

a helyi iparűzési adóról állandó jellegű iparűzési tevékenység esetén

évben kezdődő adóévben a/az _____ önkormányzat
illetékességi területén folytatott tevékenység utáni adókötelezettségről

(Benyújtandó a székhely, telephely fekvése szerinti települési önkormányzat,
fővárosban a fővárosi önkormányzat adóhatóságához.)

I. Bevallás jellege

1. Éves bevallás
2. Záró bevallás
3. Előttársasági bevallás
4. Naptári évtől eltérő üzleti évet választó adózó bevallása
5. Év közben kezdő adózó bevallása
6. Naptári évtől eltérő üzleti évet választó adózó áttérésének évről készült évközi bevallása
7. A személyi jövedelemadóról szóló törvény szerinti mezőgazdasági őstermelő bevallása
8. A Htv. 41. § (8) bekezdés alapján, közös őstermelői igazolványban adószámmal rendelkező őstermelő (adózó), családi gazdálkodó bevallása
9. A Htv. 37. § (2) bek. a) pontja és a (3) bek. alapján adóévben állandó jellegű iparűzési tevékenységgé váló tevékenység után benyújtott bevallás
10. A kisadózó vállalkozás tételes adójának alanyaként benyújtott bevallás
11. A Htv. 39/E. § szerint mentes adóalany bevallása
12. A Htv. 39/F. § szerint mentes adóalany bevallása
Az adóalanyt megillető adóelőny de minimis (csekély összegű) támogatásnak minősül, amennyiben e tényt ebben a négyzetben jelöli, akkor azzal elismeri, hogy a mentesség igénybevételére jogosult
13. Önellenőrzés

II. Bevallott időszak

év hó naptól

év hó napig

III. Záró bevallás

1. Felszámolás
2. Végelszámolás
3. Kényszertörlesztés
4. Adószám megszüntetése
5. Átalakulás, egyesülés, szétválás
6. A tevékenység saját elhatározásból történő megszüntetése
7. Hatósági megszüntetés
8. Előttársaságként működő társaság cégbejegyzés iránti kérelemnek elutasítása vagy a kérelem bejegyzés előtti visszavonása
9. Székhely áthelyezése
10. Telephely megszüntetése
11. Egyszerűsített vállalkozói adóalanyiság megszűnése
12. Egyéni vállalkozói tevékenység szüneteltetése
13. A kisadózó vállalkozások tételes adójában az adóalanyiság év közben való keletkezése
14. A kisvállalati adóban az adóalanyiság megszűnése
15. A települési önkormányzat adórendeletének hatályon kívül helyezése
16. Egyéb: _____

IV. A bevallásban szereplő betétlapok

A B C D E F G H I J

| VII. Az adó | <i>(a 28. sor kivételével forintban)</i> |
|---|---|
| 19. Az ideiglenes jellegű iparűzési tevékenység után az adóévben megfizetett és az önkormányzatnál levonható adóátalány összege [Htv. 40/A. § (1) bek. a) pontja szerint] | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 20. A ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt belföldi útdíj 7,5 %-ának a településre jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bek. b) pontja szerint] | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 21. A ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt külföldi útdíj 7,5 %-ának a településre jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bek. b) pontja szerint] | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 22. A ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt úthasználati díj 7,5 %-ának a településre jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bek. b) pontja szerint] | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 23. Az önkormányzati döntés szerint a vállalkozó az adóévben elszámolt alapkutatás, alkalmazott kutatás vagy kísérleti fejlesztés közvetlen költsége 10%-ának településre jutó hányada [Htv. 40/A. § (3) bek.] | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 24. Az iparűzési adófizetési kötelezettség [16-(17+18+19+20+21+22+23)] | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 25. Az önkormányzatra jutó adóátalány összege | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 26. Külföldön létesített telephelyre jutó adóalap | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 27. Az adóévben megfizetett útdíj 7,5 %-a | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |
| 28. A foglalkoztatás növeléséhez kapcsolódó létszámnövekmény (főben kifejezett adat) | <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ <input type="text"/> _ |

Ny.v.:2.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.04.13 10.00.43

VIII. Adóelőlegek bevallása

1. Előlegfizetési időszak:

□□□□ év □□ hó □□ naptól □□□□ év □□ hó □□ napig

2. Első előlegrészlet: Esedékesség: □□□□ év □□ hó □□ nap

2.1. Összeg (forintban): □□□□ □□□□ □□□□ □□□□ □□□□

3. Második előlegrészlet: Esedékesség: □□□□ év □□ hó □□ nap

3.1. Összeg (forintban): □□□□ □□□□ □□□□ □□□□ □□□□

IX. Felelősségem tudatában kijelentem, hogy a bevallásban szereplő adatok a valóságnak megfelelnek

_____ helység □□□□ év □□ hó □□ nap _____ az adózó vagy képviselője (meghatalmazottja) aláírása

1. Jelen adóbevallást ellenjegyzem: _____

2. Adótanácsadó, adószakértő neve: _____

3. Adóazonosító száma: _____

4. Bizonyítvány, igazolvány száma: _____

5. Jelölje X-szel:

- 5.1. Az adóhatósághoz bejelentett, a bevallás aláírására jogosult állandó meghatalmazott
- 5.2. meghatalmazott (meghatalmazás csatolva)
- 5.3. adóhatósághoz bejelentett pénzügyi képviselő

"A" JELŰ BETÉTLAP

évből kezdődő adóévről a/az _____ önkormányzat
illetékességi területén folytatott állandó jellegű iparűzési tevékenység utáni adókötelezettségről szóló helyi
iparűzési adóbevalláshoz

Vállalkozók nettó árbevételének a kiszámítása [éves beszámolóját a számviteli törvény szerint készítő adóalany esetén]

I. Adóalany

Adóalany neve (cégneve): _____

Adóazonosító jele:

Adószáma: - -

II. Nettó árbevétel

(forintban)

1. Htv. szerinti - vállalkozási szintű - éves nettó árbevétel
[2-3-4-5-6]:

2. Számviteli törvény, Sza. törvény hatálya alá tartozó
vállalkozó kompenzációs felárral növelt ellenérték szerinti
nettó árbevétel:

3. A társasági adóról és osztalékadóról szóló törvény szerinti
jogdíjbevétel:

4. Egyéb szolgáltatások értékeként, illetve egyéb ráfordítások
között kimutatott jövedéki adó összege:

5. Egyéb ráfordítások között kimutatott regisztrációs adó,
energiaadó, az alkoholos italok utáni népegészségügyi
termékadó összege:

5.1. Az 5. sorból regisztrációs adó:

5.2. Az 5. sorból energiaadó:

5.3. Az 5. sorból az alkoholos italok utáni
népegészségügyi termékadó:

6. Felszolgálati díj árbevétele:

_____ helység év hó nap _____ az adózó vagy képviselője (meghatalmazottja)
aláírása

"C" JELŰ BETÉTLAP

, évben kezdődő adóévről a/az _____ önkormányzat
illetékességi területén folytatott állandó jellegű iparüzési tevékenység utáni adókötelezettségről szóló helyi
iparüzési adóbevalláshoz

Biztosítók nettó árbevételének a kiszámítása

I. Adóalany

Adóalany neve (cégneve): _____

Adóazonosító jele:

Adószáma:

II. Nettó árbevétel

(forintban)

| | |
|--|--|
| 1. Htv. szerinti - vállalozási szintű - éves nettó árbevétel [2+3+4+5+6+7-8] | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 2. Biztosítástechnikai eredmény | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 3. Nettó működési költség | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 4. Befektetésekből származó biztosítástechnikai ráfordítások (csak életbiztosítási ágánál) és az egyéb biztosítástechnikai ráfordítások együttes összege | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 5. Fedezeti ügyletek nyereségének/ veszteségének nyereségjellegű különbözete | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 6. Alapügyletek (fedezett tételek) nyereségének/ veszteségének nyereségjellegű különbözete | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 7. Nem biztosítási tevékenység bevétele, befektetések nettó árbevétele, a Htv. 52. § 22. pont c) alpontja szerint egyéb növelő tételek | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 8. Htv. 52. §. 22. pont c) alpontjában foglalt csökkentések | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |

_____ helység _____ az adózó vagy képviselője (meghatalmazottja)
aláírása

| III. A Htv. 39. § (6) bekezdésének hatálya alá tartozó kapcsolt vállalkozás esetén | | (forintban) |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. A kapcsolt vállalkozás adóalanyok összes nettó árbevétele | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 2. A kapcsolt vállalkozás adóalanyok által figyelembe vehető összes anyagköltség, alvállalkozói teljesítések értéke, alap kutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés adóévben elszámolt közvetlen költsége | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 3. A kapcsolt vállalkozás adóalanyok összes eladott áruk beszerzési értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 4. A kapcsolt vállalkozás adóalanyok összes közvetített szolgáltatások értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 5. A 3. és 4. sorból a Htv. 39. § (7) bekezdése szerinti export árbevételhez kapcsolódó összes elábé és közvetített szolgáltatások értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 6. A 3. sorból a Htv. 39. § (7) bekezdése szerinti közfinanszírozásban részesülő gyógyszerek értékesítéséhez kapcsolódó elábé, vagy dohány kiskereskedelmi-ellátónál a dohány bekerülési értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 7. A 3. sorból a Htv. 39. § (7) bekezdése szerinti földgázpiaci és villamos energia piaci ügyletek elszámolása érdekében vásárolt és tovább értékesített, a számvitelről szóló törvény szerinti eladott áruk beszerzési értékeként elszámolt földgáz és villamos energia beszerzési értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 8. A kapcsolt vállalkozásoknál a Htv. 39. § (4)-(5) bekezdése alapján (sávosan) megállapított, levonható elábé és közvetített szolgáltatások értéke együttes összege | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 9. A kapcsolt vállalkozás tagjai által összesen figyelembe vehető eladott áruk beszerzési értékének és a közvetített szolgáltatások értékének együttes összege (5+6+7+8) | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 10. A kapcsolt vállalkozások összesített pozitív előjelű különbözete (adóalap) (1-2-9) | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 11. Az adóalanyra jutó vállalkozási szintű adóalap ["E" jelű betéttlap III. /10. sor x ("A" vagy "B" vagy "C" vagy "D" jelű betéttlap II/1. sor ÷ "E" jelű betéttlap III./1. sor)] | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| | |
|--|--|
| <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100%;"></div> <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100%;"></div> <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100%;"></div> <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 100%;"></div> </div> <p style="text-align: center; margin-top: 5px;">helység év hó nap</p> | <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 90%;"></div> <div style="border-bottom: 1px solid black; width: 10%;"></div> </div> <p style="text-align: center; margin-top: 5px;">az adózó vagy képviselője (meghatalmazottja) aláírása</p> |
|--|--|

"F" JELŰ BETÉTLAP

2 0 évben kezdődő adóévről a/az _____ önkormányzat
illetékességi területén folytatott állandó jellegű iparűzési tevékenység utáni adókötelezettségről szóló helyi
iparűzési adóbevalláshoz

A vállalkozási szintű adóalap megosztása

I. Adóalany

Adóalany neve (cégneve): _____

Adóazonosító jele:

Adószáma:

II. Az alkalmazott adóalap megosztás módszere

- Személyi jellegű ráfordítással arányos
- Eszközérték arányos
- A Htv. melléklet 2.1. pontja szerinti megosztás
- A Htv. melléklet 2.2. pontja szerinti megosztás
- A Htv. melléklet 2.3. pontja szerinti megosztás
- A Htv. melléklet 2.4.1. pontja szerinti megosztás
- A Htv. melléklet 2.4.2. pontja szerinti megosztás

III. A megosztás

| | |
|--|--|
| 1. A vállalkozás által az adóévben - a Htv. melléklete szerint - figyelembeveendő összes személyi jellegű ráfordítás összege | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 2. Az 1. sorból az önkormányzat illetékességi területén foglalkoztatottak után az adóévben - a Htv. melléklete szerint - figyelembeveendő személyi jellegű ráfordítás összege | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 3. A vállalkozásnak az adóévben a székhely, telephely szerinti településekhez tartozó - a Htv. melléklete szerinti - összes eszközérték összege | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 4. A 3. sorból az önkormányzat illetékességi területén figyelembeveendő - a Htv. melléklete szerinti - eszközérték összege | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |

| III. A megosztás | |
|--|---|
| 5. Egyetemes szolgáltató, villamosenergia- vagy földgázkereskedő villamosenergia vagy földgáz végső fogyasztók részére történő értékesítésből származó összes számviteli törvény szerinti nettó árbevétele | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 6. Az 5. sorból az önkormányzat illetékességi területére jutó számviteli törvény szerinti nettó árbevétele | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 7. Villamosenergia-elosztó hálózati engedélyes és földgázelosztói engedélyes esetén az összes végső fogyasztónak továbbított villamosenergia vagy földgáz mennyisége | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 8. A 7. sorból az önkormányzat illetékességi területén lévő végső fogyasztónak továbbított villamosenergia vagy földgáz mennyisége | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 9. Az építőipari tevékenységből [Htv. 52. § 24.] származó, számviteli törvény szerinti értékesítés nettó árbevétele és az adóév utolsó napján fennálló, építőipari tevékenységgel összefüggésben készletre vett befejezetlen termelés, félkésztermék, késztermék értéke együttes összege | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 10. A 9. sorból az önkormányzat illetékességi területén a Htv. 37. § (2) bekezdés b) pont és (3) bekezdés szerint létrejött telephelyre jutó összeg | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 11. A vezeték nélküli távközlési tevékenységet végző vállalkozó távközlési szolgáltatást igénybe vevő előfizetőinek száma | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 12. A 11. sorból az önkormányzat illetékességi területén található számlázási cím szerinti vezeték nélküli távközlési tevékenységet igénybe vevő előfizetők száma | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 13. A vezetékes távközlési tevékenységet végző vállalkozó vezetékes távközlési tevékenység szolgáltatási helyeinek száma | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 14. A 13. sorból az önkormányzat illetékességi területén található vezetékes szolgáltatási helyeinek száma | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 15. vezetékes távközlési tevékenységet végző vállalkozó vezeték nélküli távközlési szolgáltatást igénybe vevő előfizetőinek száma | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 16. A 15. sorból az önkormányzat illetékességi területén található számlázási cím szerinti vezeték nélküli távközlési tevékenységet igénybe vevő előfizetők száma | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |

| | |
|---|--|
| <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> | az adózó vagy képviselője (meghatalmazottja) aláírása |
| helység év hó nap | |

| II. Nettó árbevétel | | <i>(forintban)</i> |
|---|----------------------|----------------------|
| III/1. A Htv. 40/C. § szerinti nettó árbevétel | | |
| 13. Bevételek keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó fedezeti ügylet bevételecsökkentő hatása | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 14. Pénzügyi lízing esetén a lízingbe adónál a lízing-futamidő kezdetekor megjelenített követelés kezdeti közvetlen költségeket nem tartalmazó ellenértéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 15. Nem szokásos tevékenység keretében eladott termék, nyújtott szolgáltatás árbevétele | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 16. Üzletág-átruházás esetén az átadott eszközök kötelezettségekkel csökkentett értékét meghaladó ellenérték | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 17. Operatív lízingből származó árbevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 18. A Htv. 40/C. §-a (1) bekezdés a)-d) vagy az a), e) és g)-j) pontok szerinti ügyletről kiállított számla szerinti, az IFRS-ek szerint árbevételnek nem minősülő ellenérték | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 19. A társasági adóról és osztalékadóról szóló törvény szerinti jogdíjbevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 20. Felszolgálati díj árbevétele | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 21. Az adóhatósággal elszámolt jövedéki adó, regisztrációs adó, energiaadó és az alkoholos italt terhelő népegészségügyi termékadó összege, | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 21.1. A 21. sorból regisztrációs adó: | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 21.2. A 21. sorból energiaadó: | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 21.3. A 21. sorból az alkoholos italt terhelő népegészségügyi termékadó: | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 22. Saját használatú ingatlan vagy befektetési célú ingatlan eladásából származó árbevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 23. Bevételek keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó fedezeti ügylet bevétele növelő hatása | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| III/2. A Htv. 40/D. § szerinti nettó árbevétel | | |
| 1. Nettó árbevétel (2+3+4+5+6+7+8-9-10) | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 2. Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 3. A kamatbevétel csökkentéseként az IFRS-ek alapján elszámolt ráfordítások | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 4. A nyújtott szolgáltatások után az IAS 18 szerint elszámolt bevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 5. Az IAS 32 szerinti pénzügyi instrumentum értékesítésével elért nyereség, nyereségjellegű különbözet | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 6. Pénzügyi lízing esetén a lízingbe adónál a lízing-futamidő kezdetekor megjelenített követelés kezdeti közvetlen költségeket nem tartalmazó ellenértéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 7. Operatív lízingből származó árbevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 8. Az adóalany nem szokásos tevékenysége során elszámolt bevétel, egyéb bevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 9. Az adóalany által ráfordításként elszámolt kamat | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 10. Pénzügyi lízingbe adott, kereskedelmi árunak nem minősülő eszköz könyv szerinti értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| II. Nettó árbevétel | | <i>(forintban)</i> |
|---|----------------------|----------------------|
| III/3. A Htv. 40/E. § szerinti nettó árbevétel | | |
| 1. Nettó árbevétel (2+3+4+5+6+7+8+9-10-11-12) | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 2. Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 3. A kamatbevétel csökkentéseként az IFRS-ek alapján elszámolt ráfordítások | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 4. A nyújtott szolgáltatások után az IAS 18 szerint elszámolt bevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 5. Az IAS 32 szerinti pénzügyi instrumentum értékesítésével elért nyereség, nyereségjellegű különbözet összege | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 6. Pénzügyi lízing esetén a lízingbe adónál a lízing-futamidő kezdetekor megjelenített követelés kezdeti közvetlen költségeket nem tartalmazó ellenértéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 7. Operatív lízingből származó árbevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 8. Az adóalany nem szokásos tevékenysége során elszámolt bevétel, egyéb bevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 9. Díjbevétel | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 10. Az adóalany által ráfordításként elszámolt kamat | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 11. Pénzügyi lízingbe adott, kereskedelmi árunak nem minősülő eszköz könyv szerinti értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 12. A biztosítási szerződés szerinti szolgáltatások teljesítése során elszámolt ráfordítás | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

| III. Eladott áruk beszerzési értéke | | <i>(forintban)</i> |
|---|----------------------|----------------------|
| 1. Eladott áruk beszerzési értéke (2+3+4+5+6+7-8) | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 2. Kereskedelmi áruk értékesítéskor nyilvántartott könyv szerinti értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 3. A beszerzési érték meghatározásánál figyelembe vett, nem számlázott kereskedelmi engedmények összege | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 4. Bevételt nem eredményező cserébe adott készlet könyv szerinti értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 5. Pénzügyi lízingbe adott, kereskedelmi árunak nem minősülő eszköz könyv szerinti értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 6. A Htv. 40/C. § (2) bekezdésének e) pontja alapján bevételnövelő tételként figyelembe vett értékesítés esetén az értékesített áru könyv szerinti értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 7. Nem szokásos tevékenység keretében értékesített kereskedelmi áru értéke | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| 8. A 7. és 6. sorból az az érték, melyet az adózó az adóévet megelőző éven már elábéként figyelembe vett | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

Ny.v.:2.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2017.04.13 10.00.43

| IV. Anyagköltség | | <i>(forintban)</i> |
|--|--|--|
| 1. Az anyag üzleti évben ráfordításként elszámolt felhasználáskori könyv szerinti értéke | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 2. A Htv. 40/G. § (2) bekezdés szerinti növelő tételek | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 3. A Htv. 40/G. § (23 bekezdés szerinti csökkentő tételek | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 4. Anyagköltség (1+2-3) | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |

| V. Közvetített szolgáltatások értéke | | <i>(forintban)</i> |
|---|--|--|
| 1. Az IFRS-ek szerint nem ügynökként közvetített szolgáltatások értéke | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 2. A Htv. 40/C.§ (2) bekezdésének e) pontja alapján bevételnövelő tételként figyelembe vett szolgáltatásnyújtás esetén a közvetített szolgáltatás könyv szerinti értéke | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 3. Közvetített szolgáltatások értéke (1+2) | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |

| VI. Áttérési különbözet | | <i>(forintban)</i> |
|--|---|--|
| 1. A Htv. 40/J. §-ának a) pont szerinti áttérési különbözet | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 1.2. Htv. 40/J. §-ának aa) pont szerinti áttérési különbözet | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 1.3. Htv. 40/J. §-ának ab) pont szerinti áttérési különbözet | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 2. A Htv. 40/J. §-ának b) pont szerinti különbözet | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 2.1. A Htv. 40/J.§-ának ba) pont szerinti különbözet | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 2.2. A Htv. 40/J. §-ának bb) pont szerinti különbözet | | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| 3. Az áttérési különbözet összege (1-2) | ± | <input type="text"/> _ <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |

| | | | | | |
|---------|---|--|--|--|--|
| _____ | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> | <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> | _____ |
| helység | év | hó | nap | | az adózó vagy képviselője (meghatalmazottja) aláírása |

