

ÖNELLENŐRZÉSI LAP

20... adóévi helyi iparűzési adó helyesbítéséhez

A bevallás elektronikus úton nem kitölthető, csak letölthető formátumú!

Az adóhatóság tölti ki!

Benyújtás, postára adás napja: _____ év ____ hó ____ nap

Az adóhatóság megnevezése: _____

Az átvevő aláírása

1. Azonosító adatok

Az adózó neve (cégneve): _____

Születési helye: _____ ideje: _____

Anyja neve: _____

Címe (lakóhelye, székhelye): _____

Telephelye: _____

Levelezési címe: _____

Adóazonosító jele: _____ adószáma: _____ - ____ - ____

Statisztikai számjele: _____ - ____ - ____

Bankszámlaszáma: _____ - ____ - ____ - ____ - ____ - ____

Bevallás kitöltőjének neve, telefonszáma: _____

2. Adószámítással kapcsolatos adatok

Az önellenőrzéssel helyesbített időszak: _____

Az önellenőrzés időpontja: _____ év ____ hó ____ nap

Önellenőrzés oka, szöveges indoklás: _____

| | eredeti adat Ft- ban | módosított adat Ft- ban | változás összege Ft- ban |
|----------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| az adó alapja | | | |
| az adó összege | | | |

Önellenőrzési pótlék összege: _____ Ft

Számításának menete:

_____, _____ év ____ hó ____ nap

(cégszerű) aláírás

Önellenőrzés számításának részletezése

Az adózó neve, cégneve:

Adószáma: - -

Adóazonosító jele:

| | Az adatokat forintban kell megadni |
|--|------------------------------------|
| 911. A Htv. szerinti – vállalkozási szintű – éves nettó árbevétel (9111-9112-9113-9114-9115) | |
| 9111. A számviteli törvény szerinti nettó árbevétel | |
| 9112. A társasági adóról és az osztalékadóról szóló törvény szerinti jogdíjból származó, árbevételként elszámolt ellenérték | |
| 9113. Egyéb szolgáltatások értékeként, illetve egyéb ráfordítások között kimutatott jövedéki adó összege | |
| 9114. Egyéb ráfordítások között kimutatott, az adóhatósággal elszámolt regisztrációs adó, energiaadó összege | |
| 9115. Felszolgálatási díj árbevétele | |
| | Az adatokat forintban kell megadni |
| 1. a vállalkozás által az adóévben - a Htv. melléklete szerint - figyelembe veendő összes személyi jellegű ráfordítás összege | |
| 2. Az önkormányzat illetékességi területén foglalkoztatottak után az adóévben – a Htv. melléklete szerint – figyelembe veendő személyi jellegű ráfordítás összege | |
| 3. A vállalkozásnak az adóévben a székhely, telephely szerinti településekhez tartozó – Htv. melléklete szerinti – összes eszközérték összege | |
| 4. Az önkormányzat illetékességi területén figyelembe veendő - Htv. melléklete szerinti – eszközérték összege | |
| 5. Közvetlenül a végső fogyasztó részére nyújtó vállalkozásoknak az összes vezetékes gáz-, villamos energia - szolgáltatásból származó, számviteli törvény szerinti nettó árbevétele | |
| 6. Közvetlenül a végső fogyasztó részére nyújtó vállalkozásoknak az önkormányzat illetékességi területére jutó vezetékes gáz-, villamos energia – szolgáltatás nyújtásából származó, számviteli törvény szerinti nettó árbevételben képviselt aránya | |
| 7. Villamos energia- elosztó hálózati engedélyes és földgázelosztói engedélyes esetén az összes végső fogyasztónak továbbított villamos energia vagy földgáz mennyisége | |
| 8. A 7. Sorból a villamos energia- elosztó hálózati engedélyes és földgázelosztói engedélyes esetén az önkormányzat illetékességi területén lévő végső fogyasztónak továbbított villamos energia vagy földgáz mennyisége | |

_____, _____ év _____ hó _____ nap

(cégszerű) aláírás

| 7. AZ ADÓ KISZÁMÍTÁSA | adatok forintban |
|--|--------------------------|
| 1. Htv. szerinti – vállalkozási szintű – éves nettó árbevétel (részletezése külön az „A” lapon található) 6.1.a) alpont szerinti átalányadózó magánszemély esetében az átalányadó alapja, 6.1. b) alpont szerinti esetben a nettó árbevétel összege, 6.3. pontot választók esetén az EVA alapja | |
| 2. Eladott áruk beszerzési értéke | |
| 3. Közvetített szolgáltatások értéke 3.1. A 3. sorból 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+5sor)] | |
| 7. A foglalkoztatás növeléséhez kapcsolódó adóalap-mentesség | |
| 8. Külföldön létesített telephelyen végzett tevékenységre jutó adóalap – mentessége | |
| 9. A foglalkoztatás csökkentéséhez kapcsolódó adóalap-növekmény | |
| 10. Mentességekkel korrigált Htv. szerinti – a vállalkozási szintű – adóalap [(6-7)+9 sor] | |
| 11. Az önkormányzat illetékességi területére jutó – az „F” lap adóalap megosztása szerinti – települési szintű adóalap | |
| 12. Az önkormányzati rendelet szerinti adóköteles adóalap (11=12 sor) | |
| 13. Adóalapra jutó iparűzési adó összege (12. sor x 1, 6%) | |
| 14. Az ideiglenes jellegű iparűzési tevékenység után az adóévben megfizetett és az önkormányzatnál levonható adóátalány összege | |
| 15. Kommunális beruházás miatt magánszemély által levonható kedvezmény összege [1995. évi XCVIII. tv. 10. § (2) bek. alapján] | |
| 16. Iparűzési adófizetési kötelezettség [13-(14+15) sor] | |
| 17. Adóelőlegre befizetett összeg | |
| 18. Feltöltési kötelezettség miatt befizetett összeg | |
| 19. Eredmény megállapítás (16-17-18 sor) | még fizetendő adó |
| | + |
| | - |
| 19. önkormányzatra jutó adóátalány összege (ideiglenes iparűzési adó fizetés esetén kitöltendő) | |

| | |
|--|--|
| 8. Adóelőleg bevallás Előlegfizetési időszak: _____ év _____ hó _____ nap - _____ év _____ hó _____ nap ■ első előlegfizetési időszak és összeg (7. pont 16. sorában szereplő adóösszeg csökkentve a 2012. március 16-án fizetendő előleggel) : _____ év _____ hó _____ nap _____ Ft ■ második előlegfizetési időszak és összeg (16. sorban szereplő adóösszeg fele): _____ év _____ hó _____ nap _____ Ft | |
|--|--|

| | |
|---|--|
| iparűzési adóbevallásra előírt határidő | |
| önellenőrzés nyilvántartásba vételének dátuma | |
| eltelt napok száma | |

| | |
|---|--|
| Büntető jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a bevallásban közölt adatok a valóságnak megfelelnek. _____ , _____ év _____ hó _____ nap <div style="text-align: right; margin-top: 20px;">_____</div> <div style="text-align: right; margin-top: 5px;">(cégszerű) aláírás</div> | |
|---|--|