

V. ADÓALANY

1. Adózó neve (cégneve):
2. Adószáma: _ _ _ _ _ - _ _ _ Adóazonosító jele: _ _ _ _ _
3. Születési helye: .. ideje:
4. Anyja születési családi és utóneve:
5. Székhelye, lakóhelye:
6. Telephelye:
7. Levelezési címe:
8. A bevallás kitöltőjének neve: .. telefonszáma:.....

VI. AZ ADÓ ALAPJÁNAK EGYSZERŰSÍTETT MEGHATÁROZÁSI MÓDJÁT VÁLASZTÓK NYILATKOZATA:

Kérjük, az adóalapot az I betétlapon részletezze!

Az adóévben az adóalap egyszerűsített megállapítási módját választottam:

- 1. Szja törvény. szerinti átalányadózóként
- 2. EVA hatálya alá tartozó adóalanyként
- 3. Egyéb, az adóévben 8 millió forintot meg nem haladó nettó árbevételű vállalkozóként
- 4. KIVA hatálya alá tartozó adóalanyként

VII. KÖNYVVEZETÉS MÓDJA: (A megfelelő négyzetbe tett X-szel jelölje.)

- 1. egyszeres
- 2. kettős
- 3. bevételi és költségnyilvántartás
- 4. bevételi nyilvántartás

VIII. 2015. ADÓÉVRE ALKALMAZOTT ADÓALAP MEGOSZTÁS MÓDSZERE:

- 1. Személyi jellegű ráfordítással arányos (Htv. melléklet 1.1. pont)
- 2. Eszközérték arányos (Htv. melléklet 1.2. pont)
- 3. Személyi jellegű ráfordítás és eszközérték arányos együtt /komplex/ (Htv. melléklet 2.1. pont)
- 4. A Htv. melléklet 2.2. pontja szerinti megosztás
- 5. A Htv. melléklet 2.3. pontja szerinti megosztás
- 6. A Htv. melléklet 2.4.1. pontja szerinti megosztás
- 7. A Htv. melléklet 2.4.2. pontja szerinti megosztás

IX. ADÓ KISZÁMÍTÁSA

MEGNEVEZÉS	Az adatokat forintban kell megadni	Az adóhatóság tölti ki!
1. Htv. szerinti – vállalkozási szintű – éves nettó árbevétel (Részletezése külön betétlapon található.)		
2. Eladott áruk beszerzési értékének, közvetített szolgáltatások értékének figyelembe vehető együttes összege (Részletezése az „E” betétlapon található.) 500mFt alatt „E” lap 1.,2.,7. sor kitöltése kötelező! [A Htv. 39.§ (6) bekezdésének hatálya alá nem tartozó adóalany esetén: „E” lap II/7.sor adatával egyezően!]		
3. Az alvállalkozói teljesítmények értéke		
4. Anyagköltség		
5. Alapkutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés adóévben elszámolt közvetlen költsége		
6. HTV. SZERINTI - VÁLLALKOZÁSI SZINTŰ - ADÓALAP [1-(2+3+4+5)] vagy a Htv. 39.§ (6) alkalmazása esetén: “E” lap III/11. sor		
7. Szokásos piaci árra való kiegészítés miatti korrekció (+,-)		

8. Az IFRS-t alkalmazó vállalkozóknál az áttérési különbözet összege (+,-) (Részletezése a „K„ jelű betétlapon található)		
9. A foglalkoztatás növeléséhez kapcsolódó adóalap mentesség A KEDVEZMÉNY ÉRVÉNYESÍTÉSÉHEZ KÉRJÜK NYILATKOZZON A XI. PONTBAN!		
10. A foglalkoztatás csökkentéséhez kapcsolódó adóalap növekmény		
11. KORRIGÁLT HTV. SZERINTI ADÓALAP /VÁLLALKOZÁSI SZINTŰ/ (6+7+8-9+10)		
12. Az önkormányzat illetékességi területére jutó - a 11. sorban lévő adóalap megosztás szerinti – adóalap /települési szintű/		
13. Adómentes adóalap önkormányzati döntés alapján a Htv. 39/C. § szerint. (Ha a vállalkozási szintű adóalap kisebb 1,5 millió Ft-nál, akkor 12=13)		
14. Adóköteles adóalap önkormányzati döntés alapján. (Ha a vállalkozási szintű adóalap nagyobb 1,5 millió Ft-nál akkor 12=14)		
15. ADÓALAPRA JUTÓ IPARÚZÉSI ADÓ (14. sor x 2%)		
16. Adómentes: Szabályozott ingatlanbefektetési társaság [Htv. 39/E.§ (1) bek. szerint, a Szit. tv. szerinti társaság]		
17. Adómentes: Beszerző, értékesítő szövetkezet [Htv. 39/F.§ (2) bek. szerint, de minimis támogatásnak minősül.]		
18. Az ideiglenes jellegű iparúzési tevékenység után az adóévben megfizetett és az önkormányzatnál levonható adóátalány összege [Htv. 40/A. § (1) bek. a) pontja]		
19. Az adóévben ráfordításként, költségként elszámolt belföldi útdíj 7,5 %-ának az önkormányzatra jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bek. b) pontja]		
20. Az adóévben ráfordításként, költségként elszámolt külföldi útdíj 7,5 %-ának az önkormányzatra jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bek. b) pontja]		
21. Az adóévben ráfordításként, költségként elszámolt összes útdíj 7,5 %-ának az önkormányzatra jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bek. b) pontja] (19+20)		
22. IPARÚZÉSI ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG (100 Ft-ra kerekítve!)		
23. 2016. évre előírt adóelőleg (2016.03.16. + 2016.09.15.)		
24. Feltöltési kötelezettség címén előírt összeg		
25. Még fizetendő adó összege		
26. Adótúlfizetés összege		

27. Vállalkozási szinten megfizetett adóátalány összege		
28. Külföldön létesített telephelyre jutó adóalap		
29. Vállalkozási szinten az adóévben ráfordításként, költségként elszámolt útdíj 7,5 %-a		

X. ADÓELŐLEG

Előlegfizetési időszak: 2017.07.01. – 2018.06.30.

Esedékesség	Összeg
Első előlegrészlet az előlegfizetési időszakban 2017.09.15.Ft
Második előlegrészlet az előlegfizetési időszakban 2018.03.16.Ft

Társasági adóelőleg kiegészítésére kötelezett 2016-ben: igen nem

XI. A FOGLALKOZTATÁS NÖVELÉSÉHEZ KAPCSOLÓDÓ ADÓALAP-MENTESSÉG ÉRVÉNYESÍTÉSÉHEZ SZÜKSÉGES ADATOK:

Átlagos statisztikai állományi létszám 2014. évben: fő
2015. évben: fő
2016. évben: fő

A létszám bővítéshez állami támogatást:

nem vettem igénybe igénybe vettem

XII. NYILATKOZAT A FENNÁLLÓ KÖZTARTOZÁSRÓL / KÉRELEM IPA TÚLFIZETÉS ESETÉN:

Más adóhatóságnál (NAV, önkormányzati adóhatóság) jelenleg fennálló köztartozásom:

van nincs

Rendelkezés az adótúlfizetés összegéről:

- Az adótúlfizetés teljes összegét visszakérem.
- Az adótúlfizetés összegét később esedékes iparűzési adó fizetési kötelezettségemre kívánom felhasználni.
- Az adótúlfizetés összegét a fennálló helyi adó hátralékom átvezetését követően, kérem visszatéríteni. (Kérjük, az átvezetést az „F” és/vagy „J” betétlapon részletezze.)

Az adótúlfizetés részleges/teljes kiutalására csak nemleges köztartozás esetén van lehetőség!

A visszajáró összeget az alábbi bankszámlára kérem utalni:

Felelősségem teljes tudatában kijelentem, hogy a bevallásban közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

_____, 20__ év _____ hó _____ nap.

helység

PH. _____

(cégszerű) aláírás

A bevallás ellenjegyzése esetén az ellenjegyző személy

- Neve:
- Adószáma: _ _ _ _ _ - _ _ _ Adóazonosító jele: _ _ _ _ _
- Adótanácsadói oklevelének száma, kelte vagy adószakértői engedélyének száma, kelte:
.....

Ellenjegyzés dátuma: _____, 20__ év _____ hó _____ nap

helység

A bevallást ellenjegyzem:

PH. _____

adótanácsadó, adószakértő aláírása

Az iparűzési adó számlaszáma:

7	3	6	0	0	0	9	1	-	1	5	9	0	8	6	9	8	-	0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A nyomtatvány letölthető a: <http://www.kisszolos.hu> honlapról