

„I” jelű betélap

2016. évben kezdődő adóévről a Kereki Önkormányzat illetékességi területén folytatott állandó jellegű iparüzési tevékenység utáni adókötelezettségről szóló helyi iparüzési adóbevalláshoz

éves beszámolóját az IFRS-ek alapján készítő vállalkozó részére

I. Adóalany
1. Adóalany neve (cégneve): _____
2. Adóazonosító jele: <input type="text"/>
Adószáma: - - <input type="text"/> - <input type="text"/> - <input type="text"/>

II. Nettó árbevétel	(forintban)
II/1. A Htv.40/C.§ szerinti vállalkozó nettó árbevétele	
1. Nettó árbevétel (2+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18-19-20-21-22-23)	<input type="text"/>
2. Bevétel (3+4+5+6)	<input type="text"/>
3. Áruértékesítésből, szolgáltatás nyújtásából, jogdíjból származó árbevétel	<input type="text"/>
4. Beruházási szerződés alapján való szolgáltatásnyújtásból származó árbevétel	<input type="text"/>
5. Más standardok által az IAS 18 szerinti árbevételként elszámolni rendelt tételek	<input type="text"/>
6. Megszűnő tevékenységből eredő árbevétel	<input type="text"/>
7. Bevételt nem eredményező csere keretében elcserélt áru, szolgáltatás értéke	<input type="text"/>
8. Nem számlázott, utólag adott engedmény t	<input type="text"/>
9. Az IAS 18. standard 11. bekezdése alapján bevételt csökkentő kamat	<input type="text"/>
10. Az IAS 11 standard alapján a bevételt csökkentő kötbér	<input type="text"/>
11. A Htv. 52.§ 40. pont szerinti közvetített szolgáltatásnak megfelelő ügylet keretében közvetített szolgáltatás bekerülési értéke	<input type="text"/>
12. Saját név alatt történt bizományosi áru-értékesítés számviteli törvény szerinti bekerülési értéke	<input type="text"/>
13. Bevételt keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó fedezeti ügylet bevételecsökkentő hatása	<input type="text"/>
14. Pénzügyi lízing esetén a lízingbe adónál a lízingfutamidő kezdetekor megjelenített követelés kezdeti közvetlen költségeket nem tartalmazó ellenértéke	<input type="text"/>
15. Nem szokásos tevékenység keretében eladott termék, nyújtott szolgáltatás árbevétele	<input type="text"/>
16. Üzletág-átruházás esetén az átadott eszközök kötelezettségekkel csökkentett értékét meghaladó ellenérték	<input type="text"/>
17. Operatív lízingből származó árbevétel	<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"/>
19. A társasági adóról és osztalékadóról szóló törvény szerinti jogdíjbevétele	<input type="text"/>
20. Felszolgálati díj árbevétele	<input type="text"/>
21. Az adóhatósággal elszámolt jövedéki adó, regisztrációs adó, energiaadó és az alkoholos italt terhelő népegészségügyi termékadó összege,	<input type="text"/>
21.1. A 21. sorból regisztrációs adó:	<input type="text"/>
21.2. A 21. sorból energiaadó	<input type="text"/>
21.3. A 21. sorból az alkoholos italt terhelő népegészségügyi termékadó:	<input type="text"/>

22. Saját használatú ingatlan vagy befektetési célú ingatlan eladásából származó árbevétel	<input type="text"/>
23. Bevételt keletkeztető ügyletekhez kapcsolódó fedezeti ügylet bevételnövelő hatása	<input type="text"/>
II/2. A Htv. 40/D.§ szerinti hitelintézet, pénzügyi vállalkozás, befektetési vállalkozás nettó árbevétele	
1. Nettó árbevétel (2+3+4+5+6+7+8-9-10)	<input type="text"/>
2. Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	<input type="text"/>
3. A kamatbevétel csökkentéseként a IFRS-ek alapján elszámolt ráfordítások	<input type="text"/>
4. A nyújtott szolgáltatások után az IAS 18 szerint elszámolt bevétel	<input type="text"/>
5. Az IAS 32 szerinti pénzügyi instrumentum értékesítésével elért nyereség, nyereségjellegű különbözet	<input type="text"/>
6. Pénzügyi lízing esetén a lízingbe adónál lízingfutamidő kezdetekor megjelenített követelés kezdeti közvetlen költségeket nem tartalmazó ellenértéke	<input type="text"/>
7. Operatív lízingből származó árbevétel	<input type="text"/>
8. Az adóalany nem szokásos tevékenysége során elszámolt bevétel, egyéb bevétel	<input type="text"/>
9. Az adóalany által ráfordításonként elszámolt kamat	<input type="text"/>
10. Pénzügyi lízingbe adott, kereskedelmi árunak nem minősülő eszköz könyv szerinti értéke	<input type="text"/>
II/3. A Htv.40/E. § szerinti biztosító vállalkozó nettó árbevétele	
1. Nettó árbevétel (2+3+4+5+6+7+8+9-10-11-12)	<input type="text"/>
2. Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	<input type="text"/>
3. A kamatbevétel csökkentéseként az IFRS-ek alapján elszámolt ráfordítások	<input type="text"/>
4. A nyújtott szolgáltatások után az IAS 18 szerint elszámolt bevétel	<input type="text"/>
5. Az IAS 32 szerint pénzügyi instrumentum értékesítésével elért nyereség, nyereségjellegű különbözet összege	<input type="text"/>
6. Pénzügyi lízing esetén a lízingbe adónál a lízingfutamidő kezdetekor megjelenített követelés kezdeti közvetlen költségeket nem tartalmazó ellenértéke	<input type="text"/>
7. Operatív lízingből származó árbevétel	<input type="text"/>
8. Az adóalany nem szokásos tevékenysége során elszámolt bevétel, egyéb bevétel	<input type="text"/>
9. Díjbevétel	<input type="text"/>
10. Az adóalany által ráfordításként elszámolt kamat	<input type="text"/>
11. Pénzügyi lízingbe adott, kereskedelmi árunak nem minősülő eszköz könyv szerinti értéke	<input type="text"/>
12. A biztosítási szerződés szerinti szolgáltatások teljesítése során elszámolt ráfordítás	<input type="text"/>
III. Eladott áruk beszerzési érték (forintban)	
1. Eladott áruk beszerzési értéke (2+3+4+5+6+7-8)	<input type="text"/>
2. Kereskedelmi áruk értékesítésekor nyilvántartott könyv szerinti értéke	<input type="text"/>
3. A beszerzési érték meghatározásnál figyelembe vett, nem számlázott kereskedelmi engedmények összege	<input type="text"/>
4. Bevételt nem eredményező cserébe adott készlet könyv szerinti értéke	<input type="text"/>
5. Pénzügyi lízingbe adott, kereskedelmi árunak nem minősülő eszköz könyv szerinti értéke	<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"/>
7. Nem szokásos tevékenység keretében értékesített kereskedelmi áru értéke	<input type="text"/>

8.A 7. és 6. sorban az az érték, melyet az adózó az adóévet megelőző éven már elábéként figyelembe vett	<input type="text"/>
IV. Anyagköltség	(forintban)
1. Az anyag üzleti évben ráfordításként elszámolt felhasználáskori könyv szerinti értéke	<input type="text"/>
2. A Htv. 40/G. §(2) bekezdés szerinti növelő tételek	<input type="text"/>
3. A Htv. 40/G. §(23) bekezdés szerinti csökkentő tételek	<input type="text"/>
4. Anyagköltség (1+2-3)	<input type="text"/>
V. Közvetített szolgáltatások értéke	(forintban)
1. Az IFRS-ek szerint nem ügynökként közvetített szolgáltatások értéke	<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"/>
3. Közvetített szolgáltatások értéke (1+2)	<input type="text"/>
VI. Áttérési különbözet	(forintban)
1. A Htv. 40/J.§-ának a) pont szerinti áttérési különbözet	<input type="text"/>
1.1 Htv. 40/J. §-ának aa) pont szerinti áttérési különbözet	<input type="text"/>
1.2 Htv. 40/J.§-ának ab) pont szerinti áttérési különbözet	<input type="text"/>
2. A Htv. 40/J.§-ának b) pont szerinti különbözet	<input type="text"/>
2.1 A Htv. 40/J.§-ának ba) pont szerinti különbözet	<input type="text"/>
2.2 A Htv. 40/J.§-ának bb) pontja szerinti különbözet	<input type="text"/>
3. Az áttérési különbözet összege (1-2) (+,-)	<input type="text"/>
_____ helység	<input type="text"/> év <input type="text"/> hó <input type="text"/> nap
_____ adózó vagy meghatalmazottja	