

NEMZETGAZDASÁGI MINISZTERIUM

TÜK szám: 1/3-21/2018.

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

Érvényességi idő: 2018. június 12. 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 részsakképesítés

Komplex szakmai vizsga
**Gyakorlati vizsgatevékenysége
javítási-értékelési útmutató**

A vizsgafeladat megnevezése:

Elektronikus adóbevallás/Elektronikus bevallás

A vizsgafeladat időtartama: **90 perc**

A vizsga ideje: 2018. június 12. 13:30 óra

P. H.

2018. június

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. 1865 helyett 1765), de egyébként hibátlan a feladatmegoldása, akkor a szerezhető 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!

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.

I. feladat

b) Jelölje:

a kiállított nyomtatvány számát:	1865 kötegelt nyomtatvány	1 pont
a küldésre kijelölt fájl nevét:	pl. 1540503182724	1 pont
a befizetés/túlfizetés:	482 e Ft	1+1 pont

/a megfelelő szövegrészt húzza alá!/

Összesen: 4 pont

A nyomtatvány kitöltése:

A nyomtatvány lapja, sora, része	Megoldás	Pontszám
1865-ös nyomtatvány főlapja B rész	21489822-2-43	0,5
	Bácskai Kft.	0,5
	vizsgázó neve, telefonszáma	0,5 + 0,5
1865-ös nyomtatvány főlapja C rész	2018.05.01. – 2018.05.31.	1
	H	1
1865-ös nyomtatvány főlapja D rész	11739353-12896141 OTP Bank Nyrt.	0,5 + 0,5
1865-ös nyomtatvány főlapja F rész	Budapest, 2018.06.08.*	1 + 1
1865A-01-01 lap 04. sor	b = 4 000	1
1865A-01-01 lap 05. sor	b = 68 c = 3	1 + 1
1865A-01-01 lap 06.sor	b = 138 c = 25	1 + 1
1865A-01-01 lap 07. sor	b = 17 858 c = 4 822	1 + 1
1865A-01-01 lap 29. sor	b = 1 250 c = 338	1 + 1
1865A-01-01 lap 36. sor	b = 23 314 c = 5 188	0 (aut)
1865A-01-02 lap 54. sor	b = 1 250 c = 338	1 + 1
1865A-01-02 lap 64. sor	b = 17 c = 1	1 + 1
1865A-01-02 lap 65. sor	b = 1 500 c = 270	1 + 1
1865A-01-02 lap 66. sor	b = 15 980 c = 4 315	1 + 1
1865A-01-03 lap 76. sor	b = 17 497 c = 4 586	0 (aut)
1865A-01-03 lap 77. sor	b = 2 000 c = 540	1 + 1
1865A-01-03 lap 82. sor	120	1

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

1865A-01-03 lap 83. sor	c = 482	0 (aut)
1865A-01-03 lap 84. sor	c = 482	0 (aut)
1865A-01-05 lap 102. sor	b = 1 c = 1 d =15 595 e = 4 211	0 (aut)
1865A-01-05 lap 104. sor	b = 1 c = 1 d =15 595 e = 4 211	0 (aut)
1865M főlap B mező	26415215 Prevics Kft.	1+1
C mező	2018.05.01. – 2018.05.31.	0 (aut)
01. sor	b= 1 c= 15 595 d=4 211	0 (aut)
03. sor	b= 1 c= 15 595 d=4 211	0 (aut)
1865M-01 lap 01. sor	a= hf4c-d995340 b = 2018.05.05. c = 15 595 d = 4 211	4x0,5
1865M-01 lap 37. sor	15 595 4 211	0 (aut)
Összesen:		31 pont

* minden 2018.06.01. és 2018.06.20. közötti dátum elfogadható.

Az I. kérdéstípus pontszáma összesen:

35 p

II. feladat

b) Jelölje:

a kiállított nyomtatvány számát:	17HIPA	1 pont
a küldésre kijelölt fájl nevét:	pl.1540632758531	1 pont
a befizetés/túlfizetés összegét:	593 900 Ft	1+1 pont

/a megfelelő szövegrészt húzza alá!/
Összesen 4 pont

A nyomtatvány kitöltése:

A nyomtatvány lapja, sora, része	Megoldás	Pontszám
17HIPA nyomtatvány főlapja	2017 Budapest Főváros Önkormányzata	1+1
I. Bevallás jellege	Éves bevallás	1
II. Bevallott időszak	2017.01.01. naptól – 2017.12.31. napig	1+1
IV. A bevallásban szereplő betétlapok	A, G	0 (aut)
V. 1. sor Adóalany neve (cégneve)	Bácskai Kft.	0,5
6. sor Adószáma	21489822-2-43	0,5
7. sor Székhelye, lakóhelye	Budapest	0,5
8. sor	Szigligeti utca 29.	0,5
9. sor Az adóbevallást kitöltő neve:	vizsgázó neve	0,5
10. sor Telefonszáma	vizsgázó telefonszáma	0,5
11. sor E-mail címe	vizsgazoneve@valami.hu	0,5
VII. 1.sor	476 983 900	2,5
3. sor	9 541 800	2
4. sor	230 798 800	2
6. sor	236 643 300	0 (aut)
10. sor	5 000 000	2
12. sor	231 643 300	0 (aut)
13. sor	231 643 300	1
16. sor	231 643 300	0 (aut)
17. sor (adókulcs, értékadat)	2 4 632 866	0 (aut)

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

21. sor	39 000	2*
25. sor	4 593 866	0 (aut)
28. sor	39 000	1
29. sor	5	1
VIII. 1. sor Előlegfizetési időszak	2018.07.01.-2019.06.30.	1
2. sor Első előlegrészlet	2018.09.15.	1
2.1 sor	2 593 900	2**
3. sor Második előlegrészlet	2019.03.15.	1
3.1 sor	2 297 000	2**
IX. Helység, dátum	Budapest 2018.05.31.***	1+1
”A” jelű betétlap fejléc és I. blokk		0 (aut)
II. 1. sor	476 983 900	0 (aut)
2. sor	476 983 900	2
Lap alján: helység, dátum	Budapest 2018.05.31.	0 (aut)
”G” jelű betétlap fejléc és I. blokk		0 (aut)
1.-3. sor		
4. sor A túlfizetés ...	11739353-12896141	1
II. 1. sor Nyilatkozom, hogy más ...	X	1,5
2. sor A túlfizetés összegét...	X	1,5
Lap alján: helység, dátum	Budapest 2018.05.31.	0 (aut)
Összesen		37 pont

* a 21. sor helyett kitöltött 23. sorra pont nem adható ($520\,000 \times 7,5\% = 39\,000$ Ft)

** helytelen előlegösszeg beírására csak a pont fele adható meg

*** kizárólag a 2018.05.31-os dátum fogadható el.

A rendezendő adó: 4 593 900 Ft – 4 000 000 Ft = 593 900 Ft (befizetendő)

Iparűzési adó előlegek:

	2017. év	2018. év	2019. év
I. félév	1 800 000	2 000 000	2 297 000**
II. félév	2 200 000	2 593 900*	
Összesen	4 000 000	4 593 900	

* az éves adóból fennmaradó rész: $4\,593\,900 \text{ Ft} - 2\,000\,000 \text{ Ft} = 2\,593\,900 \text{ Ft}$

** az előző évi adó fele: $4\,593\,900 \text{ Ft} / 2 = 2\,296\,950 \sim 2\,297\,000 \text{ Ft}$

A II. kérdéstípus pontszáma összesen:

41 p

III. feladat

b) Jelölje:

a kiállított nyomtatvány számát:	1817	1 pont
a küldésre kijelölt fájl nevét:	pl. 1540875873251	1 pont

Összesen 2 pont

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

A nyomtatvány kitöltése:

* minden 2018.06.01. és 2018.06.12. közötti dátum elfogadható.

A nyomtatvány lapja, sora, része	Megoldás	Pontszám
1817 nyomtatvány főlap Az adózó adószáma:	21489822-2-43	0,5
Adózó neve:	Bácskai Kft.	0,5
Levelezési címe:	1205 Budapest Szigligeti utca 29.	1
Az ügyintéző neve, telefonszáma:	vizsgáló neve, telefonszáma	0,5+0,5
Adózó belföldi pénzforgalmi/fizetési számlaszáma:	11739353-12896141	0,5
A számlavezető pénzforgalmi szolgáltató megnevezése:	OTP Bank Nyrt.	0,5
Belföldi postai utalásnál az a cím, ahová az összeget kéri:	-	0
Helység, dátum	Budapest 2018.06.10.*	1+1
1817-01 lap 01.sor	a=101 d=482 000 e=104 g=482 000	4x0,5
02.sor	a=101 d=1 950 000 e=258 g=1 950 000	4x0,5
03.sor	a=101 d=1 000 000 e=291 g=1 000 000	4x0,5
04.sor	a=101 d=850 000 e=293 g=850 000	4x0,5
05.sor	a=101 d=1 500 000 e=290 g=1 500 000	4x0,5
06.sor	a=101 d=150 000 e=182 g=150 000	4x0,5
7. sor	a=101 d=868 000** h=868 00**	1+2**+1
25. sor	d=6 800 000 g=5 932 000 h=868 000	0 (aut)
Összesen:		22 pont

** csak a helyes összeg esetén adható 2 pont, helytelen összeg esetén csak 1 pont adható
A nyomtatványon a 01-es lap kitöltése tetszőleges sorrendben történhet.

TAO számlán marad, nem utaljuk sehova	200 000
Áfa	482 000
Szja számlára átvezetés	1 500 000
Nyugdíjbiztosítás számlára átvezetés	1 000 000
Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék számlára átvezetés	850 000
Szociális hozzájárulási adó számlára átvezetés	1 950 000
Szakképzési hozzájárulás	150 000
Összesen	6 132 000
Marad még, ami visszautaltatható	868 000

A III. kérdéstípus pontszáma összesen:

24 p

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

 Nemzeti Adó- és Vámhivatal	AFA BEVALLÁS (BEVALLÁS, ADATSZOLGÁLTATÁS) <i>Benyújtandó az állami adó- és vámhatósághoz</i>	vonalkód helye
H I V A T A L (A) 1865A Postára adás dátuma 2 0 Beérkezés dátuma 2 0 év hó nap Átvevő kódja Átvevő szervezet kódja átvevő aláírása		
A Z O N O S I T Á S (B) Adózó adószáma 2 1 4 8 9 8 2 2 - 2 - 4 3 Adózó adóazonosító jele Hibásnak minősített bevallás vonalkódja Jogelőd adószáma Adózó neve Bácskai Kft. Ügyintéző neve Vizsgáló Neve telefonszáma 06203070		
(C) Bevallási időszak 2 0 1 8 0 5 0 1 - 2 0 1 8 0 5 3 1 év hó naptól év hó napig Bevallás jellege Bevallás gyakorisága H Bevallás típusa Bevallás fajtája Kitélt lapok száma 170 04 05 07 08 09 A88 Partnerek száma M Az Áfa tv. 10.sz. melléklet 9.pontja szerinti választás jelölése ☐ Külsőbérték túllépés éves adózó esetén ☐ Adóhatósági engedéllyel évközi gyakoriság váltás ☐ Közösségi adószám évközi megállapítása miatt törtidőszaki bevallás éves adózó esetén ☐ Soronkívüli bevallás kódja ☐ Eljárás végével újra élővé válik ☐		
(D) Adózó belföldi pénzforgalmi vagy fizetési számlaszáma 1 1 7 3 9 3 5 3 - 1 2 8 9 6 1 4 1 Belföldi postai utalási cím Közterület neve, közterület jellege, hsz., ép., lépcsőház, em., ajtó Külföldi számla tulajdonosának neve Adózó külföldi fizetési számlaszáma Külföldi számlát vezető pénzügyi szolgáltató neve Számlavezető pénzforgalmi szolgáltató neve OTP Bank Nyrt. IBAN számlaszám jelölése ☐ SWIFT-kód Országkód Devizanem Teljes összeg kiutalása kérésének jelölése ☐ Kiutalást nem kér jelölése ☐ Átvezetési kérelem mellékelve ☐ Visszaigénylés jogcímkódja Adózó nyilvánosan működő részvénytársaság ☐ Nyilatkozat az Art. 64. § (3) bekezdése szerint ☐	OTP Bank Nyrt. város/község	
(E) Faktoralási szerződést csatolt ☐ Mentés státusz mellett adókötelezettsége keletkezett ☐		
(F) Felelősségem tudatában kijelentem, hogy a bevallásban közölt adatok a valóságnak megfelelnek. Budapest 2 0 1 8 0 6 0 8 P.H. helység év hó nap Jelen adóbevallást ellenjegyző aláírása aláírás Adótanácsadó, adószakértő vagy okleveles adószakértő neve Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett, a bevallás aláírására jogosult állandó meghatalmazás jelölése ☐ Adóazonosító száma Eseti meghatalmazás csatolásának jelölése ☐ Igazolvány száma Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett pénzügyi képviselő jelölése ☐		

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

1865A-01-01

Adózó adószáma / csoportazonosító száma

Adózó adóazonosító jele

Bevallási időszak

2 1 4 8 9 8 2 2 - 2 - 4 3

2 0 1 8 0 5 0 1

év

hó

naptól

2 0 1 8 0 5 3 1

év

hó

napig

Adózó neve **Bácskai Kft.**

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

a		Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) b	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) c	
Fizetendő általános forgalmi adó				
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	4 000		04.
05.	5 %-os kulcs alá tartozó értékesítés	68	3	05.
06.	18 %-os kulcs alá tartozó értékesítés	138	25	06.
07.	27 %-os kulcs alá tartozó értékesítés	17 858	4 822	07.
08.	Közérdekű vagy egyéb speciális jellegre tekintettel adómentes értékesítés			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	1 250	338	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.
32.	Az áfa tv. 77-78. § és 153/B. § alapján végzett bizonylatkorrekció miatti negatív tétel belföldi értékesítés és szolgáltatásnyújtás esetén (tárgyévben nem hatályos adómérték)			32.
33.	Az áfa tv. 77-78. § és 153/B. § alapján végzett bizonylatkorrekció miatti negatív tétel közösségi termékbeszerzés esetén (tárgyévben nem hatályos adómérték)			33.
34.	Az áfa tv. 77-78. § és 153/B. § alapján végzett bizonylatkorrekció miatti negatív tétel egyéb szolgáltatás igénybevétel esetén (tárgyévben nem hatályos adómérték)			34.
35.	Egyéb			35.
36.	Összesen (01 - 35. sorok)	23 314	5 188	36.

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

1865A-01-02

Adózó adószáma / csoportazonosító száma

Adózó adóazonosító jele

Bevallási időszak

2 1 4 8 9 8 2 2 - 2 4 3

2 0 1 8 0 5 0 1 - 2 0 1 8 0 5 3 1
év hó naptól év hó napig

Adózó neve **Bácskai Kft.**

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

		Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) b	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) c	
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 tárgyat képező termékértékesítések összege a 05-07. sorokból			40.
41.	Távolsági értékesítés összege a 05-07. sorokból			41.
42.	Közösségi megbízás alapján belföldön történő fel- vagy összeszerelés tárgyat képező termékbeszerzés összege a 28. sorból			42.
43.	Tárgyeszköz-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 belülre, 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	1 250	338	54.
55.	Közösségen belülre, illetve belföldre történő értékesítésből az adóraktározási eljárás kapcsán adóbiztosítékkal érintett értékesítés adója a 36. sor összegéből			55.
56.	Az importáló által teljesített, Közösségen belülre 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 belülre történő adómentes értékesítés összege a 02. sorból			57.
58.	Az 57. sor szerinti adózók által teljesített/bevallott, Közösségen belülre 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	17	1	64.
65.	18 %-os kulcs alá tartozó belföldi termékbeszerzés, szolgáltatás után	1 500	270	65.
66.	27 %-os kulcs alá tartozó belföldi termékbeszerzés, szolgáltatás után	15 980	4 315	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 belüli 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

1865A-01-03

Adózó adószáma / csoportazonosító száma

Adózó adóazonosító jele

Bevallási időszak

2 1 4 8 9 8 2 2 - 2 - 4 3

2 0 1 8 | 0 5 | 0 1 - 2 0 1 8 | 0 5 | 3 1
év hó naptól év hó napig

Adózó neve **Bácskai Kft.**

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	db			72.
73.	12 %-os mértékű mezőgazdasági kompenzációs felár	db			73.
74.	Saját vállalkozáson belül végzett beruházás után				74.
75.	Egyéb				75.
76.	Összesen (63-75. sorok összege)		17 497	4 586	76.
77.	Tárgyi eszköz beszerzése után levonható adó összege a 76. sor összegéből (apport nélkül)		2 000	540	77.
78.	Apport-beszerzés után levonható adó összege a 76. sor összegéből				78.
79.	Saját vállalkozásban megvalósuló, még nem aktivált beruházás összege a 76. sor összegéből				79.
80.	EVA alanyoktól történt beszerzések összege a 76. sor összegéből				80.
81.	A termékimport után levonható adóból a közvetett vámjogi képviselő(k) által megfizetett összeg (a 70. és a 71. sorok összegéből)	☐ Levonási jogcím kódja			81.

Általános forgalmi adó elszámolása

	a	Önellenőrzés esetén az eredeti adó összege b	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) c	
82.	Előző időszakra beszámítható csökkentő tétel összege (előző időszak bevallásának a "Következő időszakra átvihető követelés összege" sorából)	☐ Elévült követelés	120	82.
83.	Tárgyidőszakban megállapított fizetendő adó együttes összegének és a levonható előzetesen felszámított adónak a különbözete (36. sor - 76. sor - 82.sor)		482	83.
84.	Befizetendő adó összege (a 83. sor adata, ha előjel nélküli)		482	84.
85.	Visszaigényelhető adó összege (a negatív előjelű 83. sor, ha visszaigénylésre egyébként jogosult)			85.
86.	Következő időszakra átvihető követelés összege			86.

A bevallás részletező adatai

	a	Számított ellenérték b	
87.	Tárgyidőszakban teljesítésbe ment Közösségen belüli termékértékesítések előlegének eltérő bevallási időszakban kapott összege		87.
88.	Közösségen belüli ún. "háromszögügyletben" közbenső vevőként továbbértékesítési célból beszerzett termékek adó nélkül számított értéke		88.
89.	Közösségen belüli ún. "háromszögügyletben" közbenső vevőként továbbértékesített termékek adó nélkül számított értéke		89.
90.	Az áfa tv. területi hatályán kívül teljesített termékértékesítések adó nélkül számított ellenértéke		90.
91.	Az áfa tv. területi hatályán kívül teljesített szolgáltatásnyújtások adó nélkül számított ellenértéke		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		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		93.
94.	Közösség más tagországában teljesítettnek minősülő fel- vagy összeszerelés tárgyát képező termék adó nélkül számított ellenértéke a 90. sorból		94.
95.	Közösség más tagországában teljesítettnek minősülő távolsági értékesítés adó nélkül számított ellenértéke a 90. sorból		95.
96.	Az adófizetési kötelezettség csökkenése az elévülési időn belül módosított vámhatósági határozat alapján		96.

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

1865A-01-05

Adózó adószáma / csoportazonosító száma

Adózó adóazonosító jele

Bevallási időszak

2 1 4 8 9 8 2 2 - 2 - 4 3

2 0 1 8 | 0 5 | 0 1 - 2 0 1 8 | 0 5 | 3 1

év hó naptól év hó napig

Adózó neve **Bácskai Kft.**

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 1865M összesítő jelentés nyomtatványon feltüntetett
- belföldi, egyenes adózás alá tartozó, a 1865M részletező lapokon számlánként kimutatott
és/vagy a 1865M Főlapon összevontan nyilatkozott -
forgalom összesen

Termékértékesítés / Szolgáltatás nyújtás		Partnerszám irányonként (db) b	Számla darabszám összesen c	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) d	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) e	
102.	Termékértékesítés / szolgáltatás nyújtás értékhátart egyedileg elérő számlátételeinek összege összesen Összes 1865M Főlap 01. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	1	1	15 595	4 211	102.
103.	Termékértékesítés / szolgáltatás nyújtás tételre részletezett korrekcióinak összege összesen Összes 1865M Főlap 02. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	db	db			103.
104.	Összesítő jelentésekben szereplő termékértékesítés / szolgáltatás nyújtás összege összesen (A 102. és 103. sorok adata összesen) Összes 1865M Főlap 03. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	1	1	15 595	4 211	104.
Termékbeszerzés / Szolgáltatás igénybevétele		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 igénybevétele értékhátart egyedileg elérő számlátételeinek összege összesen Összes 1865M Főlap 04. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	db	db			105.
106.	Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétele tételre részletezett korrekcióinak összege összesen Összes 1865M Főlap 05. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	db	db			106.
107.	A 105 - 106. sorokban nem szereplő, értékhátart alatti beszerzési számlák összevontan nyilatkozott összege Összes 1865M Főlap 06. sorának adó összege - d) mező - együttes adata	db				107.
108.	Összesítő jelentésekben szereplő termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétele összege összesen (A 105., 106. és 107. sorok adata összesen) Összes 1865M Főlap 07. sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) mezők - együttes adata	db	db			108.

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

 Nemzeti Adó- és Vámhivatal	1865M	ÖSSZESÍTŐ JELENTÉS KERESKEDELMI PARTNERENKÉNT a belföldi, egyenes adózás alá tartozó forgalom számlánként részletezett és/vagy összevont tételeiről
-----------------------------------	-------	--

A Z O N O S Í T Á S (B)	A) BEVALLÁST BENYÚJTÓ ADÓZÓ ADATAI		
	Adózó adószáma 21489822-243	Adózó adóazonosító jele 	Az Áfa tv. 10.sz. melléklet 9.pontja szerinti választás jelölése ☐
	Jogelőd adószáma 		
	Adózó neve Bácskai Kft.		
	B) KERESKEDELMI PARTNER ADATAI		
	Partner adószáma 26415215	Partner csoportazonosító száma 	
	Partner neve Prevics Kft.		

(C)	Bevallási időszak 20180501 – 20180531 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 és/vagy összevontan feltüntetett - forgalom összesen				
Termékértékesítés / Szolgáltatás nyújtás		Számla darabszám összesen b	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) c	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) d
a				
01.	Termékértékesítés / szolgáltatás nyújtás értékhátart egyenlileg elérő számlatételeinek összege összesen 1865M-01. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) oszlopok - együttes adata	1	15 595	4 211
02.	Módosító lap - Termékértékesítés / szolgáltatás nyújtás tételesen részletezett korrekcióinak összege összesen 1865M-01-K. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - f) és g) oszlopok - együttes adata			
03.	A 01. és 02. sorok adatai összesen	1	15 595	4 211
Termékbeszerzés / Szolgáltatás igénybevétel		Számla darabszám összesen b	Az adó alapja (tényleges vagy helyesbített) c	Az adó összege (tényleges vagy helyesbített) d
a				
04.	Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel értékhátart egyenlileg elérő számlatételeinek összege összesen 1865M-02. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - c) és d) oszlopok - együttes adata			
05.	Módosító lap - Termékbeszerzés / szolgáltatás igénybevétel tételesen részletezett korrekcióinak összege összesen 1865M-02-K. lap 37. "Összesen" sor adóalap és adó összegeinek - f) és g) oszlopok - együttes adata			
06.	A 04-05. sorokban nem szereplő, értékhátart alatti beszerzési számlák összevont adó összege			
07.	A 04., 05., 06. sorok adatai összesen			

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

1865M-01										Lapszám 1							
Adózó adószáma 2 1 4 8 9 8 2 2 - 2 - 4 3				Adózó adóazonosító jele 				Bevallási időszak 2 0 1 8 év hó naptól				-		2 0 1 8 év hó napiig			
Adózó neve Bácskai Kft.																	
Partner adószáma 2 6 4 1 5 2 1 5						Partner csoportazonosító száma 											
Partner neve Prevics Kft.																	

Partnerrel bonyolított belföldi, egyenes adózás alá tartozó termékértékesítés / szolgáltatás nyújtás tételes részletezése

Az adatokat ezer forintban kell feltüntetni!

	Számla sorszáma (a)	Teljesítés dátuma (b)							Adóalap (c)	Adó (d)		
01.	hf4c-d995340	2	0	1	8	0	5	0	5	15 595	4 211	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.	Összesen:							15 595		4 211		37.

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

17HIPA**BEVALLÁS**

a helyi iparűzési adóról állandó jellegű iparűzési tevékenység esetén

2	0	1	7
---	---	---	---

 évben kezdődő adóévben a/az **BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA** 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. ☐ Előtársasági 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 évéről 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) bekezdés a) pontja és a (3) bekezdés 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. §-a szerint mentes adóalany bevallása
12. ☐ A Htv. 39/F. §-a szerint mentes adóalany bevallása
(Az adóelőny de minimis támogatásnak minősül, melynek igénybevételéhez nyilatkozat kitöltése és az adóhatóság részére történő megküldése is szükséges!)
13. ☐ Önellenőrzés

II. Bevallott időszak

2	0	1	7
---	---	---	---

 év

0	1
---	---

 hó

0	1
---	---

 naptól

2	0	1	7
---	---	---	---

 év

1	2
---	---

 hó

3	1
---	---

 napig

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

III. Záró bevallás

1. ☐ Felszámolás
2. ☐ Végelszámolás
3. ☐ Kénysztörlesztés
4. ☐ Adószám megszüntetése
5. ☐ Átalakulás, egyesülés, szétválás
6. ☐ A tevékenység saját elhatározásból történő megszüntetése
7. ☐ Hatósági megszüntetés
8. ☐ Előtakarékossággal 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 ☐

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

V. Adóalany	
1. Adóalany neve (cégneve): _____	Bácskai Kft.
2. Születési helye: _____	város/község
3. Születési ideje: év hó nap	
4. Anyja születési családi és utóneve: _____	
5. Adóazonosító jele: 	
6. Adószáma: 2 1 4 8 9 8 2 2 – 2 – 4 3	
7. Székhelye, lakóhelye: _____	
Budapest város/község	
8. _____ közterület neve _____ közterület jellege _____ 29 hsz. ____ ép. ____ lh. ____ em. ____ ajtó	
9. Az adóbevallást kitöltő neve: _____	
Vizsgáló Neve	
10. Telefonszáma: _____	
06203070	
11. E-mail címe: _____	
vizsgazoneve@valami.hu	

VI. Az adó alapjának egyszerűsített meghatározási módját választók nyilatkozata	
Az adóévre az adóalap egyszerűsített megállapítási módját választom: a) ☐ a személy jövedelemadóról szóló törvény szerinti átalányadózóként b) ☐ az egyszerűsített vállalkozói adó alanyaként c) ☐ a 8 millió forintot meg nem haladó nettó árbevételű adóalanyként d) ☐ a kisvállalati adó hatálya alá tartozó adóalanyként	

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

VII. Az adó		(a 29. sor kivételével forintban)
1.	A Htv. szerinti - vállalkozási szintű - éves nettó árbevétel (részletezése külön lapon található):	4 7 6 9 8 3 9 0 0
2.	Eladott áruk beszerzési értékének, közvetített szolgáltatások értékének figyelembe vehető (a Htv. 39. § (6) bekezdésének hatálya alá nem tartozó adóalany esetén: "E" lap II/7. sor) együttes összege:	
3.	Az alvállalkozói teljesítések értéke:	9 5 4 1 8 0 0
4.	Anyagköltség:	2 3 0 7 9 8 8 0 0
5.	Alap kutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés adóéven elszámolt közvetlen költsége:	
6.	Htv. szerinti - vállalkozási szintű - adóalap [(1-(2+3+4+5)) vagy a Htv. 39. § (6), (10) bekezdés alkalmazása esetén: "E" jelű lap III/11. sor]:	2 3 6 6 4 3 3 0 0
7.	Szokásos piaci árra való kiegészítés miatti korrekció:	±
8.	Az IFRS-t alkalmazó vállalkozóknál az áttérési különbözet összege: <i>[részletezése az I jelű betétlapon található]</i>	±
9.	Az IFRS-t alkalmazó vállalkozónál számviteli önellenőrzési különbözet	±
10.	A foglalkoztatás növeléséhez kapcsolódó adóalap-mentesség:	5 0 0 0 0 0 0
11.	A foglalkoztatás csökkentéséhez kapcsolódó adóalap-növekmény:	
12.	Korrigált Htv. szerinti - vállalkozási szintű - adóalap [6+7+8-9-10+11]:	2 3 1 6 4 3 3 0 0
13.	Az önkormányzat illetékességi területére jutó - a 12. sorban lévő adóalap megosztása szerinti - települési szintű adóalap:	2 3 1 6 4 3 3 0 0
14.	Adómentes adóalap önkormányzati döntés alapján [Htv. 39/C. § (2) bekezdése szerint]:	
15.	Adómentes adóalap önkormányzati döntés alapján [Htv. 39/C. § (4) bekezdése szerint]:	
16.	Az önkormányzati rendelet szerinti adóköteles adóalap (13-14-15):	2 3 1 6 4 3 3 0 0
17.	Adóalapra jutó iparüzési adó összege: (16. sor x <u>2</u> %)	4 6 3 2 8 6 6
18.	Önkormányzati döntés szerinti adókedvezmény [Htv. 39/C. § (2) bekezdése szerint]:	
19.	Önkormányzati döntés szerinti adókedvezmény [Htv. 39/C. § (4) bekezdése szerint]:	

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

VII. Az adó		(a 29. sor kivételével forintban)
20. Az ideiglenes jellegű iparüzési tevékenység után az adóévben megfizetett és az önkormányzatnál levonható adóátalány összege [Htv. 40/A. § (1) bekezdés a) pontja szerint]:		
21. A ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt belföldi útdíj 7,5 %-ának a településre jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bekezdés b) pontja szerint]:		
22. A ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt külföldi útdíj 7,5 %-ának a településre jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bekezdés b) pontja szerint]:		
23. A ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt úthasználati díj 7,5 %-ának a településre jutó összege [Htv. 40/A. § (1) bekezdés b) pontja szerint]:		
24. 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) bekezdése]:		
25. Az iparüzési adófizetési kötelezettség [17-(18+19+20+21+22+23+24)]:		
26. Az önkormányzatra jutó adóátalány összege:		
27. Külföldön létesített telephelyre jutó adóalap:		
28. Az adóévben megfizetett útdíj 7,5 %-a:		
29. A foglalkoztatás növeléséhez kapcsolódó létszámnövekmény (főben kifejezett adat):		

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

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

Budapest

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

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

"A" JELŰ BETÉTLAP

2 0 1 7, évben kezdődő adóévről a/az **BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA** önkormányzat illetékességi területén folytatott állandó jellegű iparüzési tevékenység utáni adókötelezettségről szóló helyi iparüzési adóbevalláshoz

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

I. Adóalany

Adóalany neve (cégneve): **Bácskai Kft.**

Adóazonosító jele: **2 0 1 7**

Adószáma: **2 1 4 8 9 8 2 2 - 2 - 4 3**

II. Nettó árbevétel

(forintban)

1. Htv. szerinti - vállalkozási szintű - éves nettó árbevétel [2-3-4-5-6]:	4 7 6 9 8 3 9 0 0
2. A számviteli törvény, az Sza. törvény hatálya alá tartozó vállalkozó kompenzációs felárral növelt ellenérték szerinti nettó árbevétel:	4 7 6 9 8 3 9 0 0
3. 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 alkoholos italok utáni népegészségügyi termékadó:	
6. Felszolgálati díj árbevétele:	

Budapest **2 0 1 8** **0 5** **3 1**
helység év hó nap az adózó vagy képviselője (meghatalmazottja) aláírása

KORLÁTOZOTT TERJESZTÉSŰ

"G" JELŰ BETÉTLAP

2 | 0 | 1 | 7 | , évben kezdődő adóévről a/a/z BUDAPEST FŐVÁROS ÖNKORMÁNYZATA önkormányzat
illetékességi területén folytatott állandó jellegű iparüzési tevékenység utáni adókötelezettségről szóló helyi
iparüzési adóbevalláshoz

Nyilatkozat a túlfizetésről

I. Adóalany

1. Adóalany neve (cégnéve): _____ **Bácskai Kft.**
2. Adóazonosító jele: [][][][][][][][][][]
3. Adószáma: [2][1][4][8][9][8][2][2] — [2] — [4][3]
4. A túlfizetés visszautalására szolgáló pénzforgalmi számlaszáma:
[][][][] — [1][1][7][3][9][3][5][3] — [1][2][8][9][6][1][4][1] — [][][][][][][][][][][][][][]

II. Nyilatkozat

1. ☒ Nyilatkozom, hogy más adóhatóságnál nincs fennálló adótartozásom.
2. ☒ A túlfizetés összegét később esedékes helyi iparüzési adó fizetési kötelezettségre kívánom felhasználni.
3. ☐ A túlfizetés összegéből _____ forintot kérek visszatéríteni, a fennmaradó összeget később esedékes helyi iparüzési adó fizetési kötelezettségre kívánom felhasználni.
4. ☐ A túlfizetés összegéből _____ forintot kérek visszatéríteni, _____ forintot kérek más adónemben/hatóságnál nyilvántartott lejárt esedékességű köztartozásra átvezetni, a fennmaradó összeget később esedékes iparüzési adó fizetési kötelezettségre kívánom felhasználni.
5. ☐ A túlfizetés összegéből _____ forintot kérek más adónemben/hatóságnál nyilvántartott lejárt esedékességű köztartozásra átvezetni, a fennmaradó összeget később esedékes iparüzési adó fizetési kötelezettségre kívánom felhasználni.
6. ☐ A túlfizetés teljes összegének visszatérítését kérem.

III. Más adónemben, hatóságnál nyilvántartott, lejárt esedékességű köztartozásra átvezetendő összegek

Sor-szám	Köztartozást nyilvántartó intézmény megnevezése	Köztartozás fajtája	Összeg (forint)	Köztartozáshoz tartozó pénzügyi számlaszám	Intézmény által alkalmazott ügyfél azonosító szám
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					

Budapest	2	0	1	8	0	5	3	1	az adózó vagy képviselője (meghatalmazottja) aláírása
helység	év				hó		nap		

 Nemzeti Adó- és Vámhivatal	Átvezetési és kiutalási kérelem az adószámlán mutatkozó túlfizetéshez	vonalkód helye
Benyújtandó 1 példányban az állami adó- és vámhatósághoz		
H I V A T A L (A)	1817 Átvevő szervezet kódja Az átvevő kódja, aláírása A javító kódja A postára adás dátuma 2 0 1 év hó nap A javítás dátuma A jóváhagyó kódja A jóváhagyás dátuma 2 0 1 év hó nap	
A Z O N O S Í T Á S (B)	Adózó adószáma 2 1 4 8 9 8 2 2 - 2 - 4 3 Vámaazonosító szám Adózó adóazonosító jele Jelölje X-el, ha felszámolás alatt áll ☐ Hibásnak minősített nyomtatvány vonalkódja Jelölje X-el, ha nyilvánosan működő részvénytársaság ☐ Adózó neve Bácskai Kft. Adózó levelezési címe ☐ külföldi cím _____ ország 1205 Budapest város/község Központ neve Szigligeti közterület neve utca közterület jellege 29 hsz. _____ ép. _____ lépcsőház _____ em. _____ ajtó Ügyintéző neve Vizsgázó Neve telefonszáma 06203070	
(C)	A képviselő/meghatalmazott neve _____ adóazonosító száma _____ Címe ☐ külföldi cím _____ ország _____ város/község Központ neve _____ közterület neve _____ közterület jellege _____ hsz. _____ ép. _____ lépcsőház _____ em. _____ ajtó	
(D)	Adózó belföldi pénzforgalmi/fizetési számlaszáma 11739353-12896141 A számlavezető pénzforgalmi szolgáltató neve OTP Bank Nyrt. Belföldi postai utalásnál az a cím, ahová az összeget kéri _____ város/község Központ neve, közterület jellege, hsz., ép., lph., em., ajtó _____	
(E)	Külföldi számla tulajdonosának neve _____ Jelölje, ha a feltüntetett szám IBAN számlaszám ☐ SWIFT kód _____ Adózó külföldi fizetési számlaszáma _____ Országkód _____ Devizanem _____ Külföldi számlát vezető pénzügyi szolgáltató neve _____ Külföldi számlát vezető pénzügyi szolgáltató címe _____	
(F)	Felelősségem tudatában kijelentem, hogy a nyomtatványon közölt adatok a valóságnak megfelelnek. Budapest 20180610 P.H. helység év hó nap adózó vagy törvényes képviselő, meghatalmazott aláírása Jelölje X-szel, ha _____ - meghatalmazását csatolta ☐ - bejelentett állandó meghatalmazott ☐ - bejelentett pénzügyi képviselő ☐ - bejelentett vámjogi képviselő ☐	

1817-01									
Kiutalás/átvezetés adószámláról									
Adózó neve				Bácskai Kft.				Vámanozosító szám	
Adózó adószáma				211489822-2-43				Adóazonosító jele	
TERHELENDŐ						JÓVÁÍRANDÓ			
Ssz.	adónem kód	teljesítési dátum	határozatszám	összeg forintban	adónem kód	határozatszám	összeg forintban	KIUTALANDÓ	
								a)	b)
01.	1 0 1				482 000	1 0 4		482 000	
02.	1 0 1				1 950 000	2 5 8		1 950 000	
03.	1 0 1				1 000 000	2 9 1		1 000 000	
04.	1 0 1				850 000	2 9 3		850 000	
05.	1 0 1				1 500 000	2 9 0		1 500 000	
06.	1 0 1				150 000	1 8 2		150 000	
07.	1 0 1				868 000				868 000
08.									
09.									
10.									
11.									
12.									
13.									
14.									
15.									
16.									
17.									
18.									
19.									
20.									
21.									
22.									
23.									
24.									
25.					Összesen			6 800 000	5 932 000
(g)									