

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

PÉNZÜGYMINISZTERIUM

TÜK szám:

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

Érvényességi idő: 2022. május 10. 15:00 óra

Minősítő neve: Mészáros László

Beosztása: főosztályvezető

Készült: 1 eredeti és fm. példányban

Egy példány: lap

Kapják elosztó szerint.

Ez a: sz. fm. példány

É

54 344 01 Pénzügyi-számviteli ügyintéző szakképesítés

51 344 04 Pénzügyi ügyintéző részszzakképesítés

Komplex szakmai vizsga
Gyakorlati vizsgatevékenysége

Szakmai vizsga
Interaktív vizsgatevékenysége

javítási-értékelési útmutató

A vizsgafeladat megnevezése:

Elektronikus bevallás

A vizsgafeladat időtartama: **90 perc**

A vizsga ideje: **2022. május 10. 13:30 óra**

P. H.

2022. május

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

A feladat értékelése a kinyomtatott nyomtatványon történik, minden esetben az értékelési útmutatóval összhangban.

Ha a vizsgázó nem jó év bevallási nyomtatványával dolgozik (pl. 2265 helyett 2165), de egyébként hibátlan a feladatmegoldása, akkor a szereshető maximális pontszámnak a felét megkaphatja.

Ha a vizsgázó nem a feladatnak megfelelő nyomtatványt használta, akkor ezzel a feladatot teljesen rosszul értelmezte, így pont nem adható a munkájára. Még a főlapon bevitt adatokra sem!

Az értékelést az útmutatóban meghatározottak szerint kell elvégezni. A bevallásra az értékelési útmutatóban megjelölt pontszám csak akkor adható meg, ha a megfelelő rovatba, az útmutatóval egyező megoldás került. Az útmutatóban javasolt részpontszámokat tovább bontani nem szabad, tehát a javasolt pontszám a vizsgázó feladatmegoldására vagy megadható – helyes megoldás esetén, – vagy nem.

Amennyiben a vizsgázó a javítást nem szabályosan végezte, nem látta el kézjegyével (szignóval) minden javítást, az útmutatóban jelölt pontszám részére nem adható meg!

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

I. feladat

Jelölje:

a kiállított nyomtatvány számát:	21KATA	1 pont
a küldésre kijelölt fájl nevét:	pl. 1583875873515	1 pont
a bevallással együtt esedékes befizetés összegét:	400 E Ft	1 pont
Határozza meg a KATA adónemkódját!	288	1 pont

összesen: 4 pont

A nyomtatvány kitöltése:

A nyomtatvány lapja, sora, része	Megoldás	Pontszám
21KATA nyomtatvány B rész Adószám	26613011-2-43	0,5
Adózó neve	Vásáros Kkt.	0,5
Ügyintéző neve, telefonszáma	vizsgáló neve, telefonszáma	0,5 + 0,5
C rész Bevallási időszak	2021.01.01. – 2021.12.31. 12	1 + 2
E rész Elért bevétel	18 000*	2
F rész Helység, dátum	Budapest, 2022.02.15.**	1 + 2
21KATA-01 01. sor értékhatár	12 000	0 (aut)
02. sor elért bevétel	13 000***	2
03. sor Százalékos adó alapja	1 000	0 (aut)
04. sor Százalékos adó összege	400	0 (aut)
21KATA-02 01. sor Kapcsolt vállalkozás	X	1
adószám, név	21357125-2-13 Vásáros és lánya Kft.	1 + 1
Cím	2030 Érd, Lócsei utca 42.	2
Bevétel	2 000 000	2
21KATA-02 02. sor adószám, név	42255231-2-41 Kopcsik Attiláné	1 + 1
Cím	1094 Budapest Angyal utca 12.	2
Bevétel	6 000 000	2
Összesen		25 pont

* 16 000 000 + 2 000 000 + 460 = 18 000 460 ~ 18 000 E Ft

**2022.02.25-ig minden 2022-es dátum elfogadható

*** 18 000 460 Ft – 2 000 000 Ft (kapcsolt vállalkozás) – 3 000 000 Ft (3 millió Ft fölötti egy helyről származó bevétel) = 13 000 460 Ft ~ 13 000 E Ft

Az I. kérdéstípus pontszáma összesen:

29 p

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

II. feladat

b) Jelölje:

a kiállított nyomtatvány számát:	2201	1 pont
a küldésre kijelölt fájl nevét:	pl.1553981149236	1 pont
Határozza meg az első autóra kivetett gépjárműadó éves összegét!	24 000 Ft	1 pont
Határozza meg a negyedéves cégautóadó befizetés összegét!	20 400 Ft	1 pont
Határozza meg a cégautóadó adónemkódját!	241	1 pont

összesen: 5 pont

A személygépkocsik után fizetendő adó: $80 \text{ kW} \times 300 \text{ Ft/kW} = 24\,000 \text{ Ft/év}$, azaz $2\,000 \text{ Ft/hó}$ járművenként

A nyomtatvány kitöltése:

A nyomtatvány lapja, sora, része	Megoldás	Pontszám
2201 nyomtatvány főlap B rész: adózó adószáma	26613011-2-43	0,5
Adózó neve	Vásáros Kkt.	0,5
Ügyintéző neve, telefonszáma	vizsgáló neve, telefonszáma	0,5 + 0,5
C rész Bevallási időszak	2022.01.01. - 2022.03.31.	1
D rész: Cégautóadó benyújtása	E	1
F rész: Helység, dátum	Budapest, 2022.04.15.*	1 + 2
2201-02 01.sor Számított cégautóadó	8 800, 8 800, 8 800, 26 400	0 (aut.)
02.sor A gépjárműadó tv. 17/ F.§-a szerint levonható gépjárműadó	2 000, 2 000, 2 000, 6 000	1 + 1 + 1 + 0 (aut.)
03. sor Fizetendő cégautóadó összege	6 800, 6 800, 6 800, 20 400	0 (aut.)
05. sor h és i oszlop	1, 8 800	2 + 0 (aut.)
09. sor h és i oszlop	1, 8 800	2 + 0 (aut.)
13. sor h és i oszlop	1, 8 800	2 + 0 (aut.)
Összesen:		16 pont

*2022. április 20. előtt minden áprilisi dátum elfogadható

A második jármű után a cégautóadó kötelezettség majd csak április 1-től esedékes.

A II. kérdéstípus pontszáma összesen:

21 p

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

III. feladat

b) Jelölje:

a kiállított nyomtatvány számát:	2265	1 pont
a küldésre kijelölt fájl nevét:	pl. 1573503182724	1 pont
a befizetés/túlfizetés összegét:	254 E Ft	1 + 1 pont

/a megfelelő szövegrészt húzza alá!/
összesen: 4 pont

A nyomtatvány kitöltése:

A nyomtatvány lapja, sora, része	Megoldás	Pontszám
2265-ös nyomtatvány főlapja B rész	26613011-2-43	0,5
	Vásáros Kkt.	0,5
	a vizsgázó neve, telefonszáma	0,5 + 0,5
2265-ös nyomtatvány főlapja C rész	2022.01.01. – 2022.03.31.	1
	N	1
2265-ös nyomtatvány főlapja D rész	11705008-01076349-00000000 OTP Bank Nyrt.	1 + 1
Teljes összeg kiutalása... Visszaigénylés jogcím kódja	X	1,5
	B	1,5
2265-ös nyomtatvány főlapja F rész	Budapest, 2022.04.03.*	1 + 2
2265A-01-01 lap 04. sor	b = 300	1
2265A-01-01 lap 05. sor	b = 38 c = 2	1 + 1
2265A-01-01 lap 06. sor	b = 138 c = 25	1 + 1
2265A-01-01 lap 07. sor	b = 3 786 c = 1 022	1 + 1
2265A-01-01 lap 29. sor	b = 1 225 c = 331	1 + 1
2265A-01-01 lap 36. sor	b = 5 487 c = 1 380	0 (aut)
2265A-01-02 lap 54. sor	b = 1 225 c = 331	1 + 1
2265A-01-02 lap 66. sor	b = 5 533 c = 1 494	1 + 1
2265A-01-03 lap 76. sor	b = 5 533 c = 1 494	0 (aut)
2265A-01-03 lap 77. sor	b = 1 200 c = 324	1 + 1
2265A-01-03 lap 82. sor	140	1
2265A-01-03 lap 83. sor	c = - 254	0 (aut)
2265A-01-03 lap 85. sor	c = 254	0 (aut)
2265A-01-05 lap 105. sor	b = 3 c = 3 d = 4 308 e = 1 163	0 (aut)
2265A-01-05 lap 108. sor	b = 3 c = 3 d = 4 308 e = 1 163	0 (aut)
2265M főlap B mező	26550309 Tábori Kft.	1 + 1
C mező	2022.01.01. – 2022.03.31.	0 (aut)
04. sor	b = 1 c = 1 200 d = 324	0 (aut)
07. sor	b = 1 c = 1 200 d = 324	0 (aut)
2265M-02 lap 01. sor	a = r9e-v 990224 b = 2022.01.03. c = 1 200 d = 324	4 × 1
2265M-02 lap 37. sor	1 200 324	0 (aut)
2265M főlap B mező	27940136 Nagy és fia Bt.	1 + 1
C mező	2022.01.01. – 2022.03.31.	0 (aut)
04. sor	b = 1 c = 2 724 d = 735	0 (aut)

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

07. sor	b= 1 c= 2 724 d=735	0 (aut)
2265M-02 lap 01. sor	a= s9e-v 990351 b = 2022.03.16. c = 2 724 d = 735	4 × 1
2265M-02 lap 37. sor	2 724 735	0 (aut)
2265M főlap B mező	26714617 Békeffy Kft.	1 + 1
C mező	2022.01.01. – 2022.03.31.	0 (aut)
04. sor	b= 1 c= 384 d= 104	0 (aut)
07. sor	b= 1 c= 384 d=104	0 (aut)
2265M-02 lap 01. sor	a= t9m-w358064 b = 2022.03.17. c = 384 d = 104	4 × 1
2265M-02 lap 37. sor	384 104	0 (aut)
Összesen:		46 pont

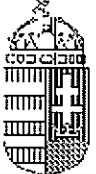
*2022. április 1-20 között minden dátum elfogadható.

A III. kérdéstípus pontszáma összesen:

50 p

"Korlátozott terjesztésű"

Befizetendő adó Visszaigényelhető adó

 Nemzeti Adó- és Vámhivatal	Nyilatkozat és adatszolgáltatás megszerzett bevételről Bevallás 40 százalékos mértékű adóról, társasági adóról kisadózó vállalkozás részére a 2021. évre	vonalkód helye
	Benyújtandó az állami adó- és vámhatósághoz	

HIVATAL (A)	21KATA	Postára adás dátuma <input type="text" value="20"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
	Átvevő kódja <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	Beérkezés dátuma <input type="text" value="20"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> év hó nap
átvevő aláírása _____		Átvevő szervezet kódja <input type="text"/> <input type="text"/>

AZONOSÍTÁS (B)	Adózó adószáma <input type="text" value="26613011"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="43"/>	Adózó adóazonosító jele <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"/>	Hibásnak minősített nyilatkozat/ bevallás vonalkódja <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"/>
	Jogelőd adószáma <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"/>	Adózó neve <u>Vásáros Kkt.</u>	
Ügyintéző neve <u>Vizsgázó Neve</u>		telefonszáma <u>06203070</u>	

(C)	Bevallási időszak <input type="text" value="2021"/> <input type="text" value="01"/> <input type="text" value="01"/> <input type="text" value="2021"/> <input type="text" value="12"/> <input type="text" value="31"/> év hó naptól év hó napig	Kitöltött lapok száma <table border="1" style="font-size: 0.8em;"> <tr> <td>01</td><td>02</td><td>KULF</td><td>03</td><td>04</td><td>EUNY</td></tr> <tr> <td>1</td><td>1</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>	01	02	KULF	03	04	EUNY	1	1					Tételesadó-fizetési kötelezettséggel érintett hónapok száma <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>
	01	02	KULF	03	04	EUNY									
1	1														
Nyilatkozat, bevallás jellege <input type="checkbox"/>	Nyilatkozat, bevallás típusa <input type="checkbox"/>	Nyilatkozat, bevallás kódja <input type="text" value="2"/>	Bevallás társasági adóról <input type="checkbox"/>												

Adat ezer forintra kerekítve		
Sorszám	Megnevezés	Összeg a)
01.	NYILATKOZAT kisadózó vállalkozás által elért bevételről	18 000 ⁰⁰⁰

Felelősségem tudatában kijelentem, hogy a bevallásban közölt adatok a valóságnak megfelelnek.		
(F)	Budapest <input type="text" value="2022"/> <input type="text" value="02"/> <input type="text" value="15"/> P.H. _____ helység év hó nap aláírás	
	Jelen adóbevallást ellenjegyző aláírása _____	Állami adó- és vámhatóságok bejelentett, a bevallás aláírására jogosult állandó meghatalmazott <input type="checkbox"/>
	Adótanácsadó, adószakértő vagy okleveles adószakértő neve _____	Eseti meghatalmazás csatolásának jelölése <input type="checkbox"/>
	Adóazonosító 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"/>	Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett pénzügyi képviselő jelölése <input type="checkbox"/>
Igazolvány száma _____		

Figyelem! Ezt a nyilatkozatot és a bevallást legalább 2027. december 31-éig kell megőriznie.



21KATA-01	Bevallás													
kisadózó vállalkozás 40 százalékos mértékű adójáról														
Adózó adószáma	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">6</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">6</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">—</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">—</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> </tr> </table>	2	6	6	1	3	0	1	1	—	2	—	4	3
2	6	6	1	3	0	1	1	—	2	—	4	3		
Adózó neve	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> </tr> </table>													
Adózó adóazonosító jele														
<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> <td style="width: 20px; text-align: center;"> </td> </tr> </table>														
Adózó neve Vásáros Kkt.														

Adatok ezer forintra kerekítve			
Sor-szám	Megnevezés	Adónem kód	Összeg a)
(A) 01.	Kisadózó vállalkozásra vonatkozó bevételi értékhatár		12 000 _{ezer}
02.	Kisadózó vállalkozás által elért bevétel, csökkentve a Katv. 8. § (6a)-(6d) bekezdései szerinti adó alapjába tartozó értékekkel		13 000 _{ezer}
03.	Százalékos adó alapja (02. - 01. sor különbözete)		1 000 _{ezer}
04.	Százalékos adó összege (03. sor a) oszlopában szereplő összeg 40%-a)	288	400 _{ezer}



21KATA-02

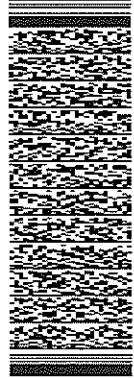
Adatszolgáltatás


Lapszám

más adóalanytól a naptári évben megszerzett bevételről

Adózó adószáma Adózó azonosító jele Adózó neve

Sor szám	Kapcsoló váltóközös (Kkv. 11. § (5a))	Adószám, név		Cím				Adatok forintban						
		külföldi cím	országi köztérü- let neve	ország név	köztérü- let jellege	utca	hatsz.	ép.	lépcső- ház	em.	Bevétel			
01.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="21357125213"/>	<input type="text" value="Vásáros és lánya Kft."/>	<input type="text" value="Lőcsei"/>	<input type="text" value="2030"/>	<input type="text" value="Érd"/>	<input type="text" value="utca"/>	<input type="text" value="42"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value="2 000 000"/>	város/ község
02.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value="42255231241"/>	<input type="text" value="Kopcsik Attiláné"/>	<input type="text" value="Angyal"/>	<input type="text" value="1094"/>	<input type="text" value="Budapest"/>	<input type="text" value="utca"/>	<input type="text" value="12"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value="6 000 000"/>	város/ község
03.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>		város/ község
04.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>		város/ község
05.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>		város/ község
06.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>		város/ község
07.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>		város/ község
08.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>		város/ község
09.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>		város/ község
10.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>		város/ község



 Nemzeti Adó- és Vámhatóság	<h1 style="margin: 0;">BEVALLÁS</h1> <p style="margin: 5px 0;">az egyes adókötelezettségekről az államháztartással szemben</p> <p style="margin: 0;">Benyújtandó az állami adó- és vámhatósághoz</p>	vonalkód helye
--	--	----------------

H I V A T A L (A)	2201	Postára adás dátuma <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
		Beérkezés dátuma <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> év hó nap
	Átvevő kódja <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	Átvevő szervezet kódja <input type="text"/> <input type="text"/>
átvevő aláírása _____		

A Z O N O S Í T Á S (B)	Adózó adó / csoportazonosító száma <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="6"/> <input type="text" value="6"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="1"/> - <input type="text" value="2"/> - <input type="text" value="4"/> <input type="text" value="3"/>	Adózó adóazonosító jele <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"/>	Hibásnak minősített bevallás vonalkódja <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"/>	
	Jogelőd adószáma <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"/>	Östermelők családi gazdaságának nyilvántartási száma <input type="text" value="O"/> <input type="text" value="C"/> <input type="text" value="S"/> <input type="text" value="G"/> - <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"/>		
	Östermelői tevékenység azonosító <input type="text" value="N"/> <input type="text" value="E"/> <input type="text" value="B"/> <input type="text" value="I"/> <input type="text" value="H"/> <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"/>	Csoportos társasági adóalany jelölése <input type="checkbox"/>		
	Adózó neve <u>Vásáros Kkt.</u>			
Ügyintéző neve <u>Vizsgázó Neve</u> telefonszáma <u>06203070</u>				

(C)	Bevallási időszak <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="1"/> - <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="1"/> év hó naptól év hó napig	Jelölje "X-szel", ha a naptári évtől eltérő üzleti évet választott <input type="checkbox"/>										
	Bevallás jellege <input type="checkbox"/> Bevallás típusa <input type="checkbox"/> Bevallás fajtája <input type="checkbox"/> Kitöltött lapok száma	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">01</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">01-01</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">02</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">ONELL</td> <td style="width: 12.5%; text-align: center;">EUNY</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">1</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	01	01-01	02	ONELL	EUNY			1		
	01	01-01	02	ONELL	EUNY							
		1										

(D)	A cégautóadó benyújtása <input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/> Kizárólag az előtársasági időszakra beadott bevallás kódja <input type="checkbox"/>
	IFRS-ek szerinti adatszolgáltatás teljesítése <input type="checkbox"/>	A bevallás az előtársasági időszakot is magában foglalja <input type="checkbox"/>

Felelősségem tudatában kijelentem, hogy a bevallásban közölt adatok a valóságnak megfelelnek.		
<u>Budapest</u> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="4"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/> P.H. _____ helység év hó nap aláírás		
(F)	Jelen adóbevallást ellenjegyző aláírása _____	Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett, a bevallás aláírására jogosult állandó meghatalmazott <input type="checkbox"/>
	Adótanácsadó, adószakértő vagy okleveles adószakértő neve _____	Eseti meghatalmazás csatolásának jelölése <input type="checkbox"/>
	Adóazonosító 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"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett pénzügyi képviselő jelölése <input type="checkbox"/>
	Igazolvány száma _____	



2201-02

Cégautóadó bevallása magánszemélyek és nem magánszemélyek részére

Adózó adószáma

2 6 1 3 0 1 1 - 2 - 4 3

Adózó adóazonosító jele

Adózó neve

(A) Öröklés útján megszerzett személygépkocsi utáni cégautóadó bevallási kötelezettség

Ssz.	Megnevezés	Adónem kód	A negyedév első hónapja	A negyedév második hónapja	A negyedév harmadik hónapja	Negyedéves adókötelezettség összesen d)
01.	Számított cégautóadó		8 800 forint	8 800 forint	8 800 forint	26 400 forint
02.	A gépjárműadó tv. 17/F. §-a szerint levonható gépjárműadó		2 000 forint	2 000 forint	2 000 forint	6 000 forint
03.	Fizetendő cégautóadó összege (01. és 02. sor különbsége)	241	6 800 forint	6 800 forint	6 800 forint	20 400 forint

A Cégautóadóra vonatkozó személygépkocsik darabszáma a Környezetvédelmi osztályba-sorolás (kód) és a gépjármű hajtómotorjának teljesítménye (kW) alapján															
Ssz.	Hónap	Gépjármű hajtómotorjának teljesítménye (kW)	Tulajdoni hányad alapján megosztás történt	0-4 osztály			6-10 osztály			5: 14-15 osztály					
				Darab	Összeg	Hatósági nyilvántartásban nem szereplő d)	Darab	Összeg	Hatósági nyilvántartásban nem szereplő g)	Darab	Összeg	Hatósági nyilvántartásban nem szereplő i)			
04.	Első	0 - 50 (kW)													
05.		51 - 90 (kW)													
06.		91 - 120 (kW)													
07.	Második	120 (kW) felett													
08.		0 - 50 (kW)													
09.		51 - 90 (kW)													
10.	Harmadik	91 - 120 (kW)													
11.		120 (kW) felett													
12.		0 - 50 (kW)													
13.		51 - 90 (kW)													
14.		91 - 120 (kW)													
15.		120 (kW) felett													





Nemzeti Adó-
és Vámhivatal

ÁFA BEVALLÁS

(BEVALLÁS, ADATSZOLGÁLTATÁS)

vonalkód helye

Benyújtandó az állami adó- és vámhatósághoz

H
I
V
A
T
A
L
(A)

2265A

Postára adás dátuma

év hó nap

Beérkezés dátuma

év hó nap

Átvevő kódja
átvevő aláírása

Átvevő szervezet kódja

A
Z
O
N
O
S
Í
T
Á
S
(B)

Adózó adószáma / csoportazonosító száma

- -

Adózó adóazonosító jele

Hibásnak minősített bevallás vonalkódja

Jogelőd adószáma

Adózói státusz

Adózó neve **Vásáros Kkt.**

Ügyintéző neve **Vizsgáló Neve**

telefonszáma **06203070**

(C)

Bevallási időszak

-

Bevallás jellege

Bevallás gyakorisága

Bevallás típusa

Bevallás fajtája

Kitöltött lapok száma

Partnerek száma

Kuszbérték túllépés éves adózó esetén

Adóhatósági engedéllyel évközi gyakoriság váltás

Közösségi adószám évközi megállapítása miatt tortidőszakki bevallás éves adózó esetén

Soronkívüli bevallás kódja

Eljárás végével újra előve válik

Állatbetegséggel összefüggő járványügyi intézkedés miatti kártalanítás okán fizetési halasztás kérése

(D)

Adózó belföldi pénzforgalmi vagy fizetési számlaszáma

- -

Számlavezető pénzforgalmi szolgáltató neve

OTP Bank Nyrt.

Belföldi postai utalási cím

varos/község

Kösterület neve, kösterület jellege, hsz., ép., lépcsőház, em., ajtó

Külföldi számla tulajdonosának neve

IBAN számlaszám jelölése

SWIFT-kód

Adózó külföldi fizetési számlaszáma

Országkód

Devizanem

Külföldi számlát vezető pénzügyi szolgáltató neve

Külföldi számlát vezető pénzügyi szolgáltató címe

Teljes összeg kiutalása kérésének jelölése

Kiutalást nem kér jelölése

Átvezetési és kiutalási kérelem mellékelve

Visszaigénylés jogcím kódja

Adózó nyilvánosan működő részvénytársaság

Nyilatkozat az Art. 64. § (3) bekezdése szerint

(E)

Faktorálási szerződést csatolt

Mentes státusz mellett adókötelezettsége keletkezett

(F)

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

Budapest

helység

év hó nap

P.H.

aláírás

Jelen adóbevallást ellenjegyző aláírása

Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett, a bevallás aláírására jogosult állandó meghatalmazás jelölése

Adótanácsadó, adószakértő vagy okleveles adószakértő neve

Eseti meghatalmazás csatolásának jelölése

Adóazonosító száma

Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett pénzügyi képviselő jelölése

Igazolvány száma

"Korlátozott terjesztésű"

2265A-01-01

Adózó adószáma / csoportazonosító száma Adózó adóazonosító jele

2 6 6 1 3 0 1 1 — 2 — 4 3

Bevallási időszak

2 0 2 2 0 1 0 1 — 2 0 2 2 0 3 3 1
év hó naptól év hó napig

Adózó neve Vásáros Kkt.

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

a		b	c	
Fizetendő általános forgalmi adó		Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített)	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített)	
01.	Közösség területén kívülre történő termékértékesítés, azzal egy tekintet alá eső szolgáltatásnyújtás, valamint nemzetközi közlekedéshez kapcsolódó termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás			01.
02.	Közösségen belülre történő, adólevonási joggal járó adómentes termékértékesítés (kivéve az új közlekedési eszköz értékesítését)			02.
03.	Új közlekedési eszköz Közösségen belülre történő értékesítésének összege			03.
04.	Az Áfa tv. 142. §-a szerinti termékértékesítés, szolgáltatásnyújtás és az adólevonással járó adómentes belföldi értékesítés ellenértéke	300		04.
05.	5 %-os kulcs alá tartozó értékesítés	38	2	05.
06.	18 %-os kulcs alá tartozó értékesítés	138	25	06.
07.	27 %-os kulcs alá tartozó értékesítés	3 786	1 022	07.
08.	Közérdekű vagy egyéb speciális jellegre tekintettel adómentes értékesítés	0		08.
09.	Különleges eljárással megállapított adó			09.
10.	Saját vállalkozáson belül végzett beruházás után fizetendő adó			10.
11.	Közösségen belülről történő adómentes termékbeszerzés			11.
12.	Közösségen belülről történő 5 %-os kulcs alá tartozó termékbeszerzés			12.
13.	Közösségen belülről történő 18 %-os kulcs alá tartozó termékbeszerzés			13.
14.	Közösségen belülről történő 27 %-os kulcs alá tartozó termékbeszerzés			14.
15.	Közösségen belülről történő új közlekedési eszköz beszerzés (27 %-os adómérték)			15.
16.	Közösségen belülről történő jövedéki termékbeszerzés (27 %-os adómérték)			16.
17.	Adómentes szolgáltatás igénybevétel (közösségi adóalanytól és harmadik országbeli adóalanytól)			17.
18.	Közösségi adóalanytól igénybe vett szolgáltatás utáni adófizetési kötelezettség az Áfa tv. 37. § (1) bekezdése alapján (27 %-os adómérték)			18.
19.	Közösségi adóalanytól igénybe vett szolgáltatás utáni egyéb adófizetési kötelezettség			19.
20.	Közösségen belül az Áfa tv. 91. § (2) bek. szerinti ügylet esetén a beszerző termékértékesítés címén fizetendő 5%-os mértékű adója			20.
21.	Közösségen belül az Áfa tv. 91. § (2) bek. szerinti ügylet esetén a beszerző termékértékesítés címén fizetendő 18 %-os mértékű adója			21.
22.	Közösségen belül az Áfa tv. 91. § (2) bek. szerinti ügylet esetén a beszerző termékértékesítés címén fizetendő 27 %-os mértékű adója			22.
23.	Adómentes termékimport			23.
24.	Termékimport címén fizetendő 5 %-os mértékű adó			24.
25.	Termékimport címén fizetendő 18 %-os mértékű adó			25.
26.	Termékimport címén fizetendő 27 %-os mértékű adó			26.
27.	Harmadik országbeli adóalanytól igénybevett szolgáltatás utáni adófizetési kötelezettség			27.
28.	Az Áfa tv. 32. §, 34. § szerinti termékbeszerzés (27 %-os adómérték)			28.
29.	Az Áfa tv. 142. §-a alapján a fordított adózás szabályai szerint fizetendő adó	1 225	331	29.
30.	Az Áfa tv. 99. § (9) bekezdés alapján fizetendő adót csökkentő tétel			30.
31.	Az Áfa tv. 153/C. § alapján fizetendő adót növelő tétel összesen			31.
35.	Egyéb			35.
36.	Összesen (01 - 35. sorok)	5 487	1 380	36.

"Korlátozott terjesztésű"

"Korlátozott terjesztésű"

2265A-01-02

Adózó adószáma / csoportazonosító száma

Adózó adóazonosító jele

2 6 6 1 3 0 1 1 - 2 - 4 3

Bevallási időszak

2 0 2 2 0 1 0 1 - 2 0 2 2 0 3 3 1
év hó naptól év hó napig

Adózó neve Vásáros Kkt.

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) b	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) c	
a			
37. Az Áfa tv. 98. §-a szerinti termékexport ellenértéke a 01. sorból			37.
38. Adóraktárba beraktározott és ott továbbértékesített vagy onnan kiraktározott áruk ellenértéke			38.
39. Közösségi beszerzésből származó, adóraktárba adómentesen beraktározott áru ellenértéke a 11. sor összegéből			39.
40. Közösségi megbízás alapján belföldön történő fel- vagy összeszerelés tárgyát képező termékértékesítések összege a 05-07. sorokból			40.
41. Távolsgái értékesítés összege a 05-07. sorokból			41.
42. Közösségi megbízás alapján belföldön történő fel- vagy összeszerelés tárgyát képező termékbeszerzés összege a 28. sorból			42.
43. Tárgyieszköz-értékesítés a 36. sor összegéből (apport nélkül)			43.
44. Apportértékesítés a 36. sor összegéből			44.
45. Előleg címén kapott összeg a 05-07. sorok összegéből			45.
46. Előleg címén kapott összeg a 01. és 04. sorok összegéből			46.
47. Közösségen belülrre, nem adóalany részére történő új közlekedési eszköz értékesítése a 03. sorból			47.
48. Jövedékiadó-tartalom a 11., 16. sorok adóalapjában			48.
49. Az utazásszervezési szolgáltatásnyújtás után fizetendő adó a 09. sor összegéből			49.
50. Az Áfa tv. XVI. fejezete alá tartozó értékesítés adója a 09. sor összegéből			50.
51. A fordított adózás szabályai szerint ingatlan után fizetendő adó a 29. sor összegéből			51.
52. A fordított adózás szabályai szerint hulladék után fizetendő adó a 29. sor összegéből			52.
53. A fordított adózás szabályai szerint az üvegházhatású gáz kibocsátására jogosító vagyoni értékű jog átruházása esetén fizetendő adó a 29. sor összegéből			53.
54. Az Áfa tv. 142. §-ban meghatározott fordított adózás szabályai szerinti szolgáltatás igénybevétele esetén fizetendő adó a 29. sor összegéből	1 225	331	54.
55. Közösségen belülrre, illetve belföldre történő értékesítésből az adóraktározási eljárás kapcsán adóbiztosítékkal érintett értékesítés adója a 36. sor összegéből			55.
56. Az importáló által teljesített, Közösségen belülrre történő értékesítésből az adómentes termékimport kapcsán adóbiztosítékkal érintett értékesítés a 02. sor összegéből			56.
57. Az importáló/az adófizetésre kötelezett által teljesített, de a közvetett vámjogi képviselő/az adóraktár üzemeltetője által bevallott, Közösségen belülrre történő adómentes értékesítés összege a 02. sorból			57.
58. Az 57. sor szerinti adózók által teljesített/bevallott, Közösségen belülrre történő új közlekedési eszköz adómentes értékesítésének összege a 03. sorból			58.
59. Az importáló által teljesített, de a közvetett vámjogi képviselő által önadózás keretében bevallott adómentes termékimport összege a 23. sorból			59.
60. Az importáló által teljesített, de a közvetett vámjogi képviselő által önadózás keretében bevallott 5 %-os adókulcsú termékimport összege a 24. sorból			60.
61. Az importáló által teljesített, de a közvetett vámjogi képviselő által önadózás keretében bevallott 18 %-os adókulcsú termékimport összege a 25. sorból			61.
62. Az importáló által teljesített, de a közvetett vámjogi képviselő által önadózás keretében bevallott 27 %-os adókulcsú termékimport összege a 26. sorból			62.
Beszerzést terhelő, előzetesen felszámított, levonható általános forgalmi adó			
63. Adómentes belföldi termékbeszerzés adóalapja			63.
64. 5 %-os kulcs alá tartozó belföldi termékbeszerzés, szolgáltatás után			64.
65. 18 %-os kulcs alá tartozó belföldi termékbeszerzés, szolgáltatás után			65.
66. 27 %-os kulcs alá tartozó belföldi termékbeszerzés, szolgáltatás után	5 533	1 494	66.
67. Harmadik országbeli és közösségi adóalanytól igénybe vett szolgáltatás után, illetve terméket saját nevében beszerzőként fizetett adóból levonható összeg			67.
68. Arányosítás alkalmazásával levonható adórész (Eredeti adóalap, arányosított adó)			68.
69. Közösségen belülrre termékbeszerzés után levonható adó összege			69.
70. Importált termék után (kivetéssel) megfizetett adó levonható része			70.
71. Importált termék után (önadózással) megfizetett adó levonható része			71.

"Korlátozott terjesztésű"

"Korlátozott terjesztésű"

2265A-01-03

Adózó adószáma / csoportazonosító száma

--

Adózó adóazonosító jele

Bevallási időszak

év hó naptól - év hó napig

Adózó neve Vásáros Kkt.

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

	a		Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) b	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) c	
72.	7 %-os mértékű mezőgazdasági kompenzációs felár <input type="text" value=""/> db		ezer	ezer	72.
73.	12 %-os mértékű mezőgazdasági kompenzációs felár <input type="text" value=""/> db		ezer	ezer	73.
74.	Saját vállalkozáson belül végzett beruházás után		ezer	ezer	74.
75.	Egyéb		ezer	ezer	75.
76.	Összesen (63-75. sorok összege)		5 533 ezer	1 494 ezer	76.
77.	Tárgyi eszköz beszerzése után levonható adó összege a 76. sor összegéből (apport nélkül)		1 200 ezer	324 ezer	77.
78.	Apport-beszerzés után levonható adó összege a 76. sor összegéből		ezer	ezer	78.
79.	Saját vállalkozásban megvalósuló, még nem aktivált beruházás összege a 76. sor összegéből		ezer	ezer	79.

Általános forgalmi adó elszámolása

	a		Önellenőrzés esetén az eredeti adó összege b	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) c	
82.	Előző időszakról beszámítható csökkentő tétel összege (előző időszak bevallásának a "Következő időszakra átvihető követelés összege" sorából) <input type="checkbox"/> Elévült követelés		ezer	140 ezer	82.
83.	Tárgyidőszakban megállapított fizetendő adó együttes összegének és a levonható előzetesen felszámított adónak a különbözete (36. sor - 76. sor - 82.sor)		ezer	-254 ezer	83.
84.	Befizetendő adó összege (a 83. sor adata, ha előjel nélküli)		ezer	ezer	84.
85.	Visszaigényelhető adó összege (a negatív előjelű 83. sor, ha visszaigénylésre egyébként jogosult)		ezer	254 ezer	85.
86.	Következő időszakra átvihető követelés összege		ezer	ezer	86.

A bevallás részletező adatai

	a		Számított ellenérték b	
88.	Közösségen belüli ún. "háromszögületben" közbenső vevőként továbbértékesítési célból beszerzett termékek adó nélkül számított értéke		ezer	88.
89.	Közösségen belüli ún. "háromszögületben" közbenső vevőként továbbértékesített termékek adó nélkül számított értéke		ezer	89.
90.	Az Áfa tv. területi hatályán kívül teljesített termékértékesítések adó nélkül számított ellenértéke		ezer	90.
91.	Az Áfa tv. területi hatályán kívül teljesített szolgáltatásnyújtások adó nélkül számított ellenértéke		ezer	91.
92.	Az Áfa tv. területi hatályán kívül, közösségi adóalany felé teljesített, az áfa tv. 37. § (1) bekezdése alá tartozó szolgáltatásnyújtás adó nélkül számított ellenértéke a 91. sor összegéből		ezer	92.
93.	Az Áfa tv. területi hatályán kívül, közösségi adóalany felé teljesített, az áfa tv. 37. § (1) bekezdésen kívüli egyéb szolgáltatásnyújtás adó nélkül számított ellenértéke a 91. sor összegéből		ezer	93.
94.	Közösség más tagországában teljesítettnek minősülő fel- vagy összeszerelés tárgyát képező termék adó nélkül számított ellenértéke a 90. sorból		ezer	94.
95.	Közösség más tagországában teljesítettnek minősülő távolsági értékesítés adó nélkül számított ellenértéke a 90. sorból		ezer	95.

"Korlátozott terjesztésű"

"Korlátozott terjesztésű"

2265A-01-05

Adózó adószáma / csoportazonosító száma Adózó adóazonosító jele

2 6 6 1 3 0 1 1 - 2 4 3

Bevallási időszak

2 0 2 2 0 1 0 1 - 2 0 2 2 0 3 3 1
 év hó naptól év hó napig

Adózó neve Vásáros Kkt.

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

Az Áfa tv. 6/A. és 6/B. számú mellékletében felsorolt termékek értékesítése / beszerzése fordított adózás keretében

a	Mezőgazdasági termékek		Vas és acél termékek		
	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) b	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) c	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) d	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) e	
100.	Fordított adózás keretében értékesített termékek adóalapja a 04. sor összegéből				100.
101.	Fordított adózás keretében beszerzett termékekre jutó adóalap és adó a 29. sor összegéből				101.

A csatolt összes 2265M összesítő jelentés nyomtatványon feltüntetett
 - belföldi, egyenes adózás alá tartozó, a 2265M részletező lapokon számlánként kimutatott -
 forgalom összesen

Termékbeszerzés / Szolgáltatás igénybevétel	Partnerszám irányonként (db) b	Számla darabszám összesen c	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) d	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) e	
105. Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel számlatételeinek összege összesen Összes 2265M Főlap 04. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	3	3	4 308	1 163	105.
106. Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételesen részletezett korrekcióinak összege összesen Összes 2265M Főlap 05. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	0	0	0	0	106.
108. Összesítő jelentésekben szereplő termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel összege összesen (A 105., 106. sorok adata összesen) Összes 2265M Főlap 07. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	3	3	4 308	1 163	108.

"Korlátozott terjesztésű"



Nemzeti Adó-
és Vámhivatal

2265M

**ÖSSZESÍTŐ JELENTÉS
KERESKEDELMI PARTNERENKÉNT**

a belföldi, egyenes adózás alá tartozó forgalom
számlánként részletezett tételeiről

A Z O N O S Í T Á S (B)	A) BEVALLÁST BENYÚJTÓ ADÓZÓ ADATAI	
	Adózó adószáma / csoportazonosító száma	Adózó adóazonosító jele
	2 6 6 1 3 0 1 1 - 2 - 4 3	
	Jogelőd adószáma	
Adózó neve	Vásáros Kkt.	
B) KERESKEDELMI PARTNER ADATAI		
Partner adószáma / Partner csoportazonosító száma		
2 6 5 5 0 3 0 9		
Partner neve	Tábori Kft.	

(C)	Bevallási időszak
	2 0 2 2 0 1 0 1 - 2 0 2 2 0 3 3 1
	év hó naptól év hó napig

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

A kereskedelmi partnerrel bonyolított belföldi - egyenes adózás alá tartozó, a partnerre vonatkozó részletező lapokon számlánként tételesen nyilatkozott - forgalom összesen				
	Termékbeszerzés / Szolgáltatás igénybevétel a	Számla darabszám összesen b	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) c	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) d
04.	Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel számlátételeinek összege összesen 2265M-02. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) oszlopok - együttes adata	1	1 200	324
05.	Módosító lap - Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételesen részletezett korrekcióinak összege összesen 2265M-02-K. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - f) és g) oszlopok - együttes adata			
07.	A 04., 05. sorok adatai összesen	1	1 200	324

"Korlátozott terjesztésű"

2265M-02		Lapszám																																																														
Adózó adószáma / csoportazonosító száma		Adózó adóazonosító jele	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">1</td></tr> </table>			1																																																										
		1																																																														
<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">6</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">6</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">1</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">3</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">1</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">1</td></tr> <tr><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">4</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">3</td><td colspan="5"></td></tr> </table>		2	6	6	1	3	0	1	1	2	4	3						<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td></tr> </table>											Bevallási időszak	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">1</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">1</td></tr> <tr><td align="center" colspan="2">év</td><td align="center" colspan="2">hó</td><td align="center" colspan="4">naptól</td></tr> </table>	2	0	2	2	0	1	0	1	év		hó		naptól				-	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">3</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">3</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">1</td></tr> <tr><td align="center" colspan="2">év</td><td align="center" colspan="2">hó</td><td align="center" colspan="4">napig</td></tr> </table>	2	0	2	2	0	3	3	1	év		hó		napig			
2	6	6	1	3	0	1	1																																																									
2	4	3																																																														
2	0	2	2	0	1	0	1																																																									
év		hó		naptól																																																												
2	0	2	2	0	3	3	1																																																									
év		hó		napig																																																												
Adózó neve Vásáros Kft.																																																																
Partner adószáma / Partner csoportazonosító száma																																																																
<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">6</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">5</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">5</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">3</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px; text-align: center;">9</td></tr> </table>								2	6	5	5	0	3	0	9																																																	
2	6	5	5	0	3	0	9																																																									
Partner neve Tábori Kft.																																																																

Partnerrel bonyolított belföldi, egyenes adózás alá tartozó termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételes részletezése

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

Számla sorszáma (a)	Teljesítés dátuma (b)	Adóalap (c)	Adó (d)	Előlegből adódó különbözet jelölése (e)	
01. r9e-v990224	20220103	1 200	324		01.
02.					02.
03.					03.
04.					04.
05.					05.
06.					06.
07.					07.
08.					08.
09.					09.
10.					10.
11.					11.
12.					12.
13.					13.
14.					14.
15.					15.
16.					16.
17.					17.
18.					18.
19.					19.
20.					20.
21.					21.
22.					22.
23.					23.
24.					24.
25.					25.
26.					26.
27.					27.
28.					28.
29.					29.
30.					30.
31.					31.
32.					32.
33.					33.
34.					34.
35.					35.
36.					36.
37.	Össze	1 200	324		37.

A kitöltésre vonatkozó előírások az áfa-bevallás kitöltési útmutatójában található.

"Korlátozott terjesztésű"

E/18



Nemzeti Adó-
és Vámhivatal

2265M

**ÖSSZESÍTŐ JELENTÉS
KERESKEDELMI PARTNERENKÉNT**

a belföldi, egyenes adózás alá tartozó forgalom
számlánként részletezett tételeiről

A Z O N O S Í T Á S (B)	A) BEVALLÁST BENYÚJTÓ ADÓZÓ ADATAI	
	Adózó adószáma / csoportazonosító száma	Adózó adóazonosító jele
	<input type="text" value="26613011"/> - <input type="text" value="2"/> - <input type="text" value="43"/>	<input type="text" value=""/>
	Jogelőd adószáma	<input type="text" value=""/>
Adózó neve <u>Vásáros Kkt.</u>		
B) KERESKEDELMI PARTNER ADATAI		
Partner adószáma / Partner csoportazonosító száma		
<input type="text" value="27940136"/>		
Partner neve <u>Nagy és fia Bt.</u>		

(C)	Bevallási időszak
<input type="text" value="2022"/> év	<input type="text" value="01"/> hó <input type="text" value="01"/> naptól - <input type="text" value="2022"/> év <input type="text" value="03"/> hó <input type="text" value="31"/> napig

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

A kereskedelmi partnerrel bonyolított belföldi - egyenes adózás alá tartozó, a partnerre vonatkozó részletező lapokon számlánként tételesen nyilatkozott - forgalom összesen				
	Termékbeszerzés / Szolgáltatás igénybevétel	Számla darabszám összesen b	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) c	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) d
04.	Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel számlátételeinek összege összesen <i>2265M-02. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) oszlopok - együttes adata</i>	<input type="text" value="1"/>	2 724 <small>ezer</small>	735 <small>ezer</small>
05.	Módosító lap - Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételesen részletezett korrekcióinak összege összesen <i>2265M-02-K. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - f) és g) oszlopok - együttes adata</i>	<input type="text" value="0"/>		
07.	A 04., 05. sorok adatai összesen	<input type="text" value="1"/>	2 724 <small>ezer</small>	735 <small>ezer</small>

"Korlátozott terjesztésű"

2265M-02 Lapszám 1

Adózó adószáma / csoportazonosító száma Adózó adóazonosító jele Bevallási időszak

26613011 - 2 - 43 2022 01 01 - 2022 03 031

év hó naptól év hó napig

Adózó neve Vásáros Kkt.

Partner adószáma / Partner csoportazonosító száma

27940136

Partner neve Nagy és fia Bt.

Partnerrel bonyolított belföldi, egyenes adózás alá tartozó termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételes részletezése

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

	Számla sorszáma (a)	Teljesítés dátuma (b)	Adóalap (c)	Adó (d)	Előlegből adó különbözet jelölése (e)	
01.	s9e-v990351	2 0 2 2 0 3 1 6	2 724	735		01.
02.						02.
03.						03.
04.						04.
05.						05.
06.						06.
07.						07.
08.						08.
09.						09.
10.						10.
11.						11.
12.						12.
13.						13.
14.						14.
15.						15.
16.						16.
17.						17.
18.						18.
19.						19.
20.						20.
21.						21.
22.						22.
23.						23.
24.						24.
25.						25.
26.						26.
27.						27.
28.						28.
29.						29.
30.						30.
31.						31.
32.						32.
33.						33.
34.						34.
35.						35.
36.						36.
37.	Össze		2 724	735		37.

A kitöltésre vonatkozó előírások az áfa-bevallás kitöltési útmutatójában találhatók.

"Korlátozott terjesztésű"

E/20



Nemzeti Adó-
és Vámhivatal

2265M

**ÖSSZESÍTŐ JELENTÉS
KERESKEDELMI PARTNERENKÉNT**

a belföldi, egyenes adózás alá tartozó forgalom
számlánként részletezett tételeiről

A Z O N O S Í T Á S (B)	A) BEVALLÁST BENYÚJTÓ ADÓZÓ ADATAI	
	Adózó adószáma / csoportazonosító száma	Adózó adóazonosító jele
	2 6 6 1 3 0 1 1 - 2 - 4 3	
	Jogelőd adószáma	
Adózó neve	Vásáros Kkt.	
B) KERESKEDELMI PARTNER ADATAI		
Partner adószáma / Partner csoportazonosító száma		
2 6 7 1 4 6 1 7		
Partner neve	Békeffy Kft.	

(C)	Bevallási időszak
	2 0 2 2 0 1 0 1 - 2 0 2 2 0 3 3 1
	év hó naptól év hó napig

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

A kereskedelmi partnerrel bonyolított belföldi - egyenes adózás alá tartozó, a partnerre vonatkozó részletező lapokon számlánként tételesen nyilatkozott - forgalom összesen					
	Termékbeszerzés / Szolgáltatás igénybevétel a	Számla darabszám összesen b	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) c	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) d	
04.	Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel számlatételeinek összege összesen 2265M-02. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) oszlopok - együttes adata	1	384	104	04.
05.	Módosító lap - Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételesen részletezett korrekcióinak összege összesen 2265M-02-K. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - f) és g) oszlopok - együttes adata				05.
07.	A 04., 05. sorok adatai összesen	1	384	104	07.

"Korlátozott terjesztésű"

2265M-02		Lapszám																																																	
Adózó adószáma / csoportazonosító száma		Adózó adóazonosító jele	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td></tr> </table>			1																																													
		1																																																	
<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px;">6</td><td style="width: 20px; height: 20px;">6</td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td><td style="width: 20px; height: 20px;">3</td><td style="width: 20px; height: 20px;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td></tr> </table>		2	6	6	1	3	0	1	1	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td><td style="width: 20px; height: 20px;"></td></tr> </table>									Bevallási időszak <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; height: 20px;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px;">2</td> <td style="width: 20px; height: 20px;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td> <td style="width: 20px; height: 20px;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="2">év</td> <td align="center" colspan="2">hó</td> <td align="center" colspan="2">naptól</td> <td align="center" colspan="2"></td> </tr> </table> - <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; height: 20px;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px;">2</td> <td style="width: 20px; height: 20px;">0</td><td style="width: 20px; height: 20px;">3</td> <td style="width: 20px; height: 20px;">3</td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="2">év</td> <td align="center" colspan="2">hó</td> <td align="center" colspan="2">napig</td> <td align="center" colspan="2"></td> </tr> </table>	2	0	2	2	0	1	0	1	év		hó		naptól				2	0	2	2	0	3	3	1	év		hó		napig			
2	6	6	1	3	0	1	1																																												
2	0	2	2	0	1	0	1																																												
év		hó		naptól																																															
2	0	2	2	0	3	3	1																																												
év		hó		napig																																															
Adózó neve Vásáros Kkt.																																																			
Partner adószáma / Partner csoportazonosító száma																																																			
<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 20px; height: 20px;">2</td><td style="width: 20px; height: 20px;">6</td><td style="width: 20px; height: 20px;">7</td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td><td style="width: 20px; height: 20px;">4</td><td style="width: 20px; height: 20px;">6</td><td style="width: 20px; height: 20px;">1</td><td style="width: 20px; height: 20px;">7</td></tr> </table>				2	6	7	1	4	6	1	7																																								
2	6	7	1	4	6	1	7																																												
Partner neve Békeffy Kft.																																																			

Partnerrel bonyolított belföldi, egyenes adózás alá tartozó termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételes részletezése

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni

Számla sorszáma (a)	Teljesítés dátuma (b)	Adóalap (c)	Adó (d)	Előlegből adódó különbözet jelölése (e)	
01. t9m-w358064	20220317	384	104		01.
02.					02.
03.					03.
04.					04.
05.					05.
06.					06.
07.					07.
08.					08.
09.					09.
10.					10.
11.					11.
12.					12.
13.					13.
14.					14.
15.					15.
16.					16.
17.					17.
18.					18.
19.					19.
20.					20.
21.					21.
22.					22.
23.					23.
24.					24.
25.					25.
26.					26.
27.					27.
28.					28.
29.					29.
30.					30.
31.					31.
32.					32.
33.					33.
34.					34.
35.					35.
36.					36.
37.	Össze	384	104		37.

A kitöltésre vonatkozó előírások az áfa-bevallás kitöltési útmutatójában találhatóak.

"Korlátozott terjesztésű"

E/22