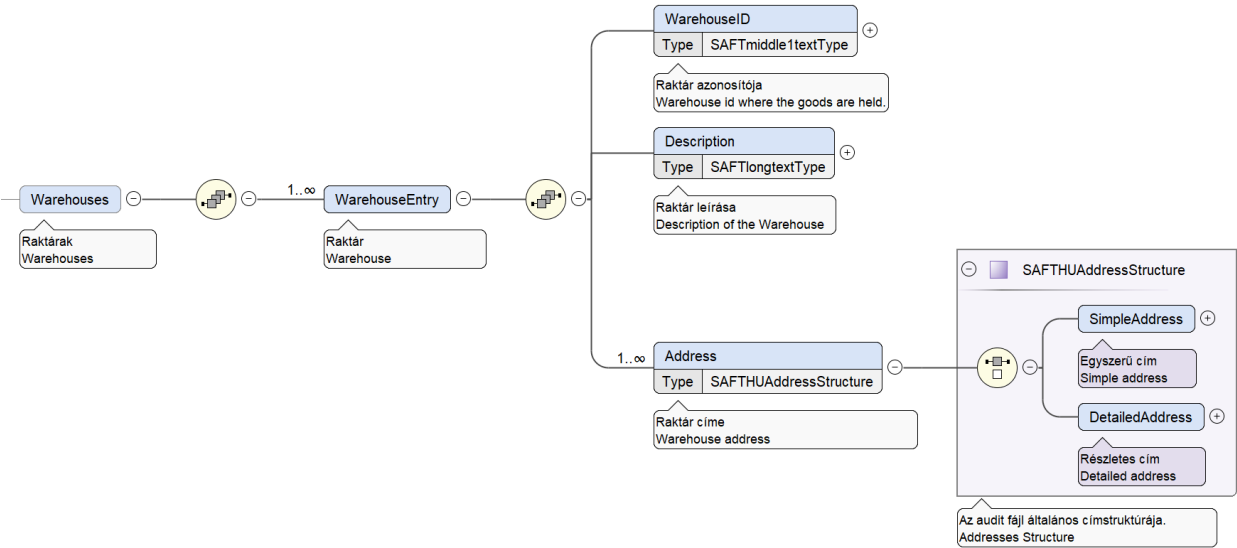
</AnalysisTypeTable>
```

Megjegyzések:

Field	Description
<AnalysisType>	A társaság által használt belső elemzési típus azonosítója. Ez felhasználható a költség központok, az üzemek, részlegek, projektek, szerződések stb. elemzésére.  Például. CC01 (költségközpont), DEP01 (részleg), PROJ01 (projekt), CTR01 (szerződés) stb.
<AnalysisID>	Elemzés egyedi azonosítója. Pl. 1200-HDOF-TR (treasury költségközpont), P-4800-123 (4800-as részleg 123-as projektje)

Raktárak

Ez a szerkezet tükrözi a vállalat raktárainak listáját és címét.



```
<!-- Warehouses definition -->
```



```

<Warehouses>

  <WarehouseEntry>
    <WarehouseID>MAINWH</WarehouseID>
    <Description>Main Warehouse</Description>
    <Address>
      <SimpleAddress>
        <CountryCode>HU</CountryCode>
        <Region>Budapest</Region>
        <PostalCode>1007</PostalCode>
        <City>Budapest</City>
        <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 123</AdditionalAddressDetail>
      </SimpleAddress>
    </Address>
  </WarehouseEntry>

  <WarehouseEntry>
    <WarehouseID>SECWH</WarehouseID>
    <Description>Secondary Warehouse</Description>
    <Address>
      <SimpleAddress>
        <CountryCode>HU</CountryCode>
        <Region>Pest</Region>
        <PostalCode>1007</PostalCode>
        <City>Budapest</City>
        <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 321</AdditionalAddressDetail>
      </SimpleAddress>
    </Address>
  </WarehouseEntry>

</Warehouses>

```

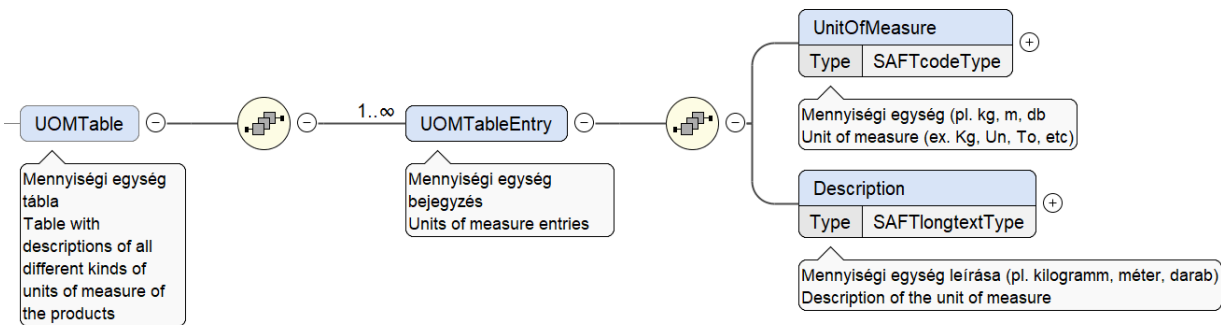
**Megjegyzések:**

Mező	Leírás
<WarehouseID>	Egyedi raktári azonosító a vállalaton belül, még akkor is, ha a vállalat különféle szoftvereket használ.

Amennyiben egy társaságnak más társaságnál is van készlete, akkor annak is szükséges egyedi <WarehouseID>-t megképezni. A <Description> elemnél jelezni kell, hogy az adott raktár nem a társaság saját raktára.

**Mértékegység táblázat**

Ez a szerkezet tükrözi a vállalat ERP rendszerében beállított, egyes termékeknél használt mértékegységeket.



```
<!-- Unit of Measures table definition -->

<UOMTable>

  <UOMTableEntry>
    <UnitOfMeasure>KG</UnitOfMeasure>
    <Description>Kilograms</Description>
  </UOMTableEntry>

  <UOMTableEntry>
    <UnitOfMeasure>LTR</UnitOfMeasure>
    <Description>Litres</Description>
  </UOMTableEntry>

  <UOMTableEntry>
    <UnitOfMeasure>CL</UnitOfMeasure>
    <Description>Centiliters</Description>
  </UOMTableEntry>

  <UOMTableEntry>
    <UnitOfMeasure>HR</UnitOfMeasure>
    <Description>Hours</Description>
  </UOMTableEntry>

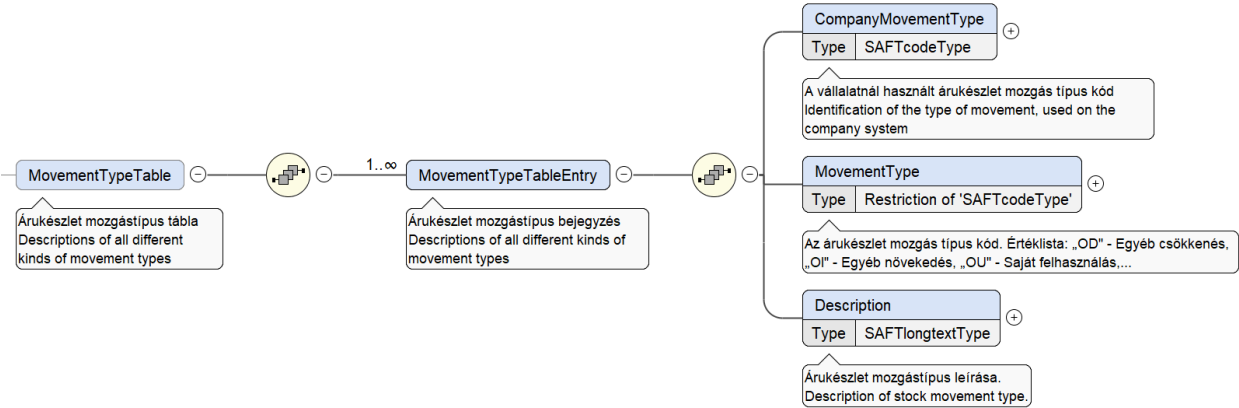
</UOMTable>
```

**Megjegyzések:**

Mező	Leírás
<UnitOfMeasure>	Egyedi mértékegység-azonosító a vállalat egészében

Mozgástípusra vonatkozó táblázat

Ez a struktúra tükrözi a vállalat mozgás típusait, amelyeket a termékekkel kapcsolatos tranzakciók során alkalmaznak.



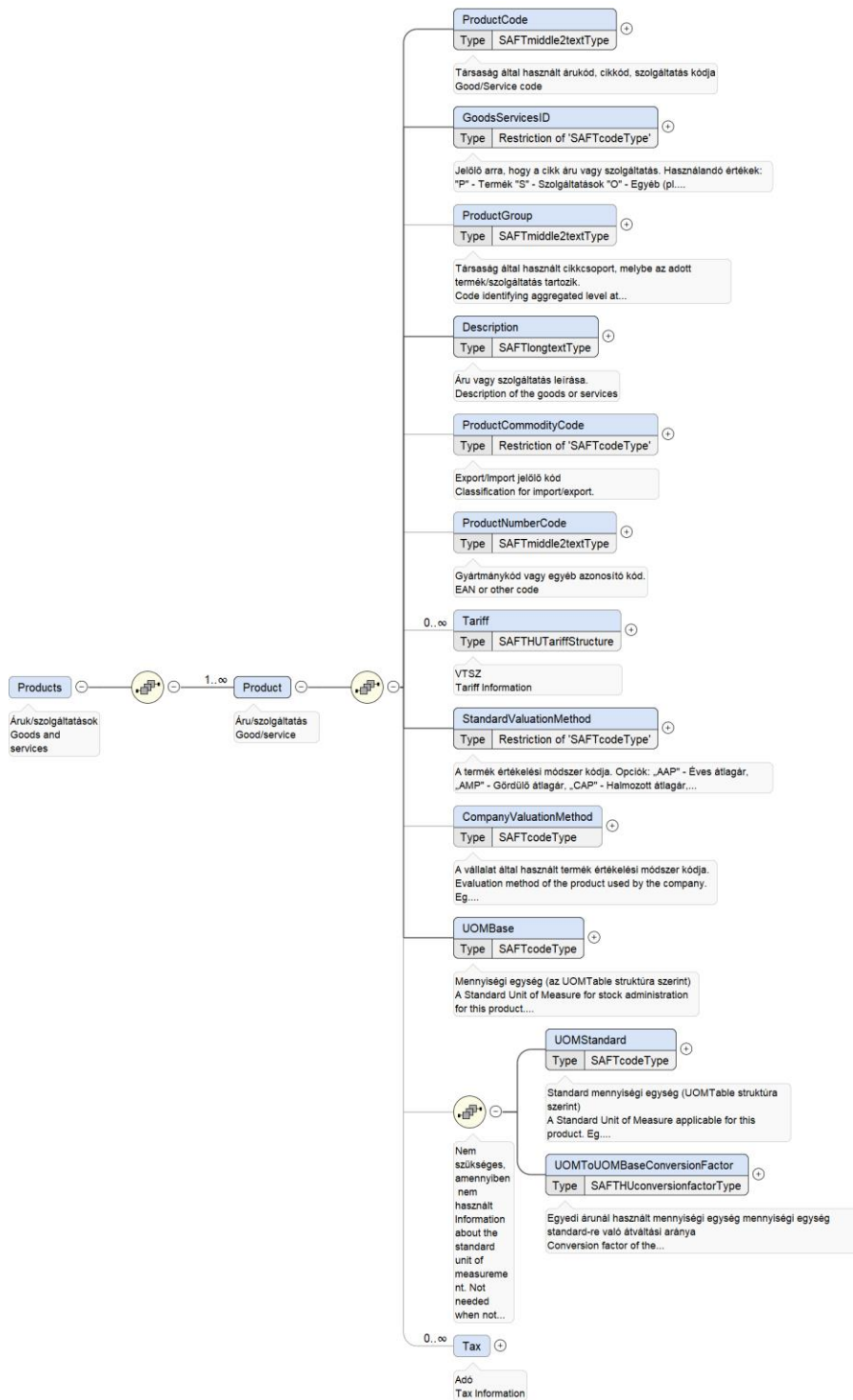
Megjegyzések:

Mező	Leírás
<CompanyMovementType>	A vállalatnál használt árukészlet mozgás típus kód
<MovementType>	Az árukészlet mozgás típus kód. Értéklista: "OD" - egyéb csökkenés, "OI" - egyéb növekedés, "OU" - saját felhasználás, "PO" - Beszerzés, "PR" - Termelés, "RE" - Visszáru, "RJ" - Selejtezés, "SA" - Értékesítés, "TR" – Átsorolás

A <CompanyMovementType> az ERP rendszerben használt mozgás típus kódja. Az automatizált elemzésekhez a séma elvár egy standard mozgástípust, melynek a vállalat által használt kódot meg kell feleltetni. A <MovementType> lényegében egy standard mozgástípus listát tartalmaz.

Termékek

Ez a struktúra tartalmazza a vállalati tranzakciós adatokban használt termékekre és/vagy szolgáltatásokra vonatkozó információkat.



```

<!-- Products -->

<Products>

  <Product>
    <ProductCode>PRD001</ProductCode>
  
```

```

    <GoodsServicesID>P</GoodsServicesID>
    <ProductGroup>DAIRY</ProductGroup>
    <Description>Milk Milky 50cl</Description>
    <ProductCommodityCode>Import</ProductCommodityCode>
    <ProductNumberCode>PRD001DMM01</ProductNumberCode>

    <StandardValuationMethod>CAP</StandardValuationMethod>
    <CompanyValuationMethod>CAP</CompanyValuationMethod>

    <UOMBase>CL</UOMBase>
    <UOMStandard>LTR</UOMStandard>
    <UOMToUOMBaseConversionFactor>0.1</UOMToUOMBaseConversionFactor>

    <Tax>
        <TaxType>VAT</TaxType>
        <TaxCode>VAT27</TaxCode>
    </Tax>

</Product>
<Product>
    <ProductCode>SRV001</ProductCode>
    <GoodsServicesID>S</GoodsServicesID>
    <ProductGroup>CONSULTING</ProductGroup>
    <Description>Brand Management</Description>
    <ProductNumberCode>PRD001DMM01</ProductNumberCode>

    <StandardValuationMethod>OME</StandardValuationMethod>
    <CompanyValuationMethod>STDPR</CompanyValuationMethod>

    <UOMBase>HR</UOMBase>
    <UOMStandard>HR</UOMStandard>
    <UOMToUOMBaseConversionFactor>1</UOMToUOMBaseConversionFactor>

    <Tax>
        <TaxType>VAT</TaxType>
        <TaxCode>VAT27</TaxCode>
    </Tax>

</Product>

</Products>

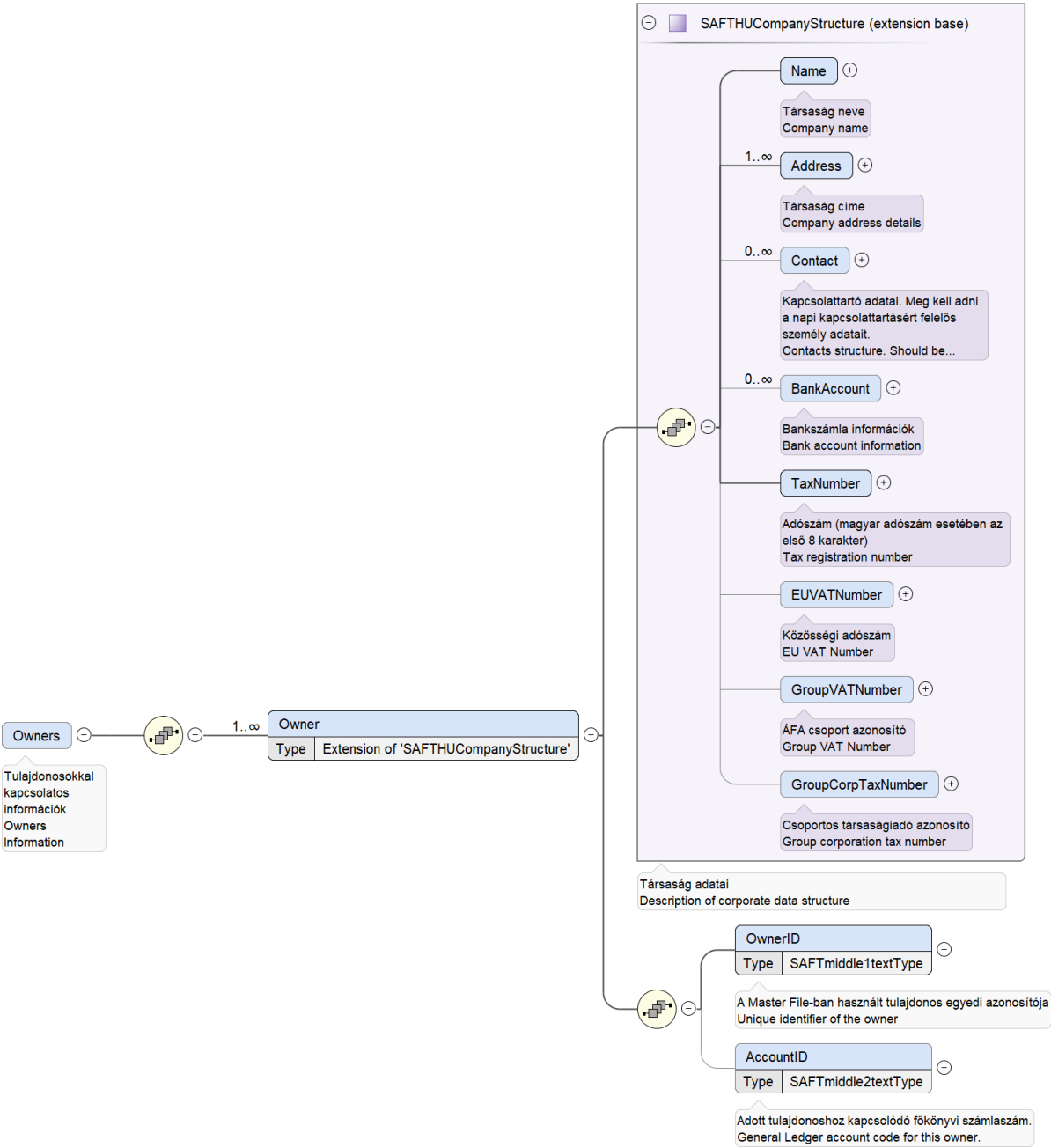
```

**Megjegyzések:****Mező****Leírás**

<ProductCode>	A cég egyedi termékkódja.
<GoodsServicesID>	Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "P" - termék "S" - Szolgáltatások "O" - Egyéb (pl. Szállítási költségek, előlegek, vagyonkezelés, ...) "T" – Adók
<StandardValuationMethod>	Azonosítja az értékelési módszert, amelyet a vállalat egy adott termékhez használ. Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "AAP" - éves átlagár, "AMP" - gördülő mozgóár, "CAP" - halmozott átlagár, "FIFO" - FIFO (első bemenet – első kimenet), "HIFO" - HIFO (legmagasabb bement - első kimenet), "LIFO" - LIFO (utoljára bemenet - első kimenet), "LOFO" - LOFO (legalacsonyabb bemenet - első kimenet), "OAP" - egyéb átlagár, "OME" - egyéb módszer, "PRI" - PRI (prioritás), "RND" - RND (véletlenszerű)
<UOMBase>	Mennyiségi egység (az UOMTable struktúra szerint)
<TaxType>	Adótípus, amelyet a termék vagy szolgáltatás kapcsán a tranzakciós adatok használnak. Ennek az értéknek léteznie kell a <i>TaxTable</i> struktúrán.
<TaxCode>	Adó kód, amelyet a termék vagy szolgáltatás kapcsán a tranzakciós adatok használnak. Ennek az értéknek léteznie kell a <i>TaxTable</i> struktúrán.

## Tulajdonosok

Ez a struktúra tartalmazza a vállalat tulajdonosaira vonatkozó információkat.



```
<!-- Owners -->

<Owners>
  <Owner>
    <Name>Ferenc Puskás</Name>
    <Address>
      <SimpleAddress>
        <CountryCode>HU</CountryCode>
        <Region>Budapest</Region>
        <PostalCode>1007</PostalCode>
```

```

        <City>Budapest</City>
        <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 23 999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
</Address>
<Contact>
    <ContactPerson>
        <FirstName>Ferenc</FirstName>
        <LastName>Puskás</LastName>
    </ContactPerson>
    <Telephone>+36 80 488-401</Telephone>
    <Fax>+36 80 488-501</Fax>
    <Email>ferenc.Puskás@something.hu</Email>
</Contact>
<BankAccount>
    <IBANNumber>HU42 1177 3016 1111 2018 0000 0000</IBANNumber>
</BankAccount>

    <TaxNumber>1887654468</TaxNumber>
    <EUVATNumber>HU887654468</EUVATNumber>
    <GroupVATNumber>1887654468</GroupVATNumber>
    <GroupCorpTaxNumber>1887654468</GroupCorpTaxNumber>
    <OwnerID>OWN01</OwnerID>
    <AccountID>NONE</AccountID>

</Owner>

</Owners>

```

**Megjegyzések:**

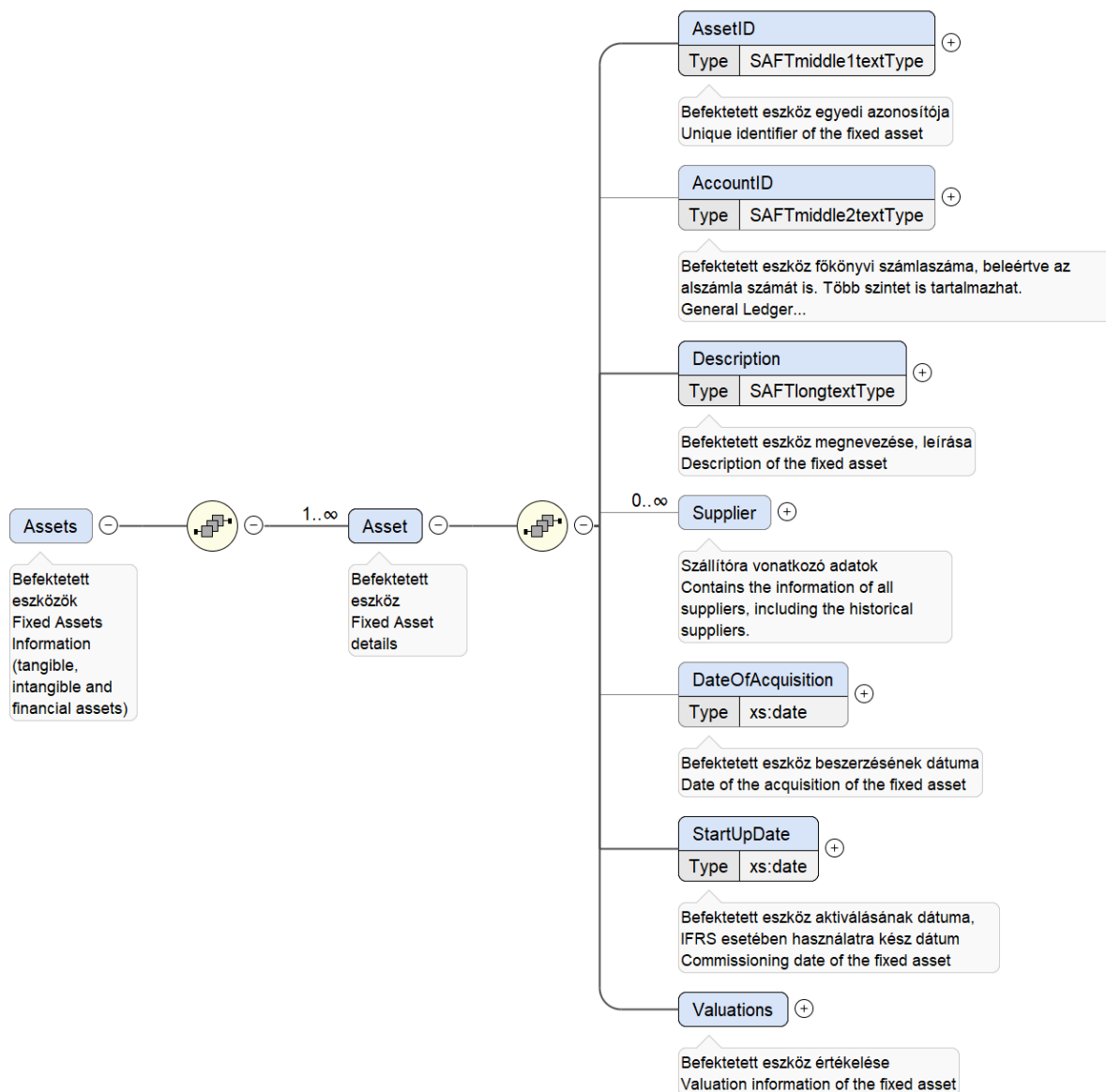
Mező	Leírás
<OwnerID>	A Master File-ban használt tulajdonos egyedi azonosítója

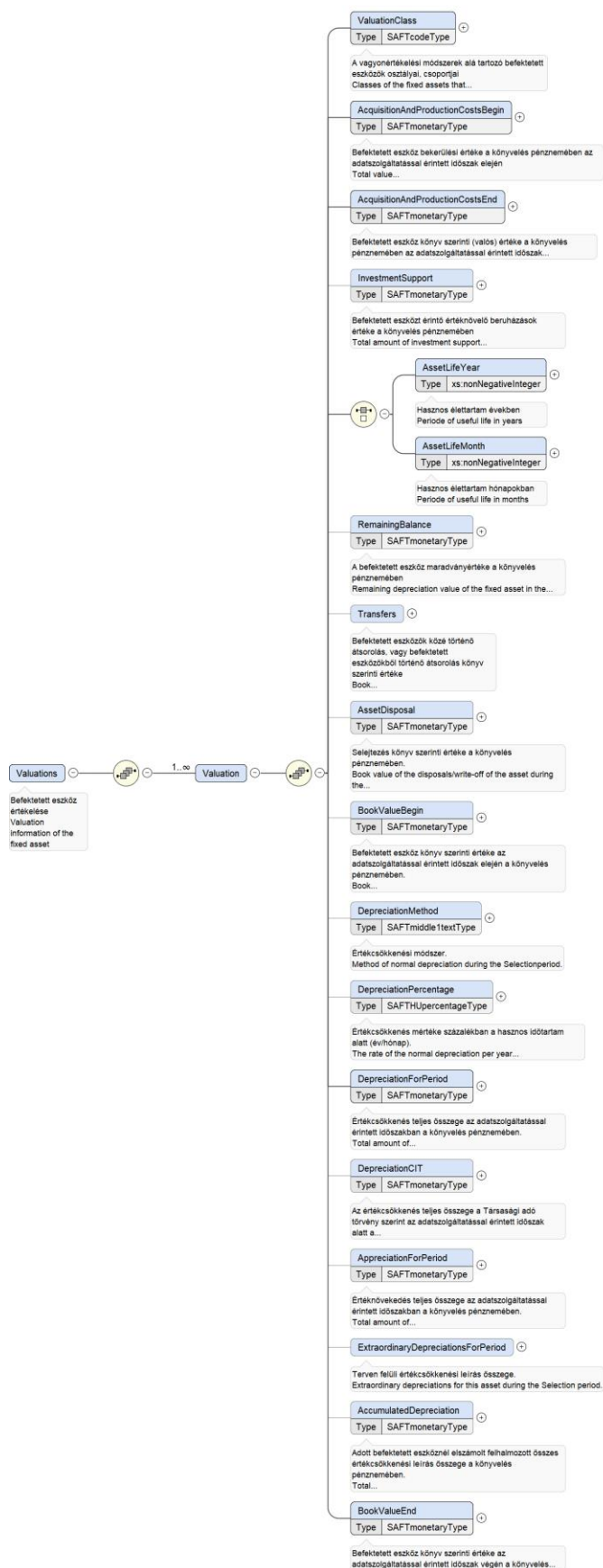
Amennyiben egy tulajdonoshoz egy főkönyvi számlát is dedikál a társaság, akkor ezt az <AccountID> elemnek kell tartalmaznia. A séma alapján egy tulajdonoshoz csak egyetlen főkönyvi számlaszám tartozhat.

**Tárgyi eszközök**

Ez a struktúra tartalmazza a társaság tárgyi eszközeivel kapcsolatos információkat.







```

<!-- Assets -->

<Assets>

  <Asset>
    <AssetID>BMW520_1</AssetID>
    <AccountID>131001</AccountID>
    <Description>Management Assets</Description>
    <Supplier>
      <SupplierName>BMW</SupplierName>
      <SupplierID>1092</SupplierID>
      <PostalAddress>
        <SimpleAddress>
          <CountryCode>HU</CountryCode>
          <Region>Budapest</Region>
          <PostalCode>1007</PostalCode>
          <City>Budapest</City>
          <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 23
999</AdditionalAddressDetail>
        </SimpleAddress>
      </PostalAddress>
    </Supplier>
    <DateOfAcquisition>2010-10-10</DateOfAcquisition>
    <StartDate>2010-10-10</StartDate>

    <Valuations>
      <Valuation>
        <ValuationClass>ST</ValuationClass>

        <AcquisitionAndProductionCostsBegin>50000</AcquisitionAndProductionCostsBegin>

        <AcquisitionAndProductionCostsEnd>10000</AcquisitionAndProductionCostsEnd>
        <AssetLifeYear>10</AssetLifeYear>
        <DepreciationForPeriod>4000</DepreciationForPeriod>
        <BookValueEnd>14000</BookValueEnd>
      </Valuation>
    </Valuations>
  </Asset>

</Assets>

```

**Megjegyzések:**

Mező	Leírás
<AssetID>	Befektetett eszköz egyedi azonosítója
<AccountID>	Befektetett eszköz főkönyvi számlaszáma, beleértve az alszámla számát is. Több szintet is tartalmazhat.

<DateOfAcquisition>	Befektetett eszköz beszerzésének dátuma
<StartUpDate>	Befektetett eszköz aktiválásának dátuma, IFRS esetében használatra kész dátum
<ValuationClass>	A vagyonerőtelési módszerek alá tartozó befektetett eszközök osztályai, csoportjai
<AcquisitionAndProductionCostsBegin>	Befektetett eszköz bekerülési értéke a könyvelés pénznemében az adatszolgáltatással érintett időszak elején
<AcquisitionAndProductionCostsEnd>	Befektetett eszköz könyv szerinti (valós) értéke a könyvelés pénznemében az adatszolgáltatással érintett időszak végén
<AssetLifeYear>	Hasznos élettartam években, hónapokban.
<AssetLifeMonth>	

## Tranzakciós adatok

A tranzakciós adatok a SAF-T fájl összefüggésében azok az adatok, amelyeket a rendszerek generálnak egy adott vállalat összes gazdasági eseményének rögzítésére. Ebben az esetben a SAF-T fájl a következő tranzakciós adatokat tartalmazza:

- Főkönyvi bejegyzések
- Értékesítési számlák
- Beszerzési számlák
- Kifizetések
- Készletmozgások
- Tárgyi eszköz tranzakciók

A fenti tranzakciós adatok mindegyike több fájlra (vagy részre) osztható fel. Mindegyik résznek csak egy típusú adata van, és a fejlécben található információkra vonatkozóan speciális szerkezettel, valamint a sorokon található információkra vonatkozóan speciális struktúrával rendelkezik.

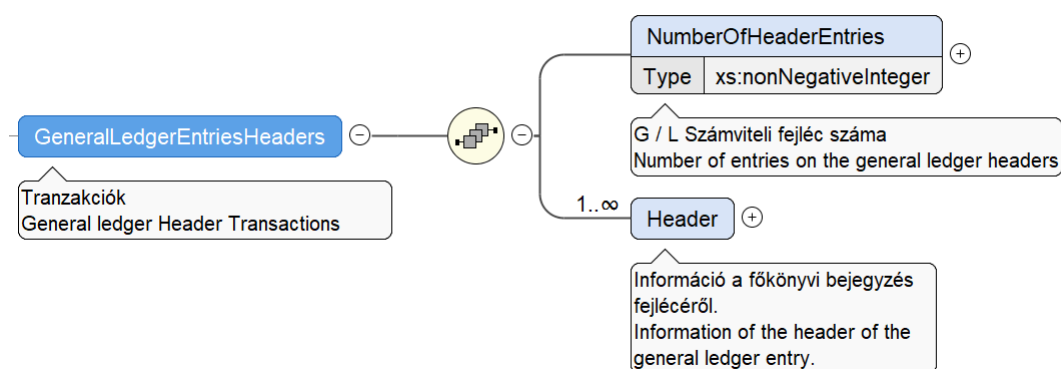
## Főkönyvi bejegyzések

A főkönyvi bejegyzések tranzakciós adatokat tartalmaznak a főkönyvi könyvelésről az ERP számviteli szoftvere vagy pénzügyi modulja alapján. Ezt az információt két különféle XSD-re osztják:

- `SAFTHU_general_ledger_entries_headers.xsd`: amely egy vagy több könyvelési dokumentumhoz kapcsolódó fejléc-információt tartalmaz.
- `SAFTHU_general_ledger_entries_lines.xsd`: amely egy vagy több könyvelési dokumentummal kapcsolatos információ részletet (sort) tartalmaz.

### Főkönyvi bejegyzések Fejléc

Ez a struktúra a számviteli dokumentum fejlécében található információkat tükrözi.



```

<!--General Ledger Entries -->

<GeneralLedgerEntriesLines>
  <NumberOfLineEntries>2</NumberOfLineEntries>
  <TotalDebitOfLines>10</TotalDebitOfLines>

```

```

<TotalCreditOfLines>10</TotalCreditOfLines>

<Line>
  <!-- FK: GeneralLedgerEntriesHeaders.Header.TransactionID -->
  <TransactionID>GLE001</TransactionID>
  <RecordID>GLE001.1</RecordID>
  <AccountID>11.1</AccountID>
  <Analysis>
    <AnalysisType>PRO</AnalysisType>
    <AnalysisID>PRWIN</AnalysisID>
    <AnalysisAmount>
      <Amount>10</Amount>
      <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
      <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
    </AnalysisAmount>
  </Analysis>
  <ValueDate>2019-07-19</ValueDate>
  <SourceDocumentID>INV001</SourceDocumentID>
  <CustomerID>CST001</CustomerID>
  <Description>Receivables</Description>
  <DebitAmount>
    <Amount>10</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
    <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
  </DebitAmount>
  <TaxInformation>
    <TaxType>104</TaxType>
    <TaxCode>VAT27</TaxCode>
    <TaxPercentage>27.00</TaxPercentage>
    <TaxBase>10</TaxBase>
    <TaxBaseDescription>Litres</TaxBaseDescription>
    <TaxAmount>
      <AmountHUF>2.7</AmountHUF>
      <Amount>2.7</Amount>
      <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
      <CurrencyAmount>2.7</CurrencyAmount>
    </TaxAmount>
    <TaxExemptionReason>NONE</TaxExemptionReason>
    <TaxDeclarationPeriod>2019-11</TaxDeclarationPeriod>
  </TaxInformation>
</Line>

<Line>
  <!-- FK: GeneralLedgerEntriesHeaders.Header.TransactionID -->
  <TransactionID>GLE001</TransactionID>
  <RecordID>GLE001.2</RecordID>
  <AccountID>61.1</AccountID>

```

```

<Analysis>
  <AnalysisType>PRO</AnalysisType>
  <AnalysisID>PRWIN</AnalysisID>
  <AnalysisAmount>
    <Amount>10</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
  </AnalysisAmount>
</Analysis>
<ValueDate>2019-07-19</ValueDate>
<SourceDocumentID>INV001</SourceDocumentID>
<CustomerID>CST001</CustomerID>
<Description>Others</Description>
<CreditAmount>
  <Amount>10</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
  <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
</CreditAmount>
<TaxInformation>
  <TaxType>104</TaxType>
  <TaxCode>VAT27</TaxCode>
  <TaxPercentage>27.00</TaxPercentage>
  <TaxBase>10</TaxBase>
  <TaxBaseDescription>Litres</TaxBaseDescription>
  <TaxAmount>
    <AmountHUF>2.7</AmountHUF>
    <Amount>2.7</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>2.7</CurrencyAmount>
  </TaxAmount>
  <TaxExemptionReason>NONE</TaxExemptionReason>
  <TaxDeclarationPeriod>2019-11</TaxDeclarationPeriod>
</TaxInformation>
</Line>
<!--Only 1 transaction for demonstration purposes ! -->
</GeneralLedgerEntriesLines>

```

**Megjegyzések:**

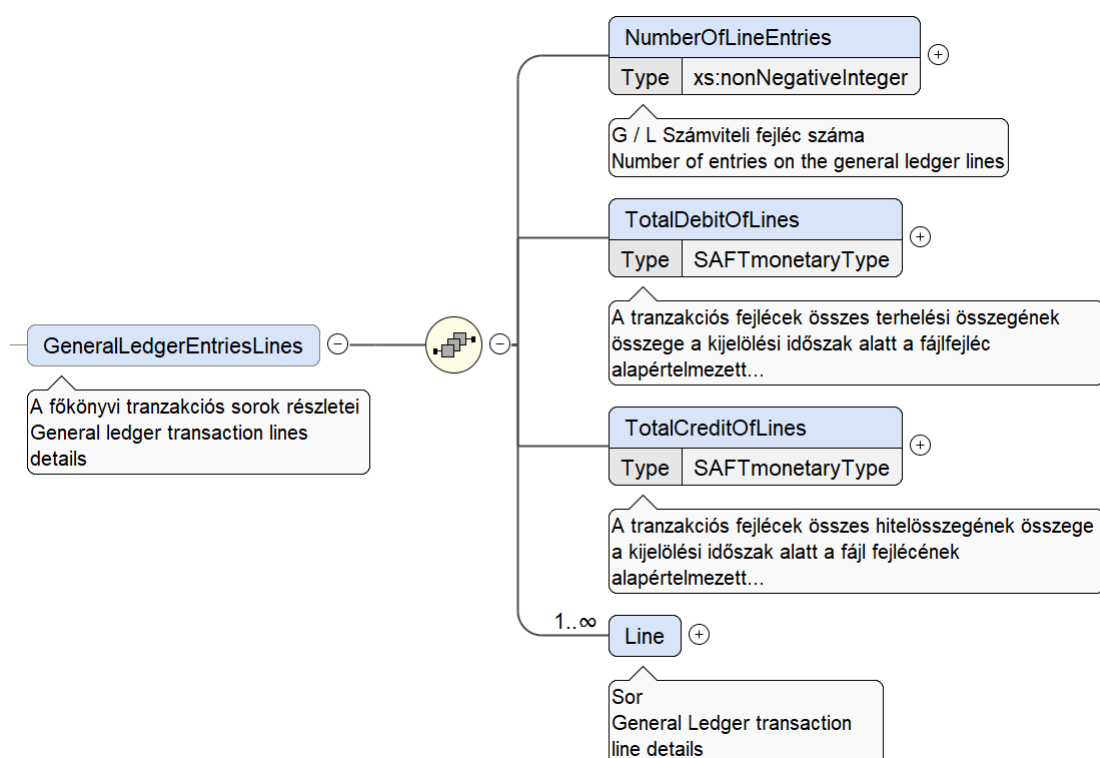
Mezők	Leírás
<NumberOfHeaderEntries>	Főkönyvi tranzakciók fejlécének száma.
<JournalID>	A napló azonosítója a Journals struktúra alapján.

<TransactionID>	A főkönyvi tranzakciók egyedi azonosítója. Egyedinek kell lennie az egész társaságon belül.
<Period>	Könyvelési időszak (hónap)
<PeriodYear>	Könyvelési időszak évben, ugyanazt az értéket kell tartalmaznia, amelyet a fájl fejlécében a SelectionCriteria struktúra <PeriodYear> mezőjében került meghatározásra.
<TransactionType>	Tranzakció típusa: <ul style="list-style-type: none"> <li>• „NO” - Normál,</li> <li>• „RT” - Adóelszámoláshoz kapcsolódó tételek,</li> <li>• „CR” - Nyitó/záró, rendező tételek</li> </ul> „AT” - Korrekciós tételek
<SystemID>	Dokumentum egyedi azonosítója, melyet a rendszer generál (belső nyilvántartási szám).
<CustomerID>	Vevő egyedi azonosítója
<SupplierID>	Szállító egyedi azonosítója

## Főkönyvi bejegyzések sorai

Ez a struktúra tükrözi a számviteli dokumentum sorain szereplő információkat.





```

<!--General Ledger Entries -->

<GeneralLedgerEntriesLines>
  <NumberOfLineEntries>2</NumberOfLineEntries>
  <TotalDebitOfLines>10</TotalDebitOfLines>
  <TotalCreditOfLines>10</TotalCreditOfLines>

  <Line>
    <!-- FK: GeneralLedgerEntriesHeaders.Header.TransactionID -->
    <TransactionID>GLE001</TransactionID>
    <RecordID>GLE001.1</RecordID>
    <AccountID>11.1</AccountID>
    <Analysis>
      <AnalysisType>PRO</AnalysisType>
      <AnalysisID>PRWIN</AnalysisID>
      <AnalysisAmount>
        <Amount>10</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
      </AnalysisAmount>
    </Analysis>
    <ValueDate>2019-07-19</ValueDate>
    <SourceDocumentID>INV001</SourceDocumentID>
    <CustomerID>CST001</CustomerID>
  </Line>
</GeneralLedgerEntriesLines>

```

```

    <Description>Receivables</Description>
    <DebitAmount>
      <Amount>10</Amount>
      <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
      <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
      <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
    </DebitAmount>
    <TaxInformation>
      <TaxType>VAT</TaxType>
      <TaxCode>VAT27</TaxCode>
      <TaxPercentage>27.00</TaxPercentage>
      <TaxBase>10</TaxBase>
      <TaxBaseDescription>Litres</TaxBaseDescription>
      <TaxAmount>
        <AmountHUF>2.7</AmountHUF>
        <Amount>2.7</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>2.7</CurrencyAmount>
      </TaxAmount>
      <TaxExemptionReason>NONE</TaxExemptionReason>
      <TaxDeclarationPeriod>2019-11</TaxDeclarationPeriod>
    </TaxInformation>
  </Line>

  <Line>
    <!-- FK: GeneralLedgerEntriesHeaders.Header.TransactionID -->
    <TransactionID>GLE001</TransactionID>
    <RecordID>GLE001.2</RecordID>
    <AccountID>61.1</AccountID>
    <Analysis>
      <AnalysisType>PRO</AnalysisType>
      <AnalysisID>PRWIN</AnalysisID>
      <AnalysisAmount>
        <Amount>10</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
      </AnalysisAmount>
    </Analysis>
    <ValueDate>2019-07-19</ValueDate>
    <SourceDocumentID>INV001</SourceDocumentID>
    <CustomerID>CST001</CustomerID>
    <Description>Others</Description>
    <CreditAmount>
      <Amount>10</Amount>
      <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
      <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
      <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
    </CreditAmount>

```

```
<TaxInformation>
  <TaxType>VAT</TaxType>
  <TaxCode>VAT27</TaxCode>
  <TaxPercentage>27.00</TaxPercentage>
  <TaxBase>10</TaxBase>
  <TaxBaseDescription>Litres</TaxBaseDescription>
  <TaxAmount>
    <AmountHUF>2.7</AmountHUF>
    <Amount>2.7</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>2.7</CurrencyAmount>
  </TaxAmount>
  <TaxExemptionReason>NONE</TaxExemptionReason>
  <TaxDeclarationPeriod>2019-11</TaxDeclarationPeriod>
</TaxInformation>
</Line>
<!--Only 1 transaction for demonstration purposes ! -->
</GeneralLedgerEntriesLines>
```

**Megjegyzések:**

Mezők	Leírás
<NumberOfLineEntries>	Főkönyvi könyvelés sorainak száma. Ennek a számnak meg kell egyeznie a <NrOfEntriesL> mezővel a <i>GeneralLedgerEntriesL\Metadata</i> struktúrában (a fenti „2” példában).
<TotalDebitOfLines>	A főkönyvi könyvelés sorainak tartozik oldali összegzése az adatszolgáltatással érintett időszakban a könyvelés pénznemében. A fájl <i>DebitAmount</i> struktúrájában található valamennyi <Amount> mező értékeinek összege (Tartozik főösszeg). A fenti példában „10”.
<TotalCreditOfLines>	A főkönyvi könyvelés sorainak követel oldali összegzése az adatszolgáltatással érintett időszakban a könyvelés pénznemében. A fájl <i>CreditAmount</i> struktúrájában található valamennyi <Amount> mező értékeinek összege (Követel főösszeg). A fenti példában „10”.
<TransactionID>	Könyvelési tranzakció egyedi azonosítója a fejléc alapján (FK: GeneralLedgerEntriesHeaders.Header.TransactionID) A fenti példában a „GLE001”.
<RecordID>	Adott könyvelési tétel egyedi sorazonosítója.
<AccountID>	Főkönyvi számlaszám, beleértve az alszámla számát is. Több szintet is tartalmazhat.

A fenti példa csak két sort tartalmaz, amelyek egy tranzakcióra utalnak (<TransactionID> „GLE001”) a *GeneralLedgerEntriesHeaders* struktúrában. Az érvényesség érdekében a fájlban sorokat kell tartalmaznia, a fejléc fájl összes tranzakciójára vonatkozóan.

A TotalDebitOfLines/TotalCreditOfLines azok a mezők, amelyeket a főkönyvi tételek tartozik/követel összegének összevetéséhez használnak. Például:

**TotalCreditOfLines = CreditAmount(sor 1) + CreditAmount(sor 2)**

```
(...)
    <TotalCreditOfLines>10</TotalCreditOfLines>
(...)

(... line 1)
    <CreditAmount>
        <Amount>6</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>4</CurrencyAmount>
        <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
    </CreditAmount>

(... line 2)
    <CreditAmount>
        <Amount>4</Amount>
```

```

<CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>

<CurrencyAmount>4</CurrencyAmount>

<ExchangeRate>1</ExchangeRate>

</CreditAmount>

```

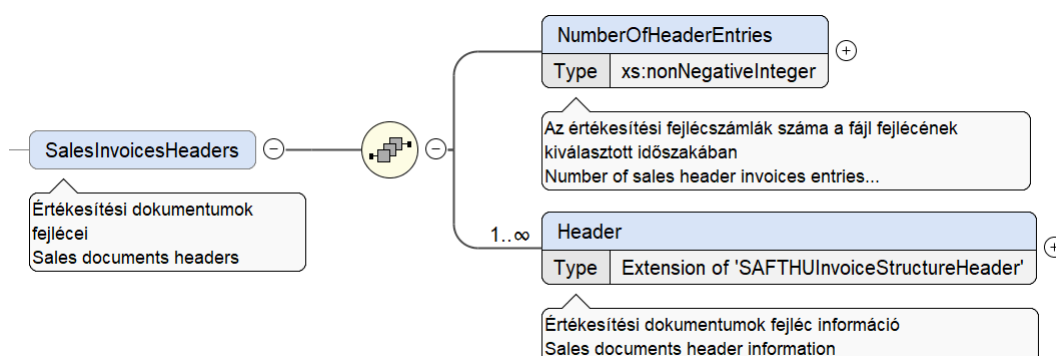
## Értékesítési számlák

Az értékesítési számlák struktúrája tartalmazza az összes számlázási, POS vagy ERP szoftver által generált értékesítési számlák adatait. Ezt az információt két különféle XSD-re osztják:

- `SAFTHU_sales_invoice_headers.xsd`: amely egy vagy több értékesítési számla dokumentummal kapcsolatos fejléc információt tartalmaz.
- `SAFTHU_sales_invoice_lines.xsd`: amely egy vagy több értékesítési számla dokumentummal kapcsolatos információ részletet (sort) tartalmaz

### Értékesítési számlák fejlécei

Ez a struktúra tükrözi az értékesítési számla fejlécében található információkat.



```

<!--Sales Invoices Headers-->

<SalesInvoicesHeaders>

  <NumberOfHeaderEntries>1</NumberOfHeaderEntries>

  <Header>

    <InvoiceNo>INV001</InvoiceNo>
    <AccountID>71.1</AccountID>
    <Period>1</Period>
    <InvoiceDate>2019-01-14</InvoiceDate>
    <InvoiceCategoryType>N</InvoiceCategoryType>
    <InvoiceType>IN</InvoiceType>
    <InvoiceStatus>O</InvoiceStatus>
    <SourceBilling>P</SourceBilling>
  
```

```

<ShipTo>
  <DeliveryID>DEL001</DeliveryID>
  <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
  <WarehouseID>NA</WarehouseID>
  <Address>
    <SimpleAddress>
      <CountryCode>HU</CountryCode>
      <Region>Budapest</Region>
      <PostalCode>1007</PostalCode>
      <City>Budapest</City>
      <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
  </Address>
</ShipTo>

<ShipFrom>
  <DeliveryID>DEL001</DeliveryID>
  <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
  <WarehouseID>WH001</WarehouseID>
  <Address>
    <SimpleAddress>
      <CountryCode>HU</CountryCode>
      <Region>Budapest</Region>
      <PostalCode>1007</PostalCode>
      <City>Budapest</City>
      <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
  </Address>
</ShipFrom>

<DueDate>2019-01-14</DueDate>
<SelfBillingIndicator>>false</SelfBillingIndicator>
<SourceID>USER001</SourceID>
<GLPostingDate>2019-01-14</GLPostingDate>
<SystemID>hPmWt</SystemID>
<TransactionID>T1U1</TransactionID>

<Settlement>
  <SettlementDiscount>Downpayment</SettlementDiscount>
  <SettlementAmount>
    <Amount>10</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
  </SettlementAmount>
  <SettlementDate>2019-01-14</SettlementDate>
</Settlement>

<DocumentTotals>

```

```

<TaxInformationTotals>
  <TaxType>104</TaxType>
  <TaxCode>VAT27</TaxCode>
  <TaxAmount>
    <AmountHUF>27</AmountHUF>
    <Amount>27</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>
  </TaxAmount>
</TaxInformationTotals>

<ShippingCostsAmountTotal>
  <Amount>5</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>5</CurrencyAmount>
</ShippingCostsAmountTotal>

<NetTotal>
  <Amount>100</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
</NetTotal>

<GrossTotal>
  <Amount>127</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
</GrossTotal>
</DocumentTotals>

<CustomerInfo>
  <CustomerID>CST001</CustomerID>
  <Name>SuperMarkets of Pest</Name>
  <BillingAddress>
    <SimpleAddress>
      <CountryCode>HU</CountryCode>
      <Region>Budapest</Region>
      <PostalCode>1007</PostalCode>
      <City>Budapest</City>
      <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
  </BillingAddress>
</CustomerInfo>

</Header>
</SalesInvoicesHeaders>

```

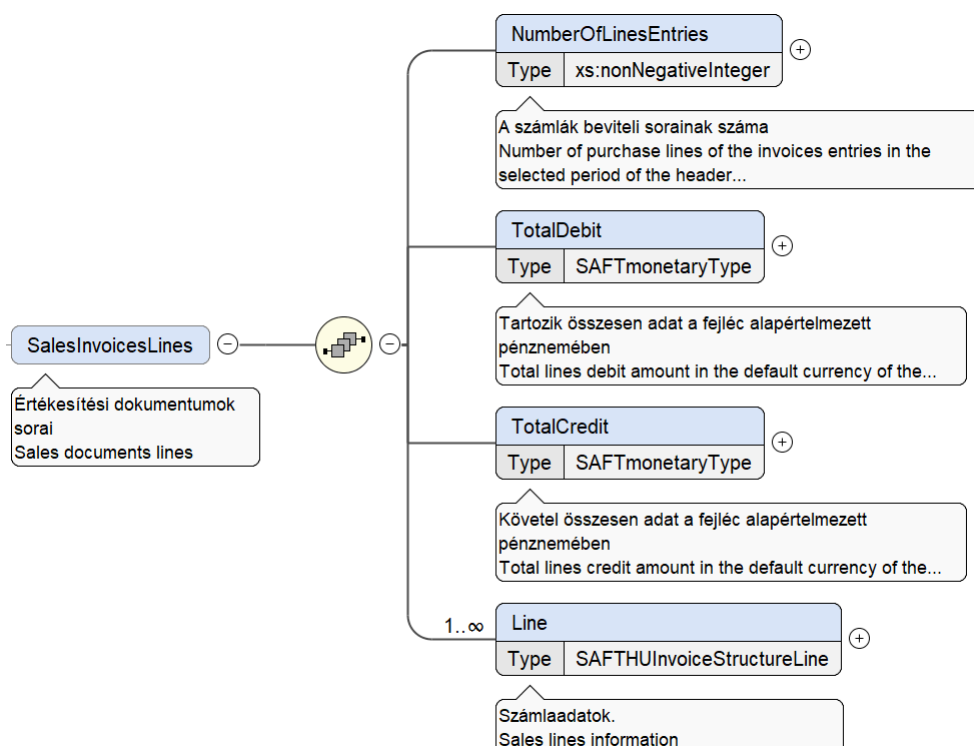
## Megjegyzések:

Mező	Leírás
<NumberOfHeaderEntries>	Az értékesítési dokumentumok fejléceinek a száma az adatszolgáltatással érintett időszakban. Ennek a számnak meg kell egyeznie a <NrOfEntriesH> mezővel a <i>SalesInvoicesH\Metadata</i> struktúrában (a fenti példában „1”)
<InvoiceNo>	Az értékesítési számla számának egyedi azonosítója az egész vállalaton belül, még akkor is, ha a vállalat különféle számlázási szoftvereket használ.
<Period>	Könyvelési időszak. A fájl fejlécének ( <i>Header</i> ) <i>SelectionCriteria</i> struktúrájában az <PeriodYear> és <PeriodYear> mezőkben megadott tartományban kell lennie. Azt kell tükröznie, hogy a számviteli nyilvántartásba az adott számlát mely időszakhoz könyvelte le a társaság.
<InvoiceCategoryType>	Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "N" - normál (nem egyszerűsített és nem gyűjtő) számla, "S" - egyszerűsített számla, "A" - gyűjtőszámla
<InvoiceType>	Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "IN" - Számla, "OD" – Számlával egy tekintet alá eső okirat
<InvoiceStatus>	Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "O" - Eredeti, "M" - Módosított, "V" – Érvénytelenített
<SourceBilling>	Kitöltendő az információ származásának beazonosítása érdekében, az XSD-n megadott felsorolás szerint: "P" - ERP rendszer, "S" - önálló alkalmazás, "I" - külső szolgáltató, "M" – Nyomtatvány alapú számla
<SelfBillingIndicator>	Önszámlázás jelzése. Értéke "1" vagy "true", ha van megállapodás, és "0" (nulla) vagy "false" egyébként
<SourceID>	Forrásrendszer vagy az adatbevivő személy azonosítója
<GLPostingDate>	Főkönyvi feladás dátuma
<SystemID>	Egyedi azonosító szám, melyet a rendszer a dokumentum számára képzett
<TransactionID>	Főkönyvi könyvelés azonosítója. Ha az adatok egy integrált rendszerből származnak, akkor a főkönyvi tranzakció azonosítóját kell beírni. Ennek az értéknek meg kell egyeznie a <i>GeneralLedgerEntriesHeaders</i> és a <i>GeneralLedgerEntriesLines</i> struktúrákban.

## Értékesítési számlák sorai

Ez a struktúra az értékesítési számla sorain szereplő információkat tükrözi.





```

<!--Sales Invoices Lines-->

<SalesInvoicesLines>

  <NumberOfLinesEntries>1</NumberOfLinesEntries>

  <TotalDebit>0</TotalDebit>
  <TotalCredit>100</TotalCredit>

  <Line>
    <InvoiceNo>INV001</InvoiceNo>
    <LineNumber>1</LineNumber>
    <AccountID>711</AccountID>

    <Analysis>
      <AnalysisType>PRO</AnalysisType>
      <AnalysisID>PRGRC</AnalysisID>
      <AnalysisAmount>
        <Amount>100</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
      </AnalysisAmount>
    </Analysis>

    <References>
      <DocumentReferenceType>OR</DocumentReferenceType>
    </References>
  </Line>
</SalesInvoicesLines>

```

```

        <DocumentReferenceDate>2019-01-10</DocumentReferenceDate>
        <DocumentReference>PO001</DocumentReference>
        <Reason>No Reason</Reason>
    </References>

    <!-- Multiple delivery points -->

    <ShipTo>
        <DeliveryID>DEL002</DeliveryID>
        <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
        <WarehouseID>NA</WarehouseID>
        <Address>
            <SimpleAddress>
                <CountryCode>HU</CountryCode>
                <Region>Budapest</Region>
                <PostalCode>1007</PostalCode>
                <City>Budapest</City>
                <AdditionalAddressDetail> Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
            </SimpleAddress>
        </Address>
    </ShipTo>

    <ShipFrom>
        <DeliveryID>DEL002</DeliveryID>
        <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
        <WarehouseID>WH001</WarehouseID>
        <Address>
            <SimpleAddress>
                <CountryCode>HU</CountryCode>
                <Region>Budapest</Region>
                <PostalCode>1007</PostalCode>
                <City>Budapest</City>
                <AdditionalAddressDetail> Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
            </SimpleAddress>
        </Address>
    </ShipFrom>

    <GoodsServicesID>P</GoodsServicesID>
    <ProductCode>AiHjwa5Ry16EybxRZtLJwv6YbL</ProductCode>
    <ProductDescription>mFBo21NsFz8JYTRK-UJpm.14p6luJAt72HeQVL86b4XQNkFeHOCEmw5-
1KGc1n</ProductDescription>

    <Delivery>

        <!-- The delivery can have multiple movement of goods, or one Delivery date
or one Delivery period -->
        <MovementReference>Nda5FQb0syzTCK</MovementReference>
        <MovementReference>D6aaxyVN1nqXvCw0X</MovementReference>

```

```

</Delivery>

<Quantity>10</Quantity>
<InvoiceUOM>LTR</InvoiceUOM>
<UOMToUOMBaseConversionFactor>1</UOMToUOMBaseConversionFactor>
<UnitPrice>10</UnitPrice>
<TaxPointDate>2019-01-15</TaxPointDate>
<Description>Milky Milk</Description>

<InvoiceLineAmount>
  <Amount>100</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
  <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
</InvoiceLineAmount>

<DebitCreditIndicator>C</DebitCreditIndicator>

<ShippingCostsAmount>
  <Amount>3</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
</ShippingCostsAmount>

<TaxInformation>
  <TaxType>104</TaxType>
  <TaxCode>VAT27</TaxCode>
  <TaxPercentage>27</TaxPercentage>
  <TaxBase>100</TaxBase>
  <TaxBaseDescription> Amount</TaxBaseDescription>
  <TaxAmount>
    <AmountHUF>10</AmountHUF>
    <Amount>27</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>
  </TaxAmount>
  <TaxExemptionReason>Reason according to law</TaxExemptionReason>
  <TaxDeclarationPeriod>2019-05</TaxDeclarationPeriod>
</TaxInformation>

<TaxInformation>
  <TaxType>104</TaxType>
  <TaxCode>A_SURTAX</TaxCode>
  <TaxPercentage>10</TaxPercentage>
  <TaxBase>100</TaxBase>
  <TaxBaseDescription>Alcohol</TaxBaseDescription>
  <TaxAmount>

```

```

        <AmountHUF>10</AmountHUF>
        <Amount>10</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
    </TaxAmount>
    <TaxExemptionReason>Reason according to law</TaxExemptionReason>
    <TaxDeclarationPeriod>2019-05</TaxDeclarationPeriod>
</TaxInformation>

</Line>

</SalesInvoicesLines>

```

**Megjegyzések:**

Mező	Lefrás
<NumberOfLinesEntries>	A számlák tételsorainak száma az adatszolgáltatással érintett időszak adataiban. Ennek a számnak meg kell egyeznie a <i>SalesInvoicesL\Metadata</i> struktúrában szereplő <NrOfEntriesL> mező értékével (a fenti példában „1”).
<TotalDebit>	A számlák tartozik oldali összegzése az adatszolgáltatással érintett időszakban a könyvelés pénznemében. A fájl <i>InvoiceLineAmount</i> struktúrájában létező összes <Amount> mező összege, figyelembe véve a <DebitCreditIndicator> -t, „D” értéket. A fenti példában „0”.
<TotalCredit>	A számlák követel oldali összegzése az adatszolgáltatással érintett időszakban a könyvelés pénznemében. A fájl <i>InvoiceLineAmount</i> struktúrájában létező összes <Amount> mező összege, figyelembe véve a <DebitCreditIndicator> -t, „C” értéket. A fenti példában „100”.
<InvoiceNo>	Az kimenő számla számának egyedi azonosítója az egész vállalatban belül. Ennek ugyanannak az <InvoiceID> értéknek kell lennie, mint a <i>SalesInvoicesHeaders</i> struktúrában. A fenti példában az „INV001”.
<LineNumber>	Az kimenő számla sorának egyedi azonosítója.
<GoodServicesID>	A termék áru vagy szolgáltatás jellegének meghatározására szolgáló jelölő az XSD-n szereplő felsorolás szerint: "P" - Termék "S" - Szolgáltatás "O" - Egyéb (pl. Szállítási költségek, előlegek, vagyon értékesítés, ...) "T" – Adók
<ProductCode>	Termék kódja, melyet a Masterdata fájl (ok) <i>Termék (Products)</i> struktúrájában kell szerepeltetni.
<DebitCreditIndicator>	Jelzi, hogy a számla sorainak összege tartozik vagy követel egyenlegű. A „D” Tartozik, a „C” Követel esetén kell használni.

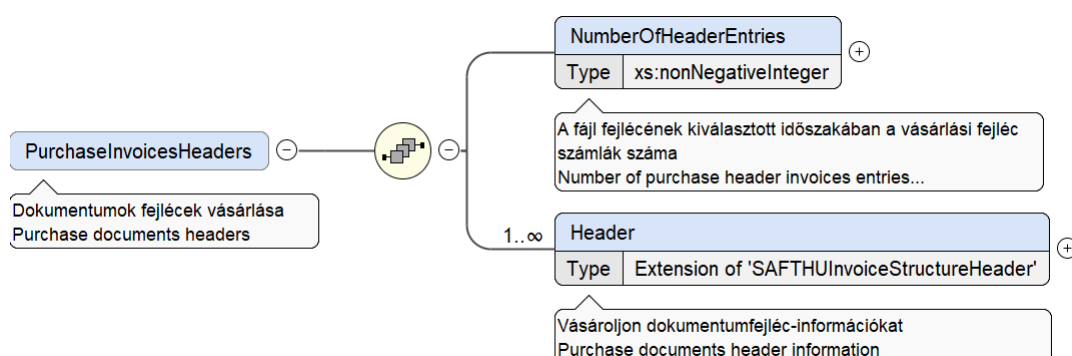
**Beszerzési számlák**

A Beszerzési számlák struktúrája tartalmazza a beszerzési számlákra vagy az ERP szoftverbe regisztrált beszerzési számlák összes releváns adatát. Ezt az információt két különféle XSD-re osztják:

- SAFTHU\_purchase\_invoice\_headers.xsd: egy vagy több beszerzési számla dokumentummal kapcsolatos fejléc információit tartalmazza.
- SAFTHU\_purchase\_invoice\_lines.xsd: egy vagy több beszerzési számla dokumentummal kapcsolatos információ részleteit (sorait) tartalmazza.

### Beszerzési számlák fejlécei

Ez a szerkezet a beszerzési számla fejlécében található információkat tükrözi.



```

<!--Purchase Invoices Headers-->

<PurchaseInvoicesHeaders>

  <NumberOfHeaderEntries>2</NumberOfHeaderEntries>

  <Header>

    <InvoiceNo>INV001</InvoiceNo>
    <AccountID>71.1</AccountID>
    <Period>1</Period>
    <InvoiceDate>2019-01-14</InvoiceDate>
    <InvoiceCategoryType>N</InvoiceCategoryType>
    <InvoiceType>IN</InvoiceType>
    <InvoiceStatus>O</InvoiceStatus>
    <SourceBilling>P</SourceBilling>

    <ShipTo>
      <DeliveryID>DEL001</DeliveryID>
      <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
      <WarehouseID>NA</WarehouseID>
      <Address>
        <SimpleAddress>
          <CountryCode>HU</CountryCode>
          <Region>Budapest</Region>
        </SimpleAddress>
      </Address>
    </ShipTo>
  </Header>
</PurchaseInvoicesHeaders>

```

```

        <PostalCode>1007</PostalCode>
        <City>Budapest</City>
        <AdditionalAddressDetail> Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
</Address>
</ShipTo>

<ShipFrom>
    <DeliveryID>DEL001</DeliveryID>
    <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
    <WarehouseID>WH001</WarehouseID>
    <Address>
        <SimpleAddress>
            <CountryCode>HU</CountryCode>
            <Region>Budapest</Region>
            <PostalCode>1007</PostalCode>
            <City>Budapest</City>
            <AdditionalAddressDetail> Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
        </SimpleAddress>
    </Address>
</ShipFrom>

<DueDate>2019-01-14</DueDate>
<SelfBillingIndicator>>false</SelfBillingIndicator>
<SourceID>USER001</SourceID>
<GLPostingDate>2019-01-14</GLPostingDate>
<SystemID>hPmWt</SystemID>
<TransactionID>T1U1</TransactionID>

<Settlement>
    <SettlementDiscount>Downpayment</SettlementDiscount>
    <SettlementAmount>
        <Amount>10</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
    </SettlementAmount>
    <SettlementDate>2019-01-14</SettlementDate>
</Settlement>

<DocumentTotals>
    <TaxInformationTotals>
        <TaxType>104</TaxType>
        <TaxCode>VAT27</TaxCode>
        <TaxAmount>
            <AmountHUF>27</AmountHUF>
            <Amount>27</Amount>
            <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
            <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>

```

```

        </TaxAmount>
    </TaxInformationTotals>

    <ShippingCostsAmountTotal>
        <Amount>5</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>5</CurrencyAmount>
    </ShippingCostsAmountTotal>

    <NetTotal>
        <Amount>100</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
    </NetTotal>

    <GrossTotal>
        <Amount>127</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
    </GrossTotal>
</DocumentTotals>

<SupplierInfo>
    <SupplierID>CST001</SupplierID>
    <Name>SuperMarkets of Pest</Name>
    <BillingAddress>
        <SimpleAddress>
            <CountryCode>HU</CountryCode>
            <Region>Budapest</Region>
            <PostalCode>1007</PostalCode>
            <City>Budapest</City>
            <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
        </SimpleAddress>
    </BillingAddress>
</SupplierInfo>

</Header>

<Header>

    <InvoiceNo>INV002</InvoiceNo>
    <AccountID>71.1</AccountID>
    <Period>1</Period>
    <InvoiceDate>2019-01-14</InvoiceDate>
    <InvoiceCategoryType>N</InvoiceCategoryType>
    <InvoiceType>IN</InvoiceType>
    <InvoiceStatus>0</InvoiceStatus>
    <SourceBilling>P</SourceBilling>

```

```

<ShipTo>
  <DeliveryID>DEL002</DeliveryID>
  <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
  <WarehouseID>NA</WarehouseID>
  <Address>
    <SimpleAddress>
      <CountryCode>HU</CountryCode>
      <Region>Budapest</Region>
      <PostalCode>1007</PostalCode>
      <City>Budapest</City>
      <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
  </Address>
</ShipTo>

<ShipFrom>
  <DeliveryID>DEL00</DeliveryID>
  <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
  <WarehouseID>WH001</WarehouseID>
  <Address>
    <SimpleAddress>
      <CountryCode>HU</CountryCode>
      <Region>Budapest</Region>
      <PostalCode>1007</PostalCode>
      <City>Budapest</City>
      <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
  </Address>
</ShipFrom>

<DueDate>2019-01-14</DueDate>
<SelfBillingIndicator>>false</SelfBillingIndicator>
<SourceID>USER001</SourceID>
<GLPostingDate>2019-01-14</GLPostingDate>
<SystemID>hPmWt</SystemID>
<TransactionID>T1U1</TransactionID>

<!-- No Settlement on this invoice -->

<DocumentTotals>
  <TaxInformationTotals>
    <TaxType>104</TaxType>
    <TaxCode>VAT27</TaxCode>
    <TaxAmount>
      <AmountHUF>27</AmountHUF>
      <Amount>27</Amount>
      <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>

```



```

        <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>
      </TaxAmount>
    </TaxInformationTotals>

    <ShippingCostsAmountTotal>
      <Amount>5</Amount>
      <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
      <CurrencyAmount>5</CurrencyAmount>
    </ShippingCostsAmountTotal>

    <NetTotal>
      <Amount>100</Amount>
      <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
      <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
    </NetTotal>

    <GrossTotal>
      <Amount>127</Amount>
      <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
      <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
    </GrossTotal>
  </DocumentTotals>

  <SupplierInfo>
    <SupplierID>SUP001</SupplierID>
    <Name>SuperMarkets of Pest</Name>
    <BillingAddress>
      <SimpleAddress>
        <CountryCode>HU</CountryCode>
        <Region>Budapest</Region>
        <PostalCode>1007</PostalCode>
        <City>Budapest</City>
        <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
      </SimpleAddress>
    </BillingAddress>
  </SupplierInfo>

</Header>

</PurchaseInvoicesHeaders>

```

**Megjegyzések:**

Mező	Leírás
------	--------

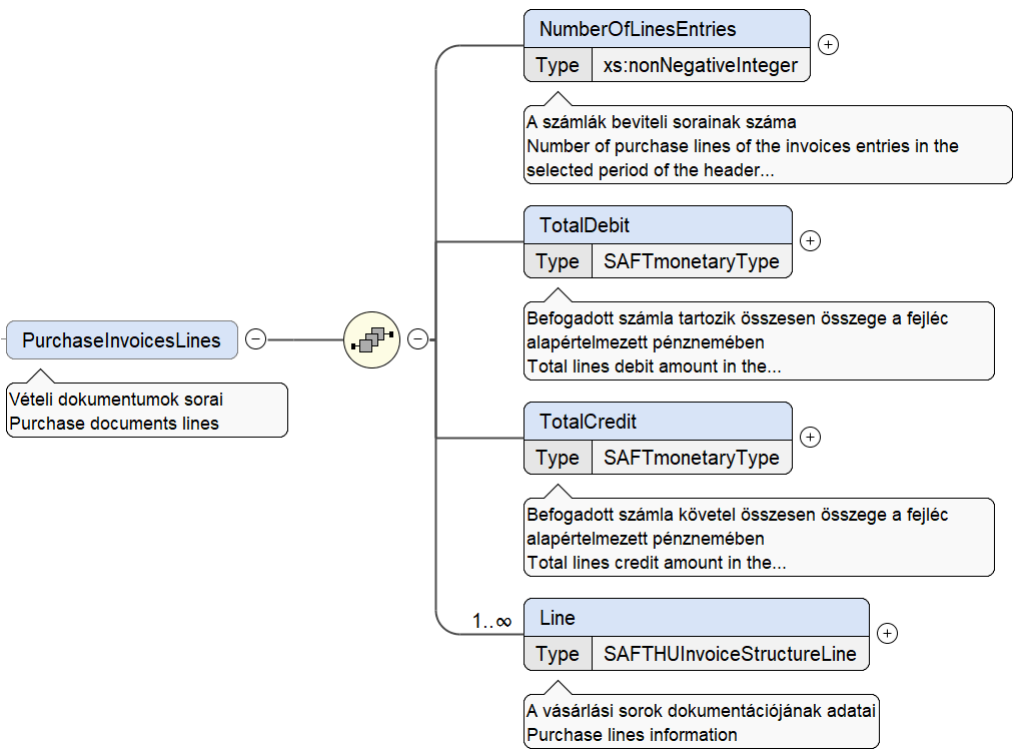
<NumberOfHeaderEntries>	A bejövő számlák fejléceinek száma az adatszolgáltatással érintett időszak adataiban. Ennek a számnak meg kell egyeznie a <NrOfEntriesH> mezővel a <i>PurchaseInvoicesH\Metadata</i> struktúrában (a fenti „2” példában).
<InvoiceNo>	A beszerzési számla számának egyedi azonosítója az egész vállalatban belül, szállítónként.
<Period>	Könyvelési időszak. A fájl fejlécének( <i>Header</i> ) <i>SelectionCriteria</i> struktúrájában az <PeriodYear> és <PeriodYear> mezőkben megadott tartományban kell lennie.
<InvoiceCategoryType>	Számla típusa. Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "N" - Normál (nem egyszerűsített és nem összesített) számla, "S" - Egyszerűsített számla, "A" - Gyűjtőszámla
<InvoiceType>	Számla típusa. Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "IN" - Számla, "OD" – számlával egy tekintet alá eső dokumentum
<InvoiceStatus>	Számla vagy módosító okirat aktuális állapota. Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "O" - Eredeti, "M" - Módosított, "V" – Érvénytelenített
<SourceBilling>	Számla forrása. Az XSD-n megadott felsorolás szerint kell kitölteni: "P" - ERP rendszer, "S" - önálló alkalmazás, "I" - külső szállító, "M" – Nyomtatvány alapú
<SelfBillingIndicator>	Önszámlázás jelzése. Értéke "1" vagy "true", ha van megállapodás, és "0" (nulla) vagy "false" egyébként
<SourceID>	Forrásrendszer vagy az adatbevivő személy azonosítója
<GLPostingDate>	Főkönyvi feladás dátuma
<SystemID>	Egyedi azonosító szám, melyet a rendszer a dokumentum számára képzett
<TransactionID>	Főkönyvi könyvelés azonosítója. A <TransactionID> értékének meg kell egyeznie a GeneralLedgerEntriesHeaders és a GeneralLedgerEntriesLines struktúrában.

A számla állapotát illetően (<InvoiceStatus>) számos lehetőség van a mező kitöltésére: -

1. „O”: A dokumentumot eredeti példányban adták ki és őrzik meg. Nem történtek változtatások.
2. „M”: A dokumentumot adattartalmát később (egyszer vagy többször) módosították és az adatbázisba helyezték.
3. „V”: a dokumentumot törölték (mivel egyetlen dokumentumot sem lehet a rendszerből törölni, a státusznak jelölnie kell a törlést)

**Beszerezési számla sorai**

Ez a struktúra a beszerzési (bejövő) számla sorain szereplő információkat tükrözi.



```
<!--Purchase Invoice Lines-->

<PurchaseInvoicesLines>

  <NumberOfLinesEntries>1</NumberOfLinesEntries>

  <TotalDebit>100</TotalDebit>
  <TotalCredit>0</TotalCredit>

  <Line>

    <InvoiceNo>INV001</InvoiceNo>
    <LineNumber>1</LineNumber>
    <AccountID>711</AccountID>

    <Analysis>
      <AnalysisType>PRO</AnalysisType>
      <AnalysisID>PRGRC</AnalysisID>
      <AnalysisAmount>
        <Amount>100</Amount>
      </AnalysisAmount>
    </Analysis>
  </Line>
</PurchaseInvoicesLines>
```

```

        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
    </AnalysisAmount>
</Analysis>

<References>
    <DocumentReferenceType>OR</DocumentReferenceType>
    <DocumentReferenceDate>2019-01-10</DocumentReferenceDate>
    <DocumentReference>P0001</DocumentReference>
    <Reason>No Reason</Reason>
</References>

<!-- Multiple delivery points -->

<ShipTo>
    <DeliveryID>DEL002</DeliveryID>
    <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
    <WarehouseID>NA</WarehouseID>
    <Address>
        <SimpleAddress>
            <CountryCode>HU</CountryCode>
            <Region>Budapest</Region>
            <PostalCode>1007</PostalCode>
            <City>Budapest</City>
            <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
        </SimpleAddress>
    </Address>
</ShipTo>

<ShipFrom>
    <DeliveryID>DEL00</DeliveryID>
    <DeliveryDate>2019-01-14</DeliveryDate>
    <WarehouseID>WH001</WarehouseID>
    <Address>
        <SimpleAddress>
            <CountryCode>HU</CountryCode>
            <Region>Budapest</Region>
            <PostalCode>1007</PostalCode>
            <City>Budapest</City>
            <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca 999</AdditionalAddressDetail>
        </SimpleAddress>
    </Address>
</ShipFrom>

<GoodsServicesID>P</GoodsServicesID>
<ProductCode>PRD001</ProductCode>
<ProductDescription>Milky Milk</ProductDescription>

```

```
<Delivery>
```

```
    <!-- The delivery can have multiple movement of goods, or one Delivery date
or one Delivery period -->
```

```
    <MovementReference>MG001</MovementReference>
```

```
    <MovementReference>MG002</MovementReference>
```

```
</Delivery>
```

```
<Quantity>10</Quantity>
```

```
<InvoiceUOM>LTR</InvoiceUOM>
```

```
<UOMToUOMBaseConversionFactor>1</UOMToUOMBaseConversionFactor>
```

```
<UnitPrice>10</UnitPrice>
```

```
<TaxPointDate>2019-01-15</TaxPointDate>
```

```
<Description>Milky Milk</Description>
```

```
<InvoiceLineAmount>
```

```
    <Amount>100</Amount>
```

```
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
```

```
    <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
```

```
    <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
```

```
</InvoiceLineAmount>
```

```
<DebitCreditIndicator>D</DebitCreditIndicator>
```

```
<ShippingCostsAmount>
```

```
    <Amount>3</Amount>
```

```
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
```

```
    <CurrencyAmount>3</CurrencyAmount>
```

```
</ShippingCostsAmount>
```

```
<TaxInformation>
```

```
    <TaxType>104</TaxType>
```

```
    <TaxCode>VAT27</TaxCode>
```

```
    <TaxPercentage>27</TaxPercentage>
```

```
    <TaxBase>100</TaxBase>
```

```
    <TaxBaseDescription>NONE</TaxBaseDescription>
```

```
    <TaxAmount>
```

```
        <AmountHUF>10</AmountHUF>
```

```
        <Amount>10</Amount>
```

```
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
```

```
        <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
```

```
    </TaxAmount>
```

```
    <TaxExemptionReason>NONE</TaxExemptionReason>
```

```
    <TaxDeclarationPeriod>2019-05</TaxDeclarationPeriod>
```

```
</TaxInformation>
```

```
<TaxInformation>
```

```

        <TaxType>104</TaxType>
        <TaxCode>A_SURTAX</TaxCode>
        <TaxPercentage>10</TaxPercentage>
        <TaxBase>100</TaxBase>
        <TaxBaseDescription>Alcool</TaxBaseDescription>
        <TaxAmount>
            <AmountHUF>10</AmountHUF>
            <Amount>10</Amount>
            <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
            <CurrencyAmount>10</CurrencyAmount>
        </TaxAmount>
        <TaxExemptionReason>NONE</TaxExemptionReason>
        <TaxDeclarationPeriod>2019-01</TaxDeclarationPeriod>
    </TaxInformation>

</Line>

</PurchaseInvoicesLines>

```

**Megjegyzések:**

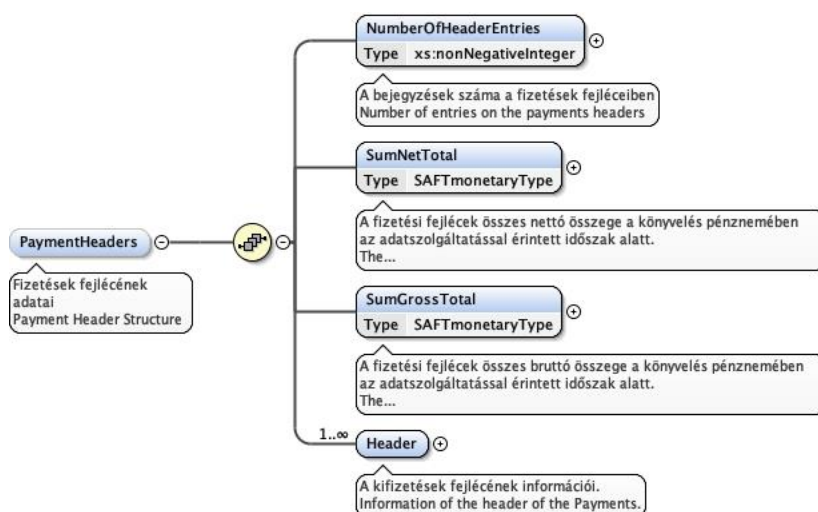
Mező	Leírás
<NumberOfLinesEntries>	A bejövő számlák tétele sorainak száma az adatszolgáltatással érintett időszak adataiban. A bejövő (beszerzési) számlák beviteli sorainak száma, melynek meg kell egyeznie a <i>PurchaseInvoicesL/Metadata</i> struktúrában szereplő <NrOfEntriesL> mező értékével (a fenti példában „1”).
<TotalDebit>	Tartozik összesen adat a fejléc alapértelmezett pénznemében. A fájl <i>InvoiceLineAmount</i> struktúrájában létező összes <Amount> mező összege, figyelembe véve a <DebitCreditIndicator>-t, „D” értéket. A fenti példában „100”.
<TotalCredit>	Követel összesen adat a fejléc alapértelmezett pénznemében. A fájl <i>InvoiceLineAmount</i> struktúrájában létező összes <Amount> mező összege, figyelembe véve a <DebitCreditIndicator>-t, „C” értéket. A fenti példában „0”.
<InvoiceNo>	A beszerzési számla számának egyedi azonosítója az egész vállalaton belül. Ennek ugyanannak az <InvoiceID> értéknek kell lennie, mint a <i>PurchaseInvoicesHeaders</i> struktúrában. A fenti példában az „INV001”.  Lehet egyedi belső azonosító, vagy a bejövő számla sorszámának kiegészítése prefix-el, vagy szuffix-al.
<LineNumber>	A beszerzési számla sorának egyedi azonosítója.
<GoodServicesID>	A termék áru vagy szolgáltatás jellegének meghatározására szolgáló jelölő az XSD-n szereplő felsorolás szerint:  "P" - Termék

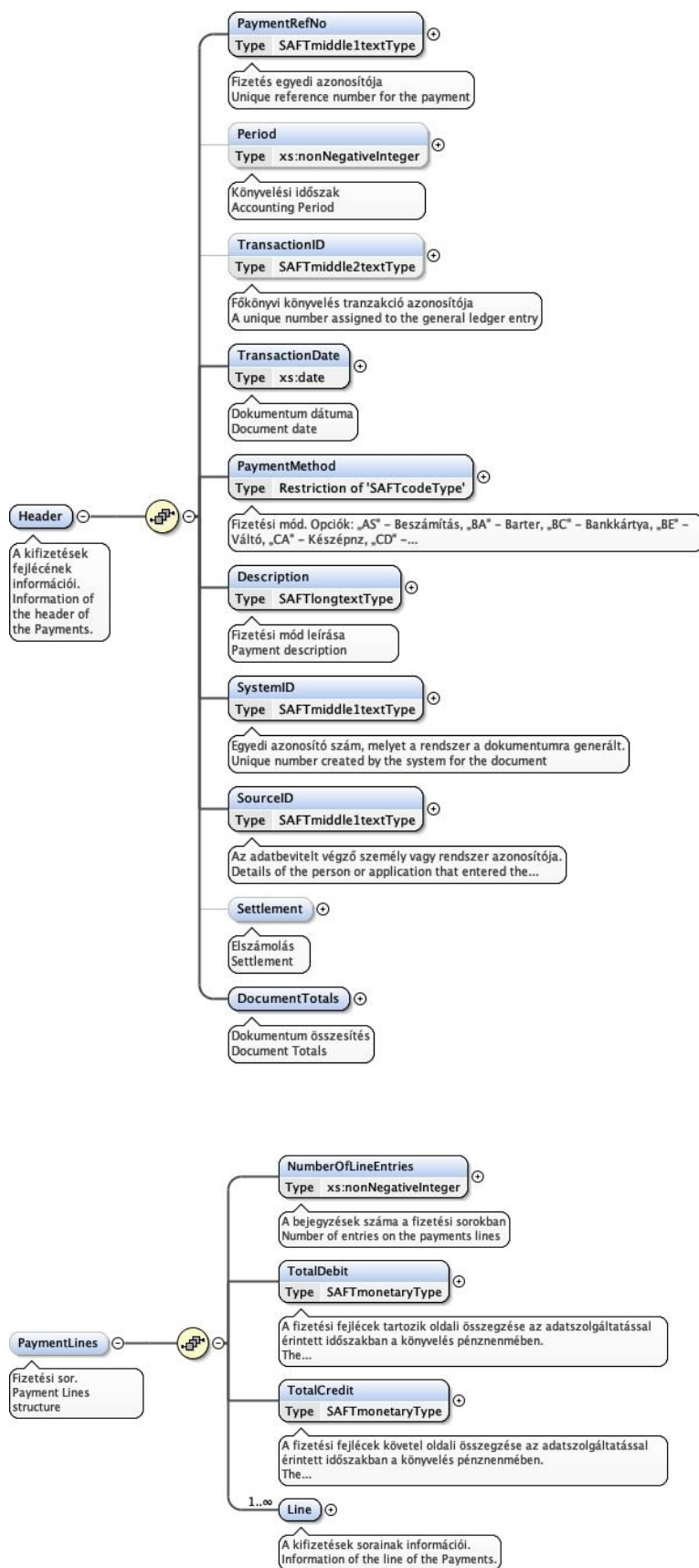
	"S" - Szolgáltatás "O" - Egyéb (pl. Szállítási költségek, előlegek, vagyon értékesítés, ...) "T" – Adók
<ProductCode>	Termék kódja, melyet a Masterdata fájl (ok) <i>Termék (Products)</i> struktúrájában kell szerepeltetni.
<DebitCreditIndicator>	Jelzi, hogy a számla sorainak összege tartozik vagy követel egyenlegű. A „D” Tartozik, a „C” Követel.

## Kifizetések

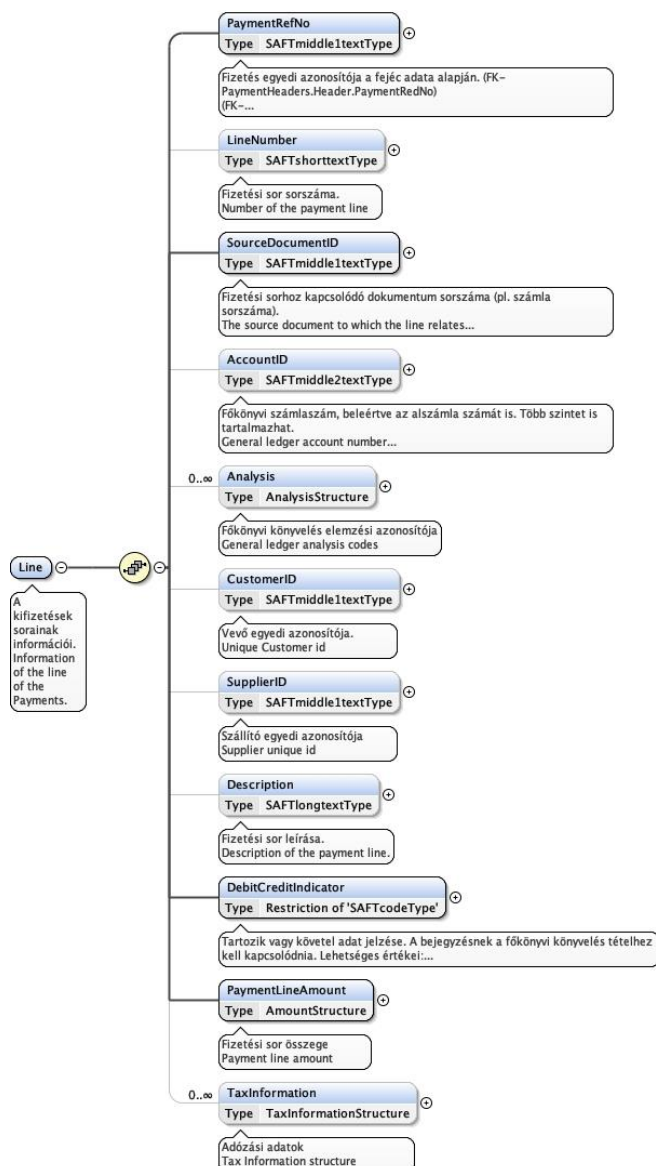
A szállítóknak történő kifizetések (kimenő cash flow) és a vevőknek a fizetései (követelések, bejövő cash flow)

- SAFTHU\_payment\_headers.xsd: egy vagy több fizetéssel kapcsolatos fejléc információit tartalmazza.
- SAFTHU\_payment\_lines.xsd: egy vagy több fizetéssel kapcsolatos információ részleteit (sorait) tartalmazza.









```
<!-- PYM Headers -->
```

```
<PaymentHeaders>
```

```
<NumberOfHeaderEntries>1</NumberOfHeaderEntries>
```

```
<SumNetTotal>100</SumNetTotal>
```

```
<SumGrossTotal>127</SumGrossTotal>
```

```
<Header>
```

```
<PaymentRefNo>PYM001</PaymentRefNo>
```

```
<Period>1</Period>
```

```
<TransactionID>GLE001</TransactionID>
```

```
<TransactionDate>2019-01-27</TransactionDate>
```

```

    <PaymentMethod>MT</PaymentMethod>
    <Description>Payment of raw materials</Description>
    <SystemID>PDUUOR7</SystemID>
    <SourceID>USERJOHN</SourceID>

    <DocumentTotals>
        <TaxInformationTotals>
            <TaxType>104</TaxType>
            <TaxCode>VAT27</TaxCode>
            <TaxAmount>
                <AmountHUF>27</AmountHUF>
                <Amount>27</Amount>
                <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
                <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>
            </TaxAmount>
        </TaxInformationTotals>
        <NetTotal>100</NetTotal>
        <GrossTotal>127</GrossTotal>
    </DocumentTotals>

</Header>
</PaymentHeaders>

<!-- PYM Lines -->

<PaymentLines>

    <NumberOfLineEntries>1</NumberOfLineEntries>
    <TotalDebit>0</TotalDebit>
    <TotalCredit>127</TotalCredit>
    <Line>
        <PaymentRefNo>PYM001</PaymentRefNo>
        <LineNumber>1</LineNumber>
        <SourceDocumentID>PURCHASE_INVOICE001</SourceDocumentID>
        <AccountID>111</AccountID>
        <CustomerID>NULL</CustomerID>
        <SupplierID>SUP001</SupplierID>
        <Description>Sugar</Description>
        <DebitCreditIndicator>C</DebitCreditIndicator>
        <PaymentLineAmount>
            <Amount>127</Amount>
            <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
            <CurrencyAmount>127</CurrencyAmount>
        </PaymentLineAmount>
    </Line>

```

```

        <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
    </PaymentLineAmount>
    <TaxInformation>
        <TaxType>104</TaxType>
        <TaxCode>VAT27</TaxCode>
        <TaxPercentage>27</TaxPercentage>
        <TaxBase>100</TaxBase>
        <TaxBaseDescription>No description</TaxBaseDescription>
        <TaxAmount>
            <AmountHUF>27</AmountHUF>
            <Amount>27</Amount>
            <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
            <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>
        </TaxAmount>
        <TaxExemptionReason>NA</TaxExemptionReason>
        <TaxDeclarationPeriod>2019-01</TaxDeclarationPeriod>
    </TaxInformation>
</Line>
</PaymentLines>

```

### Megjegyzések:

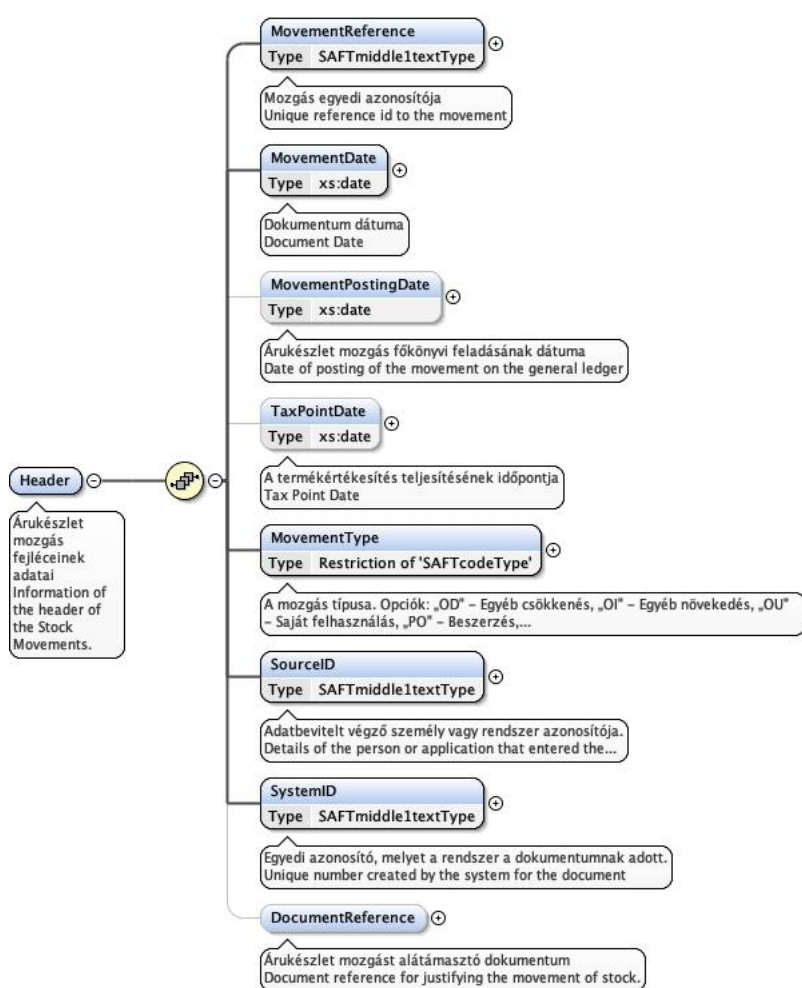
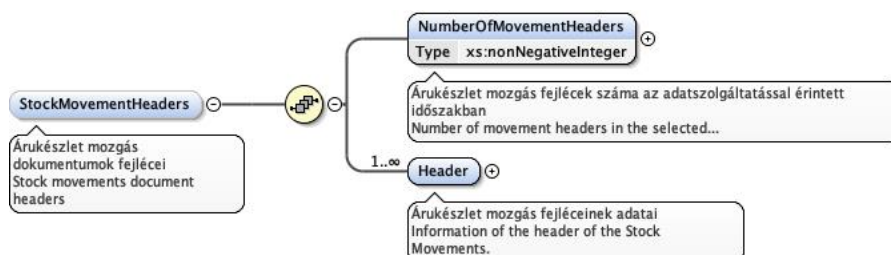
Mező	Lefrás
<NumberOfHeaderEntries>	A bejegyzések száma a fizetések fejléceiben. Bejegyzések száma a fizetési fejlécekben, melynek meg kell egyeznie a ToC fájl <i>PaymentsH/Metadata</i> struktúrában szereplő <NrOfEntriesH> mező értékével.
<TotalDebit> / <TotalCredit>	A fizetési fejlécek tartozik/Követel oldali összegzése az adatszolgáltatással érintett időszakban a könyvelés pénzenmében. A Tartozik Végösszeg (bejövő pénzüsszeg) vagy a Követel Végösszeg (kimenő pénzüsszeg) mezőket fel kell tölteni adatokkal. Az összegeknek meg kell egyezniük a terhelések (követelések) és a jóváírások (kifizetések) összegével.
<CustomerID> / <SupplierID>	A vevői és a szállítói egyedi azonosítókat fel kell tölteni adatokkal, ha van kifizetés vagy követelés. Ha az elszámolás megtörténik, akkor mindkét azonosítót ki kell tölteni, tükrözve a tartozik és követel mozgásokat.
<TaxExemptionReason>	Adómentesség vagy kedvezmény okát ebben a mezőben kell közölni.

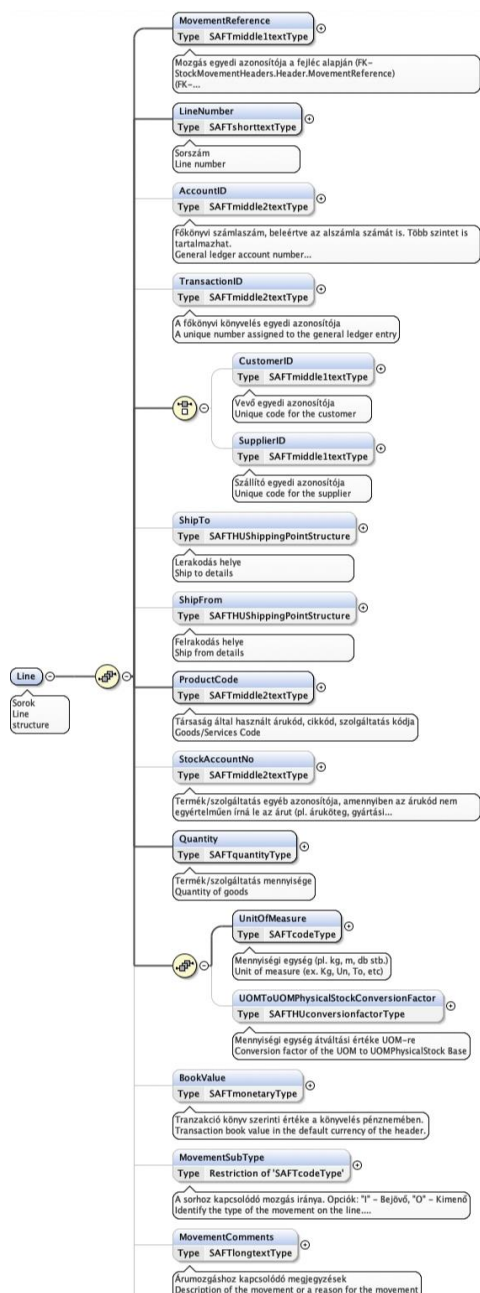
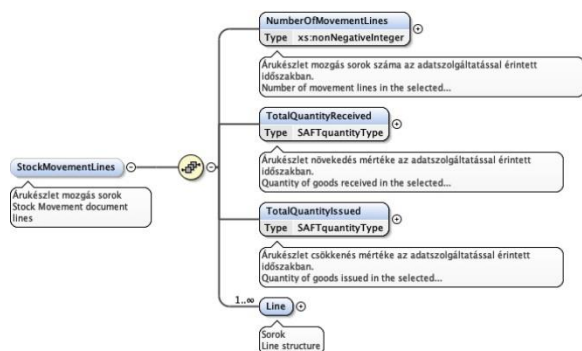
## Árukészletek mozgása

Az árukészletek (kimenő/bejövő készlet) mozgása a szállítóktól a vevőig.

- SAFTHU\_stock\_movement\_header.xsd: egy vagy több árukészlet mozgással kapcsolatos fejléc információit tartalmazza

- SAFTHU\_stock\_movement\_lines.xsd: egy vagy több árukészlet mozgással kapcsolatos információ részleteit (sorait) tartalmazza.





```

<!-- -->
<!-- Stock Movements -->
<!-- -->

<!-- Stock Movement Headers -->

<StockMovementHeaders>

  <NumberOfMovementHeaders>2</NumberOfMovementHeaders>

  <Header>
    <MovementReference>STK001</MovementReference>
    <MovementDate>2019-01-23</MovementDate>
    <MovementPostingDate>2019-01-23</MovementPostingDate>
    <TaxPointDate>2019-01-23</TaxPointDate>
    <MovementType>SA</MovementType>
    <SourceID>USERJOHN</SourceID>
    <SystemID>STK001_IID001</SystemID>

    <DocumentReference>
      <DocumentType>DN</DocumentType>
      <DocumentNumber>DELIV_NOTE_001</DocumentNumber>
      <DocumentLine>1</DocumentLine>
    </DocumentReference>
  </Header>

  <Header>
    <MovementReference>STK002</MovementReference>
    <MovementDate>2019-01-31</MovementDate>
    <MovementPostingDate>2019-01-31</MovementPostingDate>
    <TaxPointDate>2019-01-31</TaxPointDate>
    <MovementType>PO</MovementType>
    <SourceID>USERMARY</SourceID>
    <SystemID>STK002_IID002</SystemID>

    <DocumentReference>
      <DocumentType>DN</DocumentType>
      <DocumentNumber>MI001</DocumentNumber>
      <DocumentLine>1</DocumentLine>
    </DocumentReference>
  </Header>

</StockMovementHeaders>

<!-- Stock Movement Lines -->

<StockMovementLines>

  <NumberOfMovementLines>2</NumberOfMovementLines>

  <TotalQuantityReceived>10</TotalQuantityReceived>
  <TotalQuantityIssued>20</TotalQuantityIssued>

  <Line>
    <MovementReference>STK001</MovementReference>
    <LineNumber>1</LineNumber>
    <AccountID>2301</AccountID>
    <TransactionID>TR002</TransactionID>
    <CustomerID>CST001</CustomerID>

    <ShipTo>
      <DeliveryID>DELID001</DeliveryID>
      <DeliveryDate>2019-01-23</DeliveryDate>

```

```

        <!-- We don't have the Warehouse ID as it is from the customer.
Populated with NULL if we dont have info ??? -->
        <WarehouseID>NULL</WarehouseID>

        <Address>
            <SimpleAddress>
                <CountryCode>HU</CountryCode>
                <Region>Budapest</Region>
                <PostalCode>1007</PostalCode>
                <City>Budapest</City>
                <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca
999</AdditionalAddressDetail>
            </SimpleAddress>
        </Address>

    </ShipTo>

    <ShipFrom>

        <DeliveryID>DELID001</DeliveryID>
        <DeliveryDate>2019-01-23</DeliveryDate>

        <!-- As we are issuing an item from stock, our source Warehouse ID must
be posted -->
        <WarehouseID>WH001</WarehouseID>

        <Address>
            <SimpleAddress>
                <CountryCode>HU</CountryCode>
                <Region>Budapest</Region>
                <PostalCode>1007</PostalCode>
                <City>Budapest</City>
                <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca
100</AdditionalAddressDetail>
            </SimpleAddress>
        </Address>

    </ShipFrom>

    <ProductCode>PRD001</ProductCode>
    <StockAccountNo>23000</StockAccountNo>
    <Quantity>20</Quantity>
    <UnitOfMeasure>KG</UnitOfMeasure>

    <UOMToUOMPhysicalStockConversionFactor>1</UOMToUOMPhysicalStockConversionFactor>
    <BookValue>100</BookValue>

    <MovementSubType>0</MovementSubType>
    <MovementComments>Delivery Note from INV001</MovementComments>

    <TaxInformation>
        <TaxType>104</TaxType>
        <TaxCode>VAT27</TaxCode>
        <TaxPercentage>27</TaxPercentage>
        <TaxBase>100</TaxBase>
        <TaxBaseDescription>fOK</TaxBaseDescription>
        <TaxAmount>
            <AmountHUF>27</AmountHUF>
            <Amount>27</Amount>
            <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
            <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>
        </TaxAmount>
        <TaxExemptionReason>NULL</TaxExemptionReason>
        <TaxDeclarationPeriod>2019-01</TaxDeclarationPeriod>
    </TaxInformation>

</Line>

<Line>

```

```

<MovementReference>STK002</MovementReference>
<LineNumber>1</LineNumber>
<AccountID>23004</AccountID>
<TransactionID>TR00123</TransactionID>
<SupplierID>SUP001</SupplierID>

<ShipTo>

  <DeliveryID>DELID001</DeliveryID>
  <DeliveryDate>2019-01-23</DeliveryDate>

  <WarehouseID>WH001</WarehouseID>

  <Address>
    <SimpleAddress>
      <CountryCode>HU</CountryCode>
      <Region>Budapest</Region>
      <PostalCode>1007</PostalCode>
      <City>Budapest</City>
      <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca
100</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
  </Address>

</ShipTo>

<ShipFrom>

  <DeliveryID>DELID001</DeliveryID>
  <DeliveryDate>2019-01-23</DeliveryDate>

  <!-- We don't have the Warehouse ID as it is from the supplier -->
  <WarehouseID>WH001</WarehouseID>

  <Address>
    <SimpleAddress>
      <CountryCode>HU</CountryCode>
      <Region>Budapest</Region>
      <PostalCode>1007</PostalCode>
      <City>Budapest</City>
      <AdditionalAddressDetail>Kárpát utca
999</AdditionalAddressDetail>
    </SimpleAddress>
  </Address>

</ShipFrom>

<ProductCode>PRD002</ProductCode>
<StockAccountNo>23000</StockAccountNo>
<Quantity>10</Quantity>
<UnitOfMeasure>KG</UnitOfMeasure>

<UOMToUOMPhysicalStockConversionFactor>1</UOMToUOMPhysicalStockConversionFactor>
<BookValue>50</BookValue>
<MovementSubType>I</MovementSubType>
<MovementComments>Supplier Delivery Note from PO001</MovementComments>

<TaxInformation>
  <TaxType>104</TaxType>
  <TaxCode>VAT27</TaxCode>
  <TaxPercentage>27</TaxPercentage>
  <TaxBase>50</TaxBase>
  <TaxBaseDescription>fOK</TaxBaseDescription>
  <TaxAmount>
    <AmountHUF>13.5</AmountHUF>
    <Amount>13.5</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>
  </TaxAmount>

```



```

        <TaxExemptionReason>NULL</TaxExemptionReason>
        <TaxDeclarationPeriod>2019-01</TaxDeclarationPeriod>
    </TaxInformation>

</Line>

</StockMovementLines>

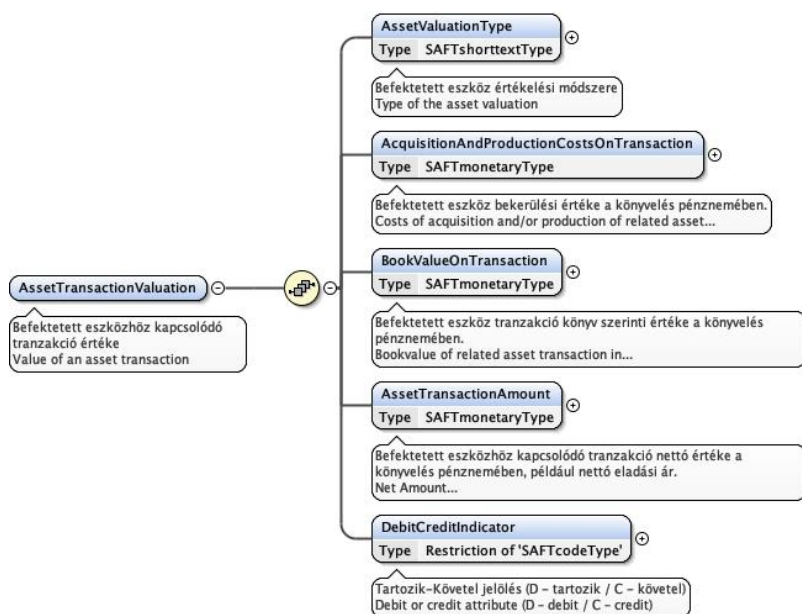
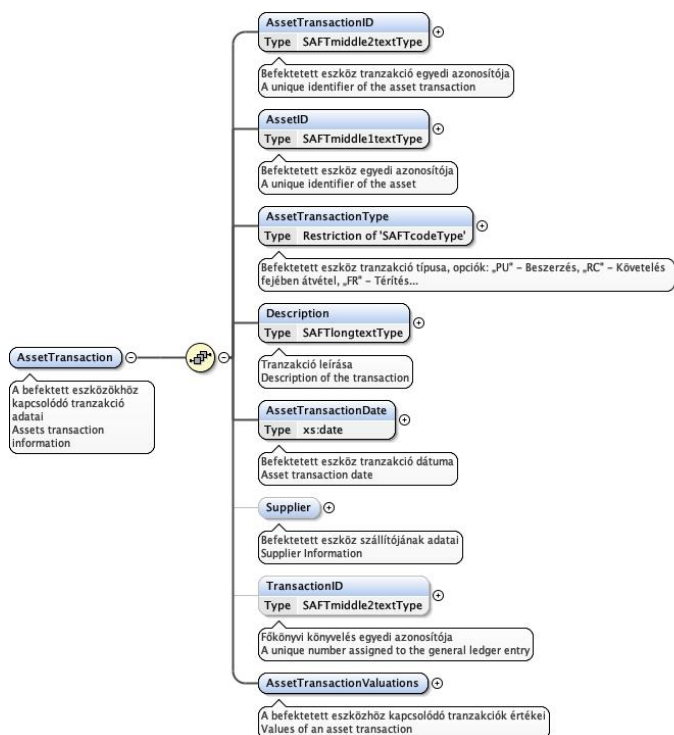
```

**Megjegyzés:**

Field	Description
<NumberOfMovementHeaders>	Anyag és árumozgások száma, melynek meg kell egyeznie a ToC fájl <NrOfEntriesH> struktúrában szereplő StockMovementsH/Metadata mező értékével
<WarehouseID>	A kimenő vagy bejövő készlet forrásának vagy rendeltetési helyének regisztrálása érdekében a <WarehouseID> -et fel kell tölteni a vállalat raktárának adataival. Ha az azonosítás nem lehetséges, akkor a mezőt NULL értékkel kell kitölteni.
<Bookvalue>	Az árukészlet mozgás értéke a főkönyvben
<MovementReference>	Hivatkozás a fejléc dokumentumra. FK: <StockMovementHeaders>.<Header>.<MovementReference>

**Tárgyi eszközök tranzakciói**

A vállalat tárgyi eszközökkel kapcsolatos tranzakciói. Ilyen lehet többek között a megvásárolt, eladott tárgyi eszközök, értékcsökkenés, selejtezés.



```
<AssetTransactions>

  <NumberOfAssetTransactions>2</NumberOfAssetTransactions>

  <AssetTransaction>
    <AssetTransactionID>ASSTR001</AssetTransactionID>
    <AssetID>VW001</AssetID>
```

```

        <AssetTransactionType>PU</AssetTransactionType>
        <Description>Volkswagem POLO</Description>
        <AssetTransactionDate>2019-01-02</AssetTransactionDate>
        <Supplier>
            <SupplierName>VW Budapest</SupplierName>
            <SupplierID>SUPL034</SupplierID>
        </Supplier>

        <TransactionID>TR034</TransactionID>

        <AssetTransactionValuations>
            <AssetTransactionValuation>
                <AssetValuationType>MARKETVALUE</AssetValuationType>

<AcquisitionAndProductionCostsOnTransaction>100000</AcquisitionAndProductionCostsOnTransacti
on>
                <BookValueOnTransaction>100000</BookValueOnTransaction>
                <AssetTransactionAmount>100000</AssetTransactionAmount>
                <DebitCreditIndicator>D</DebitCreditIndicator>
            </AssetTransactionValuation>
        </AssetTransactionValuations>
    </AssetTransaction>

    <AssetTransaction>

        <AssetTransactionID>ASSTR002</AssetTransactionID>
        <AssetID>MACH001</AssetID>
        <AssetTransactionType>PU</AssetTransactionType>
        <Description>Sewing Machine</Description>
        <AssetTransactionDate>2019-01-02</AssetTransactionDate>

        <Supplier>
            <SupplierName>Sewing Company</SupplierName>
            <SupplierID>SUPL040</SupplierID>
        </Supplier>

        <TransactionID>TR040</TransactionID>

        <AssetTransactionValuations>
            <AssetTransactionValuation>
                <AssetValuationType>COSTMETHOD</AssetValuationType>

<AcquisitionAndProductionCostsOnTransaction>200000</AcquisitionAndProductionCostsOnTransacti
on>
                <BookValueOnTransaction>200000</BookValueOnTransaction>
                <AssetTransactionAmount>200000</AssetTransactionAmount>
                <DebitCreditIndicator>D</DebitCreditIndicator>
            </AssetTransactionValuation>
        </AssetTransactionValuations>
    </AssetTransaction>

</AssetTransactions>

```

**Megjegyzések:**

Mező	Leírás
<NumberOfAssetTransactions>	Tárgyieszközökhöz kapcsolódó tranzakciók száma, melynek meg kell egyeznie a ToC fájl <NrOfEntriesH> struktúrában szereplő <i>AssetTransactions/Metadata</i> mező értékével. Mivel ennek a fájlnak nincs fejléce/sor particionálása, a számot csak a <b>NrOfEntriesH</b> -n kell adatokkal feltölteni.
<WarehouseID>	A kimenő vagy bejövő készlet forrásának vagy rendeltetési helyének regisztrálása érdekében a <WarehouseID>-et fel kell tölteni a vállalat raktárának adataival. Ha az azonosítás nem lehetséges, akkor azt NULL-al kell kitölteni.

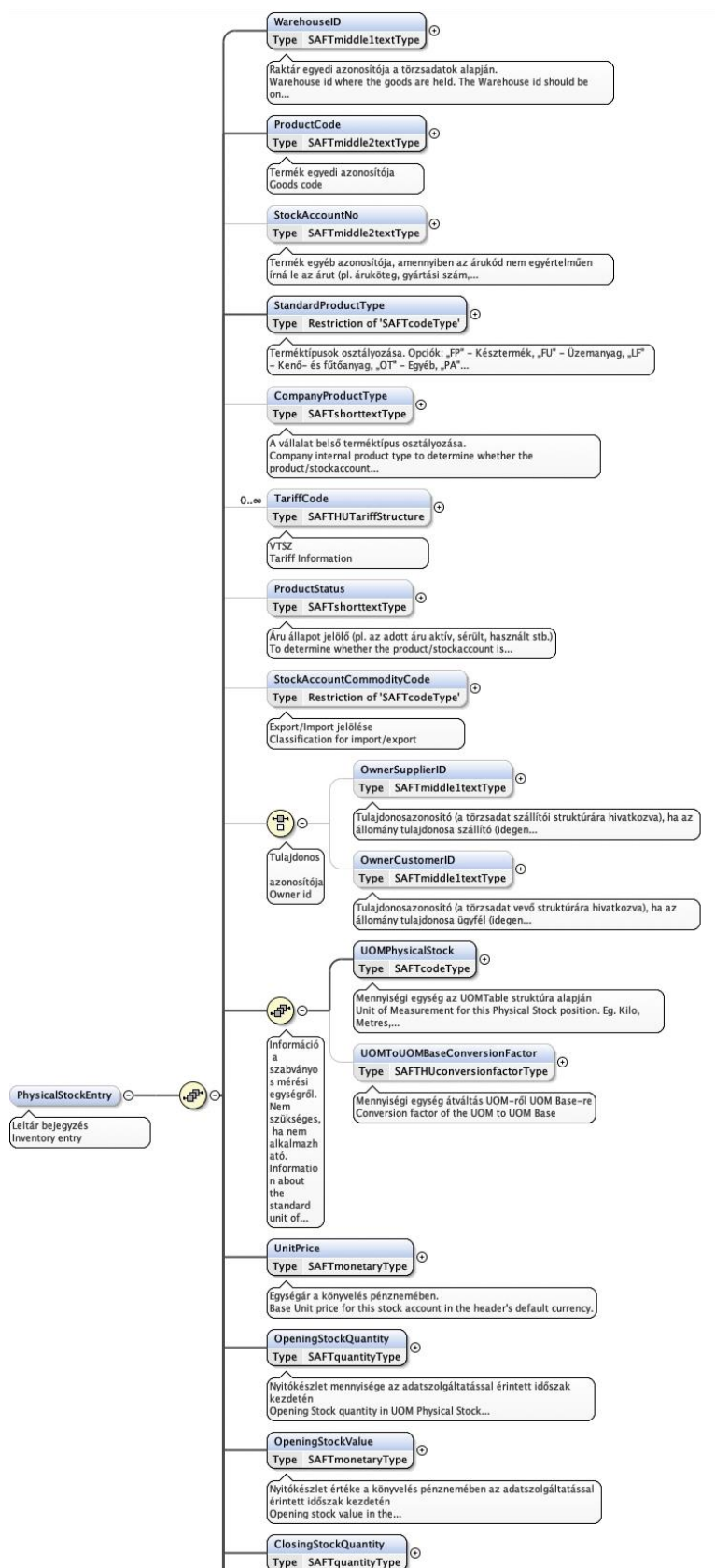
<b>&lt;Bookvalue&gt;</b>	A készletmozgás értéke a főkönyvben.
<b>&lt;MovementReference&gt;</b>	Hivatkozás a fejléc dokumentumra. FK: <b>&lt;StockMovementHeaders&gt; . &lt;Header&gt; . &lt;MovementReference&gt;</b>
<b>&lt;TransactionID&gt;</b>	Ha az adatok egy integrált rendszerből származnak, akkor a főkönyvi tranzakció azonosítóját ki kell tölteni. Ez meg kell, hogy egyezzen a <TransactionID> értéknek, a <i>GeneralLedgerEntriesHeaders</i> és a <i>GeneralLedgerEntriesLines</i> szerkezeteknek megfelelő módon.

## Riportok

A riport adatkészletek tartalmaznak konkrét ERP jelentéseket (fizikai készletek, számlafizetési kötelezettségek) és ÁFA analitikát. Ezeket a jelentéseket az ERP tranzakciók által szolgáltatott információkból generálják.

## Leltár

A leltárra vonatkozó bejegyzéseket a készletelemek értékelésének nyomon követésére használják. A leltárnak kapcsolatban kell állnia a készletmozgásokkal (és azok értékével), amelyeket szállítólevelek, beszerzési számlák, értékesítési számlák és egyéb tranzakciók generálnak, amelyek a készlet változását vonják maguk után.



```

<!-- -->
<!-- Physical Stock -->
<!-- -->

<PhysicalStock>

    <PhysicalStockEntry>

        <WarehouseID>WH001</WarehouseID>
        <ProductCode>PRD001</ProductCode>
        <StockAccountNo>23000</StockAccountNo>
        <StandardProductType>PS</StandardProductType>
        <CompanyProductType>DAIRYPROD</CompanyProductType>

        <TariffCode>
            <TariffCodeType>STD TAR</TariffCodeType>
            <TariffCodeValue>10</TariffCodeValue>
        </TariffCode>

        <ProductStatus>ACTIVE</ProductStatus>
        <StockAccountCommodityCode>Import</StockAccountCommodityCode>

        <!-- If there is any consignment, and the Owner is not the company. The
supplier must be on Master Data -->
        <OwnerSupplierID>SUPL001</OwnerSupplierID>

        <UOMPhysicalStock>LTR</UOMPhysicalStock>
        <UOMToUOMBaseConversionFactor>-1</UOMToUOMBaseConversionFactor>

        <UnitPrice>10</UnitPrice>

        <!-- Opening balances must equal to previous Fiscal Year closing procedures
-->
        <OpeningStockQuantity>10</OpeningStockQuantity>
        <OpeningStockValue>100</OpeningStockValue>

        <!-- ClosingStockQuantity = OpeningStockQuantity + TotalIncreaseQuantity -
TotalDecreaseQuantity -->
        <ClosingStockQuantity>5</ClosingStockQuantity>
        <!-- ClosingStockValue = OpeningStockValue + TotalIncreaseValue -
TotalDecreaseValue -->
        <ClosingStockValue>50</ClosingStockValue>

        <TotalIncreaseQuantity>20</TotalIncreaseQuantity>
        <TotalIncreaseValue>200</TotalIncreaseValue>
        <TotalDecreaseQuantity>25</TotalDecreaseQuantity>
        <TotalDecreaseValue>250</TotalDecreaseValue>

        <StockCharacteristics>
            <StockCharacteristic>Pack</StockCharacteristic>
            <StockCharacteristicValue>XL</StockCharacteristicValue>
        </StockCharacteristics>

    </PhysicalStockEntry>

</PhysicalStock>

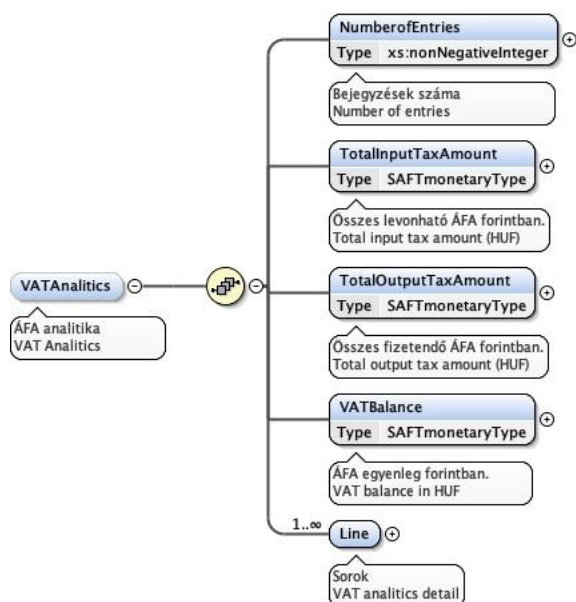
```

**Megjegyzések:**

Mező	Lefrás
<b>&lt; WarehouseID&gt;</b> , <b>&lt;ProductCode&gt;</b> , <b>&lt;StockAccountNo&gt;</b> , <b>&lt;OwnerSupplierID&gt;</b> , <b>&lt;UOMPhysicalStock &gt;</b>	Ezeknek a mezőknek a vonatkozó törzsadat bejegyzésekre kell utalniuk. Pl. <b>&lt;ProductCode&gt;</b> , hivatkozni kell a <b>&lt;MasterData&gt;. &lt;Products&gt;. &lt;Product&gt;. &lt;ProductCode&gt;</b>

## ÁFA analitika

ÁFA analitika adatai az ÁFA törvény alapján kerül meghatározásra.



```
<!-- -->
<!-- VAT Analytics -->
<!-- -->

<VATAnalytics>

  <NumberOfEntries>2</NumberOfEntries>
  <TotalInputTaxAmount>27</TotalInputTaxAmount>
  <TotalOutputTaxAmount>54</TotalOutputTaxAmount>

  <VATBalance>27</VATBalance>

  <Line>

    <LineNumber>1</LineNumber>
    <VATAccountID>467</VATAccountID>

    <!-- Unique source document or the aggregated posting -->
    <SourceDocumentID>AGR001</SourceDocumentID>
    <SourceDocumentDate>2019-01-11</SourceDocumentDate>

    <TaxPointDate>2019-01-11</TaxPointDate>

    <DeliveryPeriod>
      <FromDate>2021-01-11</FromDate>
      <ToDate>2020-01-12</ToDate>
    </DeliveryPeriod>

    <GLPostingDate>2019-01-11</GLPostingDate>
    <DueDate>2019-03-11</DueDate>
    <PaymentDate>2020-01-10</PaymentDate>
```

```

<Taxinformation>

  <TaxType>104</TaxType>
  <TaxCode>VAT27</TaxCode>
  <TaxPercentage>27</TaxPercentage>
  <TaxBase>200</TaxBase>

  <TaxAmount>
    <AmountHUF>54</AmountHUF>
    <Amount>54</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>54</CurrencyAmount>
  </TaxAmount>

  <TaxDeclarationPeriod>2019-01</TaxDeclarationPeriod>

</Taxinformation>

<TransactionID>TR0001</TransactionID>

<GrossTotal>
  <AmountHUF>254</AmountHUF>
  <Amount>254</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>254</CurrencyAmount>
  <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
</GrossTotal>

<NetTotal>
  <AmountHUF>200</AmountHUF>
  <Amount>200</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>200</CurrencyAmount>
  <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
</NetTotal>

<Description></Description>
<CustomerID>CST001</CustomerID>

<TaxDeclarationInfo>
  <TaxDeclarationRowID>1</TaxDeclarationRowID>
  <TaxDeclarationRowDescription>VAT PAID</TaxDeclarationRowDescription>
</TaxDeclarationInfo>

</Line>

<Line>

  <LineNumber>2</LineNumber>
  <VATAccountID>466</VATAccountID>

  <!-- Unique source document or the aggregated posting -->
  <SourceDocumentID>AGR002</SourceDocumentID>
  <SourceDocumentDate>2019-01-11</SourceDocumentDate>

  <TaxPointDate>2019-01-11</TaxPointDate>

  <GLPostingDate>2019-01-11</GLPostingDate>
  <DueDate>2019-01-11</DueDate>
  <PaymentDate>2019-05-31</PaymentDate>

  <Taxinformation>

    <TaxType>104</TaxType>
    <TaxCode>VAT27</TaxCode>
    <TaxPercentage>27</TaxPercentage>
    <TaxBase>100</TaxBase>

    <TaxAmount>
      <AmountHUF>27</AmountHUF>

```



```

        <Amount>27</Amount>
        <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
        <CurrencyAmount>27</CurrencyAmount>
    </TaxAmount>

    <TaxDeclarationPeriod>2019-01</TaxDeclarationPeriod>

</Taxinformation>

<TransactionID>TR0002</TransactionID>

<GrossTotal>
    <AmountHUF>127</AmountHUF>
    <Amount>127</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>127</CurrencyAmount>
    <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
</GrossTotal>

<NetTotal>
    <AmountHUF>100</AmountHUF>
    <Amount>100</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>100</CurrencyAmount>
    <ExchangeRate>1</ExchangeRate>
</NetTotal>

<Description></Description>
<SupplierID>SUP001</SupplierID>

<TaxDeclarationInfo>
    <TaxDeclarationRowID>1</TaxDeclarationRowID>
    <TaxDeclarationRowDescription>VAT DEDUCT</TaxDeclarationRowDescription>
</TaxDeclarationInfo>

</Line>

</VATANalitics>

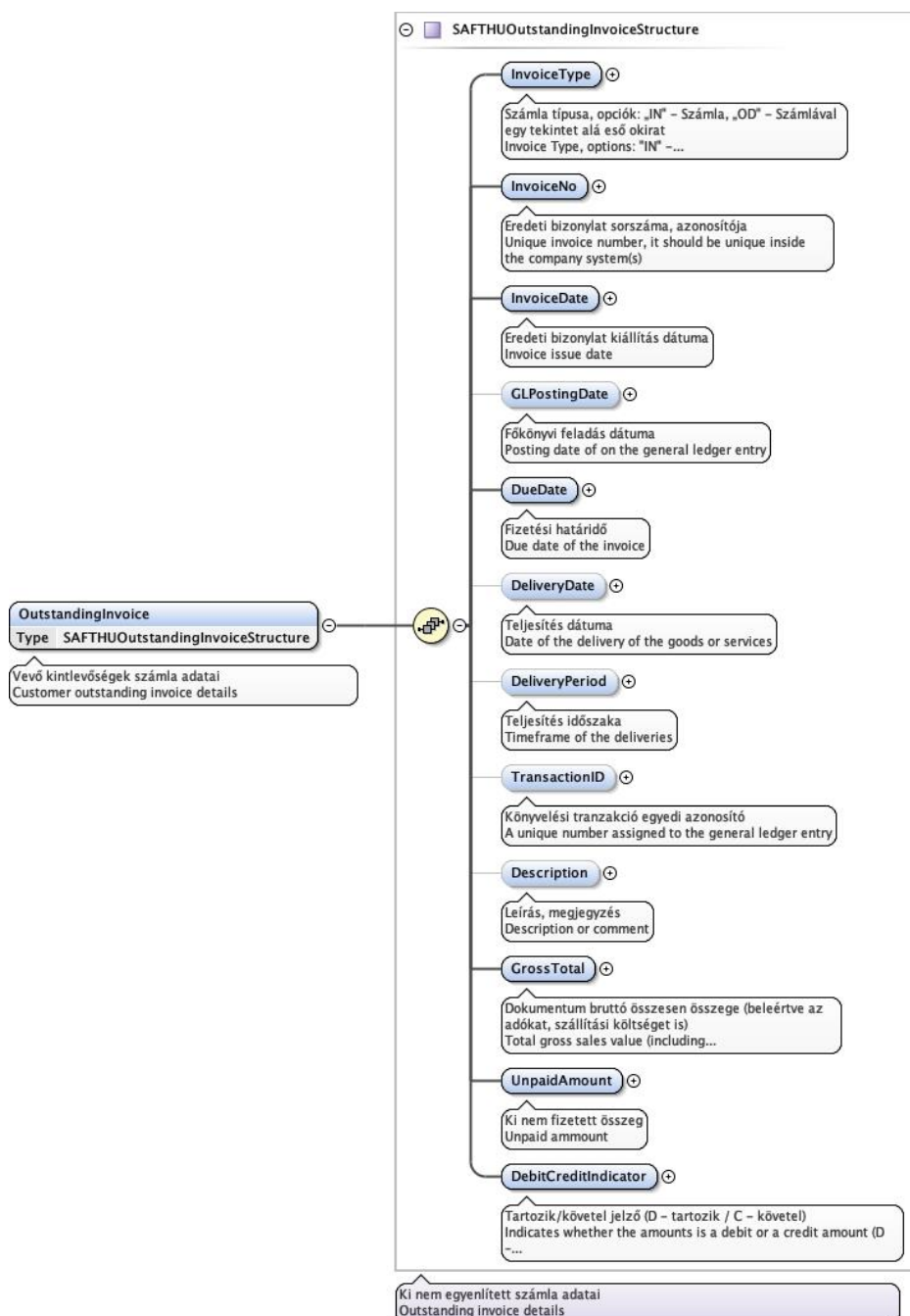
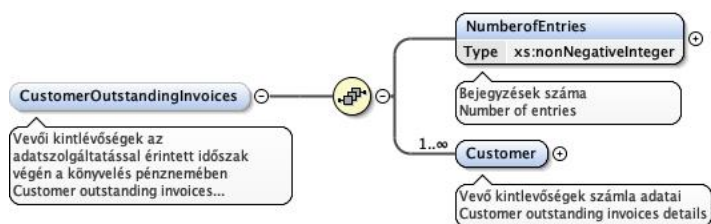
```

**Megjegyzés:**

Mező	Lefrás
<NumberOfEntries>,	Az analitika sorainak száma
<TotalInputTaxAmount>	A levonásba helyezett adó összege forintban
<TotalOutputTaxAmount>	A fizetendő adó összege forintban
<SourceDocumentID>	A főkönyvi tranzakció azonosítója, mely az ÁFA fizetést/levonást eredményezte, a sorokat az adó százalék/adó típusa szerint összesítve

**Vevői kintlévőségek**

A vevők által ki nem fizetett számlák adatai. A bevételkiesés, a leírások és egyéb értékvesztések hatással lehetnek a társasági adó kiszámítására.



```
<CustomerOutstandingInvoices>
  <NumberofEntries>1</NumberofEntries>
  <Customer>
```

```

<CustomerID> CST001</CustomerID>
<CustomerName> SuperMarkets of Pest KFT</CustomerName>
<TotalDebit>-220086400.40</TotalDebit>
<TotalCredit>921872188.95</TotalCredit>
<OutstandingInvoice>
  <InvoiceType>OD</InvoiceType>
  <InvoiceNo>3431921199</InvoiceNo>
  <InvoiceDate>2019-12-19</InvoiceDate>
  <GLPostingDate>2020-10-09Z</GLPostingDate>
  <DueDate>2020-10-09Z</DueDate>
  <DeliveryDate>2021-06-13Z</DeliveryDate>
  <DeliveryPeriod>
  </DeliveryPeriod>
  <TransactionID>1003431921199</TransactionID>
  <Description>Invoice Posting</Description>
  <GrossTotal>
    <Amount>1375999138.08</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>1623289137.10</CurrencyAmount>
  </GrossTotal>
  <UnpaidAmount>
    <Amount>635157355.84</Amount>
    <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
    <CurrencyAmount>1030326508.94</CurrencyAmount>
  </UnpaidAmount>
  <DebitCreditIndicator>D</DebitCreditIndicator>
</OutstandingInvoice>
</Customer>
</CustomerOutstandingInvoices>

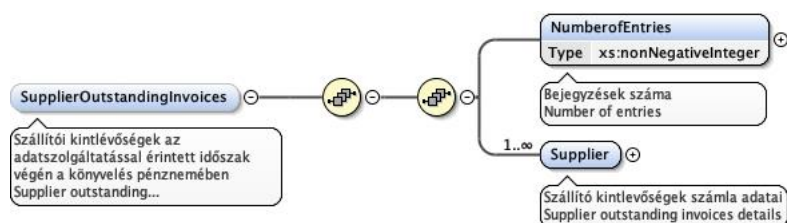
```

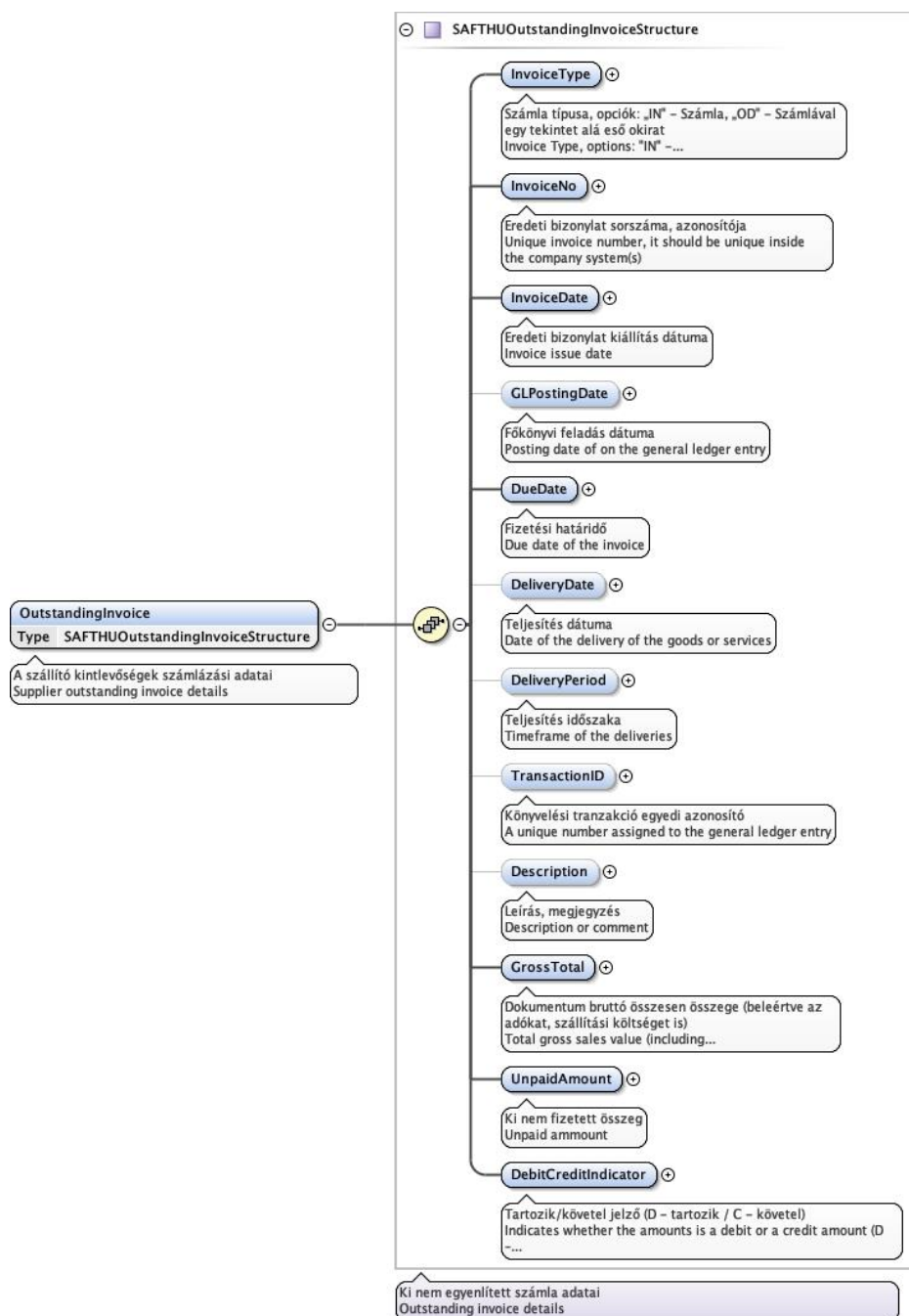
**Megjegyzések:**

Mező	Leírás
<NumberOfEntries> ,	A vevői kintlévőségi számlák száma
<CustomerID>	A Törzsadatokban (MasterData) szereplő vevő-azonosítóra (CustomerID) kell hivatkoznia
<InvoiceNo>	InvoiceNo hivatkozhat az elmúlt pénzügyi évek számláira, tehát a korábbi költségvetési évek benyújtásakor léteznie kellett. Ha a számla a folyó évre vonatkozik, akkor léteznie kell.

**Szállítói kintlévőségek**

A ki nem fizetett szállítói számlák közzététele. A készletértékeléssel-, túlterhelt költségekkel és egyéb értékvesztésekkel kapcsolatos problémák miatt hatással lehet a társasági adó kiszámítására.





```
<SupplierOutstandingInvoices>
  <NumberOfEntries>1</NumberOfEntries>
  <Supplier>
    <SupplierID>SUP001</SupplierID>
    <SupplierName>SuperWine Pest ZRT</SupplierName>
    <TotalDebit>-36127475.62</TotalDebit>
    <TotalCredit>-1178531357.44</TotalCredit>
    <OutstandingInvoice>
      <InvoiceType>OD</InvoiceType>
      <InvoiceNo> 1239211001</InvoiceNo>
      <InvoiceDate>2021-02-04</InvoiceDate>
      <GLPostingDate>2021-03-08</GLPostingDate>
      <DueDate>2020-10-28Z</DueDate>
```

```

<DeliveryDate>2020-12-02Z</DeliveryDate>
<DeliveryPeriod>
</DeliveryPeriod>
<TransactionID> 991239211001</TransactionID>
<Description>Invoice Posting</Description>
<GrossTotal>
  <Amount>1626821567.85</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>215513567.25</CurrencyAmount>
</GrossTotal>
<UnpaidAmount>
  <Amount>1024400026.07</Amount>
  <CurrencyCode>HUF</CurrencyCode>
  <CurrencyAmount>-1331501261.32</CurrencyAmount>
</UnpaidAmount>
<DebitCreditIndicator>D</DebitCreditIndicator>
</OutstandingInvoice>
</Supplier>
</SupplierOutstandingInvoices>

```

**Megjegyzések:**

Mező	Lefrás
<NumberOfEntries> ,	A szállítói kintlévőségi számlák száma
<SupplierID>	A Törzsadatokban (MasterData) szereplő szállító-azonosító (SupplierID) kell hivatkoznia
<InvoiceNo>	InvoiceNo hivatkozhat az elmúlt pénzügyi évek számláira, tehát a korábbi költségvetési évek benyújtásakor léteznie kellett. Ha a számla a folyó évre vonatkozik, akkor léteznie kell.

# I. MELLÉKLET- Dokumentumok előállításuk különböző ERP-kból és alrendszerekből

## Törzsadatok

- A törzsadatokat a tranzakciókat generáló rendszernek vagy az MDM (Master Data Management) rendszernek kell kiadnia.
- Mivel a hivatkozás integritását meg kell őrizni, minden tranzakciónak érvényes törzsadat egyedi kulcsra vagy meghatározásra kell hivatkoznia. Különböző alrendszerekből történő lehíváskor biztosítani kell a kulcsok egyediségét.
- Főkönyv (Számlatükör): A főkönyvi bejegyzéseket kezelő rendszerből kell kiállítani (vagy egy MDM rendszerből). Ha a számviteli ERP-rendszert a pénzügyi év közepén cserélik le, a Számlatükört az újabb rendszerbe át kell adni.

## Értékesítési/Beszerzési Dokumentumok

- A kereskedelmi dokumentumokat különböző alrendszerek is kiállíthatják, biztosítva ezzel a dokumentum azonosítójának egyediségét.
- Az adózó fióktelepeinek tranzakcióit is közzé kell tenni.
- A <SourceBilling> indikátor (az értékesítési/beszerzési tranzakciók mezője, pl. <SalesInvoicesHeaders>) azt jelzi, hogy a tranzakciót integrált ERP rendszerből, önálló alkalmazásból, külső rendszerből állították ki vagy manuálisan helyezték a fájlba.

## Könyvelési Adatok

- Egy adott üzleti évben csak egy rendszer hozhatja létre a számviteli fájlt. Ha a társaság egy üzleti év közepén megváltoztatja az ERP-jét, akkor a könyvelési tranzakciókat és a főkönyvet (lásd a Törzsadatokat) importálni kell az éves költségvetési jelentés benyújtására használt rendszerbe.

## II. MELLÉKLET – Adótípusokra vonatkozó táblázat

Kód	Leírás HU	Description EN
101	Társasági adó	Corporate tax
103	Személyi jövedelemadó	Personal income tax
104	Általános forgalmi adó	Value added tax
115	Egyszerűsített vállalkozási adó	Simplified entrepreneurial tax
119	Rehabilitációs hozzájárulás	Rehabilitation contributions
124	Egészségbiztosítási Alapot megillető bevétel	Revenues owed to the Health Insurance Fund
125	Nyugdíjbiztosítási Alapot megillető bevétel	Revenues owed to the Pension Insurance Fund
144	Munkaadói járulék	Employer contribution
145	Munkavállalói járulék	Employee contribution
146	Játékadó	Gabbling tax
149	Munkáltatói táppénz hozzájárulás	Employer's sick pay contribution
152	Egészségügyi hozzájárulás	Health care contribution
172	Nemzeti kulturális járulék	National cultural contribution
182	Szakképzési hozzájárulás	Vocational training contribution
184	Innovációs járulék	Innovation contribution
185	Vállalkozói járulék	Entrepreneurial contribution
186	START-kártya kedvezményes járulék	START-card preferential contribution
187	Korkedvezmény-biztosítási járulék	Early retirement insurance contribution
188	Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	Health insurance and labour market contribution
190	Kifizetőt terhelő ekho	Simplified contribution to public revenues (EKHO) due from payers
191	Magánszemélyt terhelő ekho	Simplified contribution to public revenues (EKHO) due from private individual

192	Magánnyugdíjpénztári tagdíj 11,1%	11.1% simplified contribution to public revenues (EKHO) withheld from member of private pension fund
193	Nyugdíjas vagy járulékfizetési felsőhatár túllépés esetén fizetendő ekho	Simplified contribution to public revenues (EKHO) to paid by pensioners and individuals exceeding the upper limit of contribution
194	Ekho különadó	Simplified contribution to public revenues (EKHO) surtax
195	Magánnyugdíjpénztári tagdíj 15%	15% simplified contribution to public revenues (EKHO) withheld from member of private pension fund
197	EGT tagállamban biztosított személytől levont ekho	Simplified contribution to public revenues (EKHO) withheld from the income of individuals having an insured status in an EEA country
200	Biztosítási adó	Insurance tax
202	Hitelintézeti járadék	Contribution from credit institution
211	Egyéb kötelezettség	Other payment obligation
214	Átlagadó	Average tax
218	Baleseti adó	Accident tax
221	Eljárási illeték	Payment of duties related to tax procedures
222	Gépjármű vagyonszerzési illeték	Duties on acquiring motor vehicle property
232	Energiaellátók jövedelemadója	Income tax on energy service provider
234	Gyógyszertár szolidaritási díj	Pharmacy solidarity fee
239	Egyszerűsített foglalkoztatásból eredő közteher	Public payments arising from simplified employment
241	Cégautóadó	Tax on company cars
243	Gyógyszerforgalmazók gyógyszertárban forgalmazott, közfinanszírozott gyógyszerek utáni befizetései	Tax on subsidized medicines distributed in pharmacies by pharmaceutical distributors
244	Gyógyszer-nagykereskedők gyógyszertárak részére értékesített, közfinanszírozott gyógyszerek utáni befizetései	Subsidized medicines sold to pharmaceutical wholesalers and pharmacies
246	Gyógyszer ismeretés utáni befizetés	Payments regarding presentations on pharmaceutical products



247	Gyógyászati segédeszköz ismertetés utáni befizetés	Payments regarding presentations on therapeutic equipment
248	Gyógyszertámogatás-többlet sávós kockázatviseléséből eredő befizetés	Payments due for balancing tiered risk arising from excess subsidy provision on medicines
258	Szociális hozzájárulási adó	Social contribution tax
259	Kulturális adó	Cultural tax
283	Gyógyszerforgalmazók gyógyszertárban forgalmazott közfinanszírozott gyógyszerek utáni kiegészítő befizetései	Supplementary payments regarding subsidized medicines distributed in pharmacies by pharmaceutical distributors
288	Kisadózó vállalkozások tételes adója	Specific taxes of small taxpayer businesses
289	Kisvállalati adó	Tax by small businesses
295	Tűzvédelmi hozzájárulás	Fire protection contributions
296	Közművezeték adó	Public utility lines tax
297	Dohányipari vállalkozások egészségügyi hozzájárulása	Health care contribution by tobacco industry businesses
300	Reklámadó	Advertising tax
303	Külföldi vállalkozásnál biztosítási kötelezettséggel járó jogviszonyban foglalkoztatott utáni járuléka	Contributions of individuals employed in compulsory insured status at foreign corporations
310	Turizmusfejlesztési hozzájárulás	Contributions to tourism development
312	Elektronikus bírósági eljárási illeték	Fees of electronic court procedures
313	Forgalmazó és befektetési alap különadója	Surtax of distributor and investment funds
314	Pénzügyi tranzakciós illeték	Duties on financial transactions
315	Hitelintézetek 2011-ben kezdődő üzleti- vagy adóévére vonatkozó különadója	Surtax of credit institutions for the business or tax year beginning in 2011
316	Pénzügyi szervezetek különadója	Surtax of financial institutions
339	Környezetterhelési díj	Environmental load fee
342	Bolti kiskereskedelmi tevékenység különadója	Surtax of retail trade
343	Távközlési tevékenység különadója	Surtax of telecommunication

344	Energiaellátó vállalkozási tevékenységének különadója	Surtax of energy service providers
345	Távközlési adó	Telecommunication tax
416	Bevándorlási különadó	Immigration surtax
521	Illeték	Duties
901	Vám	Customs duties
902	Importtermék áfa	VAT of import product
910	Uniós vámbevétel	Community customs duties
911	Külföldi gépjárműadó	Foreign motor-vehicle tax
914	Regisztrációs adó	Registration tax
920	Környezetvédelmi termékdíj	Environmental protection product fee
923	Népegészségügyi termékadó	Public health product tax
941	Üzemanyag energiatermékek jövedéki adója	Fuel energy products excise duty
942	Egyéb termékek jövedéki adója	Excise duty of other products
944	Bérfőzési szeszdó	Distillation excise tax
946	Dohánygyártmány jövedéki adó	Tobacco products excise duty
947	Dohánygyártmány áfa	Tobacco products VAT
950	Villamos energia, földgáz, szén energiatermékek jövedéki adója	Electricity, natural gas, coal energy products excise duty
956	Import jövedéki és energiadó	Import excise duties and energy tax

### III. MELLÉKLET – Standard számlatükör táblázat

1-3.	ESZKÖZÖK	ASSETS
<b>1.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>Fixed assets</b>
<b>11</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>Intangible assets</b>
111	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Capitalized value of formation / reorganization expenses
112	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Capitalized value of research and development
113	Vagyoni értékű jogok	Concessions, licenses and similar rights
114	Szellemi termékek	Trade-marks, patents, similar assets
115	Üzleti, vagy cégérték	Goodwill
117	Immateriális javak értékhelyesbítése	Value correction of intangible assets
118	Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése és visszavezetése	Extraordinary depreciation of intangible assets and written back
119	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	Ordinary depreciation of intangible assets
<b>12-16</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>Tangible assets</b>
12	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Land and buildings, and rights to immovables
121	Földterület	Land
122	Telek, telkesítés	Building plots
123	Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok	Buildings, parts of buildings, share of property
124	Egyéb építmények	Other structures
125	Üzemkörön kívüli ingatlanok, épületek	Properties outside of sphere of operation
126	Ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Rights to immovable property
127	Ingatlanok értékhelyesbítése	Value correction of properties
128	Ingatlanok terven felüli értékcsökkenése és visszaírása	Extraordinary depreciation of properties and written back
129	Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése	Ordinary depreciation of properties
13	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Technical equipment, machinery, vehicles
131	Termelő gépek, berendezése, szerszámok, gyártóeszközök	Production equipments, machinery, tools
132	Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	Vehicles (participating directly in production)

137	Műszaki berendezések, gépjárművek értékhelyesbítése	Value correction of technical equipments, machinery and vehicles
138	Műszaki berendezések, gépjárművek terven felüli értékcsökkenése és annak visszaírása	Extraordinary depreciation of technical equipments, machinery and vehicles and written back
139	Műszaki berendezések, gépjárművek terv szerinti értékcsökkenése	Ordinary depreciation of technical equipments, machinery and vehicles
14	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	Other equipments, fixtures and fittings, vehicles
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések	Operating (business) equipments, machinery and vehicles
142	Egyéb járművek	Other vehicles
143	Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	Office and administration equipments and machinery
144	Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek	Equipments, machines and vehicles outside of sphere of operation
147	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése	Value correction of other equipments, machinery and vehicles
148	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terven felüli értékcsökkenése és annak visszaírása	Extraordinary depreciation of other equipments, machinery and vehicles and written back
149	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökkenése	Ordinary depreciation of other equipments, machinery and vehicles
15	Tenyészállatok	Breeding stock
151	Tenyészállatok	Breeding livestock
152	Igásállatok	Draught livestock
153	Egyéb állatok	Other livestock
157	Tenyészállatok értékhelyesbítése	Value correction of breeding (draught and other) livestock
158	Tenyészállatok terven felüli értékcsökkenése és annak visszaírása	Extraordinary depreciation of breeding (draught and other) livestock and written back
159	Tenyészállatok terv szerinti értékcsökkenése	Ordinary depreciation of breeding (draught and other) livestock
16	Beruházások	Investments
161	Befejezelten beruházások	Assets in course of constructions
162	Felújítások (befejezetlen)	Renewal (in progress)
168	Beruházások, felújítások terven felüli értékcsökkenése és annak visszaírása	Extraordinary depreciation of assets in course of constructions and renewals and written back

<b>17-19</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>Financial investments</b>
17	Tulajdoni részesedést jelentő befektetések	Equity participations
171	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	Long-term participations in affiliated undertakings
172	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	Long-term participations in substantial ownership
173	Egyéb tartós részesedés	Other long-term participations
174	Visszavásárolt saját részvények	Repurchased own shares
177	Részesedések értékhelyesbítése	Value correction of participations
178	Részesedések értékelési különbözete	Valuation difference of participations
179	Részesedés értékvesztése és visszaírása	Loss in value of long-term participations and written back
18	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	Debt securities
181	Államkötvények	Government bonds
182	Tartós diszkont értékpapírok	Long-term discount securities
183	Kapcsolt vállalkozások értékpapírai	Securities issued by affiliated undertakings
184	Egyéb tartós értékpapírok	Other long-term securities
188	Értékpapírok értékelési különbözete	Valuation difference of securities
189	Értékpapírok értékvesztése és annak visszaírása	Loss in value of securities and written back
19	Tartósan adott kölcsönök	Long-term loans
191	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	Long-term loans to affiliated undertakings
192	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	Long-term loans to substantial ownership
193	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	Long-term loans to other associated enterprises
194	Egyéb tartósan adott kölcsönök	Other long term loans
195	Tartós bankbetétek	Long-term bank deposits
196	Egyéb tartós bankbetétek	Other long term bank deposits
197	Pénzügyi lízing miatt tartós követelés	Permanent debtors because of financial leasing
198	Vásárolt és kapott tartós követelés	Purchased and received long-term receivables

199	Tartósan adott kölcsönök (és tartós bankbetétek) értékvesztése és annak visszaírása	Loss in value of long-term loans (and long-term bank deposits) and written back
<b>2-3.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>Current assets</b>
<b>2.</b>	<b>Készletek</b>	<b>Inventories</b>
<b>21-22</b>	<b>Anyagok</b>	<b>Raw materials and consumables</b>
211	Nyers- és alapanyagok	Raw and base materials
221	Segédanyagok	Auxiliaries
222	Üzem- és fűtőanyag	Fuels and heating materials
223	Fenntartási anyagok	Maintenance materials
224	Építési anyagok	Building materials
225	Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök	Materials with max. one year availability
226	Egyéb anyagok	Other materials
227	Befektetett eszközök közül átsorolt anyagok	Materials from fixed assets
228	Anyagok árkülönbözete	Price difference of materials
229	Anyagok értékvesztése és visszaírása	Loss in value of materials and written back
<b>23</b>	<b>Befejezetlen termelés és félkész termékek</b>	<b>Work in progress, intermediate and semi-finished products</b>
231	Befejezetlen termelés	Work in progress
232	Félkész termékek	Semi-finished products
238	Félkész termékek készletérték-különbözete	Stock value difference of semi-finished products
239	Befejezetlen termékek és félkész termékek értékvesztése és annak visszaírása	Loss in value of work in progress and semi-finished products and written back
<b>24</b>	<b>Növendék-, hízó- és egyéb állatok</b>	<b>Animals for breeding and fattening and other livestock</b>
241	Növendék állatok	Animals for breeding livestock
242	Hízó állatok	Fattening livestock
243	Egyéb állatok	Other livestock
244	Bérbevett állatok	Leased livestock
248	Állatok készletérték-különbözete	Stock value difference of livestock

249	Állatok értékvesztése és visszaírása	Loss in value of livestock and written back
25	Késztermékek	Finished products
251	Késztermékek	Finished products
258	Késztermékek készletérték-különbözete	Stock value difference of finished products
259	Késztermékek értékvesztése és visszaírása	Loss in value of finished products and written back
26-28	Áruk	Goods for sale
26	Kereskedelmi áruk	Commercial goods
261	Áruk, beszerzési áron	Goods at original price
262	Áruk elszámoló áron	Goods at transfer price
263	Áruk árkülönbözete	Price difference of goods
264	Áruk eladási áron	Goods at disposal price
265	Áruk árrése	Margin on goods
266	Idegen helyen tárolt, bizományba adott áru	Goods stored in extraneous place
267	Befektetett eszközök közül átsorolt áruk	Goods for sale from fixed assets
268	Értékesítésig átmenetileg használatba vett áruk	Goods temporarily in use until they are sold
269	Kereskedelmi áruk értékvesztése és visszaírása	Loss in value of commercial goods and written back
27	Közvetített szolgáltatás	Mediated services
271	Közvetített szolgáltatás	Mediated services
279	Közvetített szolgáltatás értékvesztése és visszaírása	Loss in value of mediated services and written back
28	Betétdíjas göngyölegek	Returnable packaging
281	Betétdíjas göngyöleg	Returnable packaging
288	Betétdíjas göngyölegek árkülönbözete	Price difference of returnable packaging
289	Betétdíjas göngyölegek értékvesztése és visszaírása	Loss in value of returnable packaging and written back
3.	<b>Követelések, Pénzügyi eszközök és aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>Receivables, Liquid assets, Accrued and deferred liabilities</b>
31	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	Trade accounts receivable
311	Vevőkövetelések forintban	Trade accounts receivables (in HUF)

312	Vevőkövetelések devizában	Trade accounts receivables (in foreign currency)
318	Vevőkövetelés értékelési különbözete	Valuation difference of trade accounts receivables
319	Vevőkövetelések értékvesztése és visszairása	Loss in value of trade accounts receivables and written back
32	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	Accounts receivable from affiliated undertakings
321	Követelések az anyavállalattal szemben	Accounts receivable from the parent company
322	Követelések a leányvállalattal szemben	Accounts receivable from the subsidiaries
323	Követelések a közös vezetésű vállalkozással szemben	Accounts receivable from joint companies
325	Jegyzet, de be nem fizetett tőke anyavállalattól	Unpaid subscribed capital by the parent company
326	Jegyzet, de be nem fizetett tőke leányvállalattól	Unpaid subscribed capital by the subsidiary
327	Jegyzet, de be nem fizetett tőke közös vezetésű vállalattól	Unpaid subscribed capital by joint company
329	Kapcsolt vállalkozással szembeirni követelések értékvesztése és visszírása	Loss in value of receivables from affiliated undertakings and written back
33	Követelések jelentős tulajdoni és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	Receivables from substantial ownership and other associated enterprises
331	Követelések jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	Receivables from substantial ownership
332	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	Receivables from other associated enterprises
333	Jegyzet, de be nem fizetett tőke jelentős részesedési viszonyban lévő vállalattól	Unpaid subscribed capital by the substantial ownership
334	Jegyzet, de be nem fizetett tőke egyéb részesedési viszonyban lévő vállalattól	Unpaid subscribed capital by other associated enterprises
339	Jelentős és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeirni követelés értékvesztése és visszairása	Loss in value of receivables from substantial ownership and other associated enterprises and written back
34	Váltókövetelések	Bills receivable
341	Váltókövetelések forintban	Bills receivable (in HUF)
342	Váltókövetelések devizában	Bills receivable (in foreign currency)
348	Váltókövetelések értékelési különbözete	Valuation difference of bills receivable



349	Váltókövetelések értékvesztése és visszaírása	Loss in value of bills receivable and written back
35	Adott előlegek	Advance payments
351	Immateriális javakra adott előlegek	Advance payments on intangible assets
352	Beruházásra adott előlegek	Advance payments on tangible assets in course of construction
353	Készletre adott előlegek	Advance payments on inventories
354	Szolgáltatásra adott előlegek	Advance payments on services
359	Adott előleg értékvesztése és visszaírása	Loss in value of advance payments and written back
36	Egyéb követelések	Other receivables
361	Munkavállalóval szembeni követelés	Debts due to employees
362	Költségvetési kiutalási igény	Budgetary allocation demands
363	Költségvetési kiutalási igények teljesítése	Fulfillment of budgetary allocation demands
364	Rövid lejáratú kölcsönök	Short-term loans
365	Vásárolt és kapott követelések	Purchased and received receivables
366	Részesedésekkel, értékpapírokkal, határidős, opciós és swap ügyletekkel kapcsolatos követések	Receivables related to shares, securities, futures, options and swaps
367	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	Positive valuation difference of derivatives
368	Különféle egyéb követelések	Other various receivables
369	Egyéb követelések értékvesztése és visszaírása	Loss in value of other receivables and written back
37	Értékpapírok	Securities
371	Részesedések kapcsolt vállalkozásokban	Shares in affiliated undertakings
372	Jelentős tulajdoni részesedés	Shares in substantial ownership
373	Egyéb részesedések	Other shares
374	Saját részvények, saját üzletrészek, visszaváltható részvények	Own shares and own partnership shares, redeemable shares
375	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	Securities purchased for re-sale
376	Értékpapírok értékelési különbözete	Valuation difference of securities
38	Pénzeszközök	Liquid assets
381	Pénztár	Cash (in HUF)

382	Valutapénztár	Cash (in foreign currency)
383	Csekkek	Checks
384	Elszámolási betétszámla	Bank deposits
385	Elkülönített betétszámlák	Isolated deposit accounts
386	Devizabetét-számla	Foreign currency deposit account
389	Átvezetési számla	Transfer account
39	Aktív időbeli elhatárolások	Prepayments and accrued income
391	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Accrued income
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Prepaid expenses
393	Halasztott ráfordítások	Deferred expenses
399	Követelés jellegű aktív időbeli elhatárolások értékvesztése és visszaírása	Loss in value of prepayments and accrued income and written back