

## **Tájékoztató segédlet: Könyvelőiroda alkalmazottjainak meghatalmazása, ügyfélkapu kezelésre**

### **I. Gazdasági társaságok (pl. Kft., Bt., Zrt.) meghatalmazása az ONYA rendszerben**

#### **1. A gazdasági társaság meghatalmazza a könyvelő irodát az EGYKE-n keresztül. (Ez a legfontosabb) Majd két lehetőség van:**

##### **a) Tulajdonos ügyfélkapujával, szervezeti hozzáféréssel:**

- Beszerzünk egy eszközt (Tablet, okos telefon) amelyen a könyvelő iroda, mint szervezet ügyfélkapuja élesítve van (Egy ügyfélkapuhoz több eszközre is le lehet tölteni autentikátorokat, sőt egy ügyfélkapuhoz többféle eszközön többféle autentikátort használhatunk, így a könyvelő iroda tulajdonosa is a saját eszközén tudja a saját ügyfélkapuját használni)
- Az iroda vezetője, vagy akit az iroda belső szabályzata kijelöl, dönthet arról, hogy az alkalmazottak eljárhatnak-e az ügyekben.
- Ebben az esetben az alkalmazottak az iroda **szervezeti ügyfélkapus hozzáférésein keresztül** tudnak ügyeket intézni, az irodai eszközön tudnak kódot generálni a belépéshez.
- Ebben az esetben érdemes vagy az ANYK csoportos beküldése funkciót használni, vagy KR kiterjesztéssel megjelölni a bevételeket és tárhelyről egyszerre beküldeni.

##### **b) Minden alkalmazott a saját ügyfélkapuján lép be**

- A másik lehetőség az, hogy miután a gazdasági társaságok meghatalmazták a könyvelő irodát, a könyvelő iroda meghatalmazza az alkalmazottait az ONYA felületen. Az alkalmazottak ezt követően a könyvelő iroda által könyvelt cégek nevében eljárhatnak a megadott területeken.
- Ezt a 15-ös kóddal lehet, mint „**15 = számviteli, könyvviteli szolgáltatásra jogosult gazdasági társaság vagy egyéb szervezet törvényes vagy szervezeti képviselője, foglalkoztatottja, tagja**” Ebben az esetben tudunk bevételeket küldeni, adófolyószámlát nézni, törzsadatot..stb. az alkalmazott saját ügyfélkapuján a saját kódjával (nem a tulajdonos ügyfélkapujával). Üzeneteket nem kap az alkalmazott az ügyfélkapujára, csak a cégkapu megbízott.

#### **Megjegyzés:**

A táppénzt ezekkel a megoldásokkal nem lehet beküldeni, azt a Rendelkezési nyilvántartásban lehet megtenni, egy külön meghatalmazás keretein belül.

A Rendelkezési nyilvántartásban a szervezet és a könyvelő iroda megegyezése alapján kell megtenni a meghatalmazásokat.

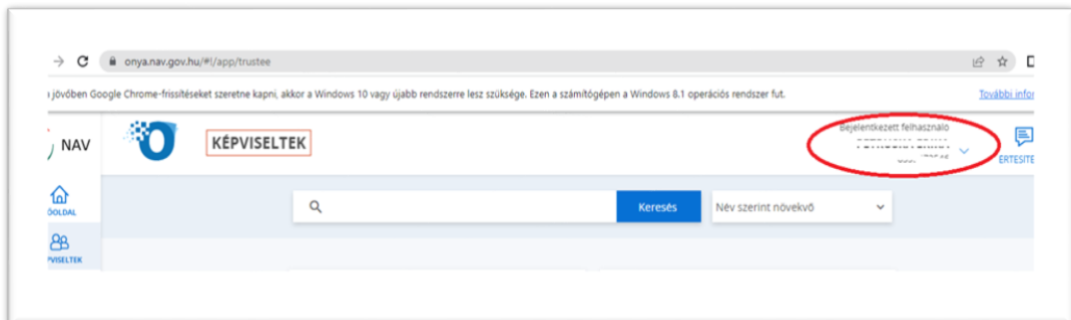
Javaslat meghatalmazásra *(Eltérő lehet, a megkötött megbízási szerződés alapján)*

- PTK szerinti általános meghatalmazás:
  - Közjegyzők
  - Országos Bírósági Hivatal és bíróságok, köztestületek
  - Bírósági végrehajtók és Önálló bírósági végrehajtó irodák
  - Helyi Önkormányzatok
  - Államigazgatási szervek
- Egészségbiztosítási feladatok meghatalmazása
  - Pénzbeli egészségbiztosítási ellátás, illetve TP kifizetőhely.
- Igazságügyi minisztérium
  - E-beszámoló

## A második eset leírása:

### 2. Ügyfélkapu belépés:

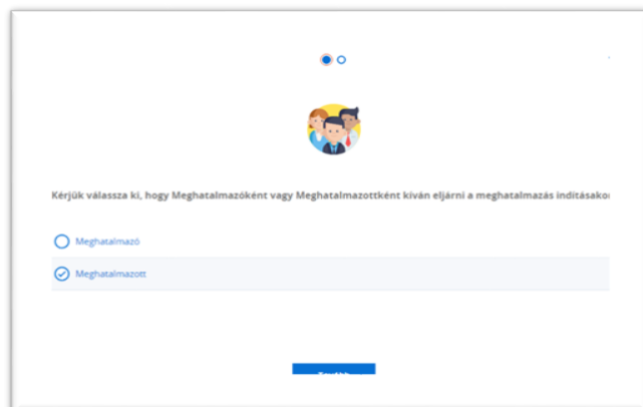
- A gazdasági társaság ügyvezetője vagy meghatalmazottja lépjen be az ONYA rendszerbe saját ügyfélkapus hozzáféréssel.
- A jobb felső sarokban a bejelentkezett felhasználónál ki kell választani a könyvelő irodát, amely innentől adja a meghatalmazást az alkalmazottnak.



### 3. Új meghatalmazás létrehozása:

- Válassza az "Új Nyomtatvány" opciót.
- Meghatalmazások
- UJEGYKE
- MEGHATALMAZOTT

Válassza ki azt a céget, amelyhez az alkalmazottat hozzá szeretnénk rendelni.



EMZ HUNGARY KFT.

KÖNYVELÉS - SZÁMVITEL

INFO

4400 Nyíregyháza, Rákóczi utca 1. 2/7. 11255273-2-15

info@emzhungary.com

42/793-726

4. **Képviselt szervezet adatainak megadása:**
    - Írja be a képviselőt (az alkalmazottat)
    - A szervezet adott, az a Könyvelő iroda.
  5. **Képviselet:** 15-ös
  6. **Képviselt:** a Szervezet adatai, akit képviselni fogunk.
  7. **Időbeli hatály beállítása**
  8. **Jogosultságok kiválasztása:**
    - Válassza ki a kívánt jogosultságokat (pl.: **ADÓÜGYEK (kivéve egyes jövedéki ügyek)**)
  9. **Meghatalmazás véglegesítése:**
    - Ellenőrzés és benyújtás
    - Küldje be a meghatalmazást az ONYA rendszerben.
    - A NAV visszaigazolást küld a meghatalmazás érvényesítéséről.
- 

## II. Egyéni vállalkozók meghatalmazása az EGYKE nyomtatvánnyal

Ebben az esetben is alkalmazható mindkét megoldás, mint ahogy a cégeknél jártunk el.

1. **Nyomtatvány**
  - ONYA (vagy ANYK) felületen EGYKE nyomtatvány kitöltése.
2. **Képviselt személy adatainak kitöltése:**
  - Az egyéni vállalkozó adatai (név, adóazonosító jel, székhely címe) kerülnek ide.
3. **Képviselő adatainak kitöltése:**
  - Adja meg a könyvelőiroda nevét és adószámát, vagy ha az iroda egy konkrét alkalmazottját hatalmazza meg, akkor miután a könyvelő irodát EGYKE-n meghatalmaztuk, a könyvelő iroda meghatalmazza az alkalmazottat.
4. **Jogosultságok beállítása:**
  - Jelölje ki, milyen tevékenységeket végezhet a képviselő (pl. bevallás beadása, adatszolgáltatás).
5. **Benyújtás**

### Megjegyzés:

Tp-hez és egyéb képviselethez ebben az esetben is szükséges az RNY-ben a meghatalmazás.



EMZ HUNGARY KFT.

KÖNYVELÉS - SZÁMVITEL

INFO

4400 Nyíregyháza, Rákóczi utca 1. 2/7. 11255273-2-15

info@emzhungary.com

42/793-726

### III. M2M Kapcsolat

A könyvelő szoftver és a NAV közötti kapcsolat a lehető legjobb megoldás, így közvetlenül be lehet küldeni a programból, előzetesen beállított technikai felhasználó segítségével a bevallásokat.

---

### IV. Gyakran Ismételt Kérdések (GYIK)

#### 1. Miért nem használható a könyvelőiroda központi ügyfélkapus fiókja?

- Az új ügyfélkapu+ rendszer miatt minden alkalmazottnak egyéni ügyfélkapus fiókkal kell dolgoznia.

#### 2. Hogyan egyszerűsíthető a folyamat?

- Egy gazdasági társaság egyetlen meghatalmazással felhatalmazhatja az egész könyvelőirodát. Ezután a könyvelőiroda belső szabályozása alapján osztja ki a feladatokat az alkalmazottak között, használva a könyvelő iroda ügyfélkapu kódját.

#### 3. Technikai felhasználó megoldás lehet?

- Igen, ha a könyvelőszoftverek támogatják, technikai felhasználót lehet használni a bevallások automatizálására, amely csökkenti az egyedi meghatalmazások számát.



**EMZ HUNGARY KFT.**

KÖNYVELÉS - SZÁMVITEL

INFO

☎ 4400 Nyíregyháza, Rákóczi utca 1. 2/7. 📠 11255273-2-15

✉ info@emzhungary.com

☎ 42/793-726