

eÁFA

Felkészülés és Megvalósítás SAP környezetben

msg megoldások az áfabevallás
digitális átállásához

Szakmai ajánlat SAP-ügyfelek részére

2026

Mi is az eÁFA?

Az eÁFA a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (NAV) digitális áfabevallási platformja, amely 2024. január 1. óta érhető el, és teljesen új alapokra helyezi az adóhatóság és az adózók közötti kommunikációt.

Adatalapú bevallás és ellenőrzés

A rendszer a NAV-nál elérhető adatokat használja fel, többek között az Online Számla és az online pénztárgépek adatait. Ezeket a vállalat kiegészíti és ellenőrzi a saját nyilvántartásai alapján. A bevallás előtti validáció segít feltárni az eltéréseket és a hibákat.



eÁFA Web

A kisebb, egyszerűbb működésű cégek számára webes felület is elérhető, közvetlen API-kapcsolat nélkül. A feldolgozást és a jóváhagyást a kijelölt munkatárs végzi.

eÁFA M2M

A gép-gép kapcsolat a vállalat rendszerét köti össze a NAV-val. Automatizálható az adatátadás és az ellenőrzési visszajelzések feldolgozása.

Adminisztrációs előny: az eÁFA-ban bevallók mentesülnek a külön M-lapos adatszolgáltatás alól.

eÁFA: mire kell felkészülni 2027-re?

2026: a felkészülés éve

A NAV közleménye szerint az ÁNYK 2026 végén megszűnik. Az XSD 2.0 stabil technikai alapot ad az eÁFA-M2M felkészüléshez.

Mit vár el a NAV 2027 január 1-től

- 01 Szabványos XML-adatállomány**
A feldolgozandó tételeket az eÁFA által elvárt XML-struktúrában kell előállítani.
- 02 Tételes bevallási adatok**
A korábbi összesített bevallás helyett tételes bevallási adatok adókéddal és összeggel.
- 03 NAV-adókédek megfeleltetése**
Az SAP-adókédeket a NAV standard adókédjaihoz kell rendelni.
- 04 Adatminőség biztosítása**
Az adókédek megfeleltetés és az adatminőség a kulcs.

Mire számítunk a jövőben?

NAV részéről a validációs logikák folyamatos fejlesztése várható.

A fejlődés iránya a teljes körű adategyeztetés.

Két megoldás, eltérő automatizálási szint

msg eÁFA Simplified

SAP XML-export és webes feltöltés

A Simplified megoldásunk az SAP-ban rendelkezésre álló adatokból állít elő elővalidált XML-állományt. A kijelölt munkatárs ezt a NAV eÁFA webes felületére tölti fel, majd kezeli a NAV visszajelzéseit és elvégzi a jóváhagyást.

✓ **Kinek ajánlott:**

Azoknak a vállalatoknak javasoljuk, amelyek egyszerűbb architektúrát szeretnének, és elfogadható számukra a kézi feltöltés. Jellemző célcsoportja a kisebb vagy közepes bizonylatszámú, kevés céggel és átlátható áfa-folyamatokkal működő szervezet.

SAP Document and Reporting Compliance

Automatizált M2M-integrációhoz

Az SAP Document and Reporting Compliance (DRC) megoldás kapcsolja össze az SAP-környezetet a NAV eÁFA rendszerével. A gép-gép kapcsolat célja a bevallási folyamat és az adatátadás magasabb fokú automatizálása.

✓ **Kinek ajánlott:**

Elsősorban nagy bizonylatszámú, összetettebb működésű vállalatoknak és szolgáltatóközpontoknak javasoljuk, ahol fontos a rendszerbe illesztett ellenőrzés és az auditálhatóság. Előfeltétele az érvényes SAP DRC licenc és a megfelelő technikai környezet.

A választást az adózási komplexitás, a céggel rendelkező számlák száma, a tranzakciós volumen és az elvárt automatizálás együtt határozza meg.

A helyes adatok mindkét megoldás alapját jelentik

A technikai kapcsolat önmagában nem biztosít helyes bevallást. Mindkét megoldásnál azt kell elérni, hogy az SAP-ból származó tételek tartalmilag megfelelően, a NAV által elvárt struktúrában kerüljenek feldolgozásra.

Adó kód-megfeleltetés

Az SAP-adó kódokat és üzleti szabályokat a NAV standard adó kódjaihoz rendeljük. A megfeleltetés a vállalat tényleges ügyleteit fedi le, ezért a pénzügyi és adózási terület közreműködése szükséges.

Üzletileg konfigurálható megfeleltető táblát alakítunk ki. Új SAP-adó kód vagy NAV-szabály esetén ezt frissíteni kell. Hiányzó vagy érvénytelen kód az analitika elutasításához vezethet.

Adatminőség és ellenőrzés

A bizonylatok, a partneradatok és az áfa-analitika hiányosságai befolyásolhatják a feldolgozást. A felkészülésben azonosítjuk a hiányzó vagy inkonzisztens adatokat és a szükséges javításokat.

Az XML előállítását megelőző ellenőrzések a korai hibafelismerést segítik. Az elővalidáció mellett a NAV saját ellenőrzései és a bevallás üzleti jóváhagyása is megmaradnak.

A cél: karbantartott megfeleltetési szabályok, feldolgozható adatok és egyértelmű ellenőrzési felelősségek.

msg eÁFA Simplified megoldás

Mit nyújt a megoldás?

Elsőre jóváhagyható, szabványos eÁFA-XML – kézi Excel-munka és utólagos javítás nélkül. A programba épített ellenőrzés minden feltöltés előtt kiszűri a hibákat.

Egyszerűbb architektúra

Gyorsabb, kockázatmentesebb bevezetés: nincs szükség DRC licencre, API-kapcsolatra vagy aláírás-implementációra. SAP ECC és S/4HANA kompatibilis.

A rendszerverziót és a kezelt ügyleteket a felmérésben pontosítjuk.



Az msg eÁFA Simplified megoldás használata

01

Az adatok összegyűjtése és megfeleltetése

Számlák, adónemek, összegek, partneradatok összegyűjtése. A program a konfigurált szabályok alapján a NAV standard adó kódjaihoz rendeli a tételeket.

02

Előellenőrzés és XML-generálás

A program ellenőrzi és kiszűri a hiányos, hibás vagy ellentmondó tételeket a beépített logika alapján. Ezt követően elkészíti a beadásra kész, aláírt, tömörített állományt.

03

Feltöltés és a NAV visszajelzéseinek kezelése

A kijelölt munkatárs az XML-állományt feltölti az eÁFA webes felületére. A NAV további ellenőrzéseket végez; a blokkoló hibák javítása után új XML előállítására és feltöltésére lehet szükség.

04

Üzleti ellenőrzés, jóváhagyás és benyújtás

A vállalat ellenőrzi a bevallás tartalmát és a NAV üzeneteit. A megfelelő jogosultsággal rendelkező munkatárs jóváhagyja és benyújtja a bevallást.

A Simplified megoldás üzleti előnyei



✓ Kevesebb kézi adat-előkészítés

A program az SAP-adatokból állítja össze a tételes analitikát. A konfigurált megfeleltetés és az előellenőrzés csökkenti a manuális Excel-munkát, és segít még a webes feltöltés előtt feltárni a javítandó adatokat.

✓ Egyszerűbb technikai kialakítás

A megoldás nem igényel NAV API-kapcsolatot vagy külön aláírás-implementációt. Ez mérsékli az integrációs feladatokat. Megfelelő adatminőség és rendezett adó kódok mellett rövidebb bevezetés tervezhető.

✓ Jogszabályi változások követése

Az éves jogszabálykövetés a megoldás karbantartásának részeként tervezhető. A szolgáltatás pontos tartalmát és a szükséges frissítések kezelését a maintenance-megállapodás rögzíti.

Mi befolyásolja a bevezetés összetettségét?

Az egyszerűbb technikai architektúra mellett is szükség lehet üzleti egyeztetésre vagy adatjavításra. Az alábbi eseteket ezért a projekt tervezésekor külön megvizsgáljuk.

Speciális áfa-ügyletek

Az arányosítás és az ágazatspecifikus fordított adózás saját szabályokat igényelhet.

Új SAP-adó kódok

Ha a meglévő SAP-adó kódok nem különítik el a NAV szerinti besorolásokat, új adó kódokra vagy részletesebb megfeleltetési szabályokra lehet szükség.

Bizonylat- és törzsadat-hiányok

A hiányzó vagy egymásnak ellentmondó adatok javítása megelőzi a megbízható XML-generálást. A felmérésben rögzítjük az adattisztítás feladatait és a felelősöket.

Több cégek kód, eltérő gyakorlat

Célcsoportban az eltérő könyvelési megoldások társaságonkénti egyeztetést és tesztelést igényelhetnek. A terjedelmet ezért az érintett cégek kódok alapján határozzuk meg.

SAP Document and Reporting Compliance (DRC)

Mit nyújt a megoldás?

Teljes körű automatizálás: nincs kézi feltöltés, nincs humán hiba, és minden lépés auditálható – a bevallás mindig követi a NAV-elvárásokat.

Ezt egy SAP DRC-alapú gép-gép kapcsolat biztosítja az SAP-környezet és a NAV eÁFA API között.

Különösen nagy tranzakciós volumen vagy összetett folyamatok esetén éri meg, ahol a kézi feltöltés már nem fenntartható.



Licenc és technikai előfeltételek

Érvényes SAP DRC licenc szükséges. A felmérésben ellenőrizzük a konkrét SAP-verziót, a rendelkezésre álló DRC-funkciókat, a NAV-kapcsolat feltételeit és az esetleges kiegészítő fejlesztési igényt. Ezek alapján határozzuk meg a végleges megoldást, a projekt terjedelmét és az implementáció díját.

A DRC-megoldás bevezetése



01 Felkészültségi felmérés és megoldástervezés

Áttekintjük az SAP- és DRC-környezetet, az áfa-jelentési struktúrát és a bevételei folyamatot. A hiányelemzés alapján meghatározzuk a megvalósítandó funkciókat, az integrációs feladatokat és az ütemezést.

02 Adó kódok és adatminőség rendezése

Kialakítjuk a NAV standard adó kódjaihoz tartozó megfeleltetést és a validációs szabályokat. Az ügyfél pénzügyi és adózási területével egyeztetjük a speciális ügyleteket és a szükséges törzsadat-javításokat.

03 Konfiguráció és M2M-integráció

Elvégezzük a megállapodott DRC-konfigurációt, valamint az eÁFA API- és XML-kapcsolat kialakítását. Az esetleges partnermegoldás vagy kiegészítő fejlesztés alkalmazását a jóváhagyott megoldásterv rögzíti.

04 Tesztelés, éles indulás és kezdeti támogatás

A megoldást a NAV tesztkörnyezetével és valós üzleti esetekkel ellenőrizzük. Az élesítés előtt párhuzamos ellenőrzés szükséges; az első bevételek felügyeletének időtartamát és tartalmát a projektajánlat rögzíti.

Az ajánlat testreszabása és a következő lépés



A megoldásválasztást az ügyfél működése határozza meg

Az SAP-környezet, a cégek kódok, a bizonylatszám és az áfa-ügyletek áttekintése alapján javaslatot adunk a megoldásra. Ezt követően pontosítjuk a terjedelmet, a díjakat és az ütemezést.

Mikor célszerű a Simplified megoldás?

Ha az adatgyűjtést és az XML-előállítást automatizálnák, a webes feltöltés és jóváhagyás pedig kezelhető feladat. Közvetlen API-kapcsolat nélkül egyszerűbb technikai kialakítás tervezhető.

Mikor célszerű a DRC?

Ha közvetlen gép-gép kapcsolatra és az SAP-folyamatba illeszkedő, automatizált bevallási működésre van szükség. A döntéshez a DRC licenclési és technikai feltételeit is megvizsgáljuk.

Célcsoporton belül a két megoldás kombinálható: egyes társaságok Simplified XML-exportot, mások DRC-integrációt használhatnak. Az eltérő könyvelési gyakorlatokat a társaságonkénti felmérésben vizsgáljuk.

Közös alapok a gyors, zökkenőmentes induláshoz

A gyors, zökkenőmentes induláshoz érdemes már a projekt elején közösen tisztázni az alábbi pontokat – ezek határozzák meg a ráfordítást és az átfutási időt.



Üzleti és adózási döntések

Az ügyfél kijelöli a pénzügyi és adózási döntéshozókat, és jóváhagyja az adó kód-megfeleltetést. Ez biztosítja, hogy a bevallás elsőre pontos legyen – nincs utólagos javítás.



Hozzáférések és rendszerkörnyezet

A felmérésben tisztázzuk az SAP-verziót, az érintett rendszereket és a hozzáféréseket. Ezzel elkerülhetők a projekt közbeni technikai fennakadások és a csúszás.



Adattisztítás és speciális esetek

A hiányos törzsadatok és speciális áfa-ügyletek korai feltárása megelőzi a bevallási hibákat. A szükséges javításokat és egyedi szabályokat a felmérésben nevesítjük.



Támogatás és változáskezelés

A maintenance és a jogszabálykövetés kereteit előre rögzítjük, így az éles indulás után sem ér meglepetés. Az új igényeket külön egyeztetjük.

Minél hamarabb tisztázzuk ezeket, **annál rövidebb az átfutási idő a 2027.01.01-i NAV-határidőig.**

Hivatalos eÁFA-információk



Az aktuális működési leírások, interfészszerzők és standard adó kódok az alábbi NAV-felületeken érhetők el. A megvalósítás során az érvényes verziókat vesszük alapul.

eÁFA dokumentációk

<https://eafa.nav.gov.hu/dokumentaciok>

Technikai leírások és fejlesztői egyeztetések

<https://github.com/nav-gov-hu/eVAT>

Interfészszerző

<https://github.com/nav-gov-hu/eVAT/tree/master/docs/spec>

NAV standard adó kódok

https://github.com/nav-gov-hu/eVAT/tree/master/docs/standard_adokod

Készen áll az eÁFA-átállásra?

Vegye fel velünk a kapcsolatot – mérjük fel közösen, melyik megoldás illeszkedik leginkább az Önök SAP-környezetéhez és folyamataihoz.



Turcsán István

SAP FI architekt

istvan.turcsan@msg-plaut.hu

+36 70 373 3276

msg Plaut Hungary Kft.

1066 Budapest
Nyugati tér 1.

office.hu@msg-plaut.hu