

<input type="checkbox"/>	Kérelmezem a tartalékképzést (adómentes összegre) a 4.§ (10) bek. 3. sor lit. b („föld- és telek-tartalék”) szerint. Utálás: Csak azokra a költségvetési évekre lehetséges, amelyek 2012.04.1-je előtt befejeződtek.	7
<input type="checkbox"/>	Kérelmet nyújtok be a 24.§ (6) bek. alapján (épületek támogatása a vállalati tevékenység feladásakor)	8
<input type="checkbox"/>	Kérelmezem a kétszeres adóztatás alóli felmentést a II. Szöv.Törv.lap (BGBl.) 474/2002 sz. rendelete alapján.	9
<input type="checkbox"/>	Az adókivetési időszakban cégátalakítás történt	
3. Nyereségszámolás		10
A hozamokat /üzemi bevételeket és ráfordításokat/üzemi kiadásokat alapvetően előjel nélkül kell írni. Csak akkor kell mínuszjelet („-“) kitenni, ha negatív értéket kap egy jelzőszám.		
Hozamok/üzemi bevételek		Összegek euróban és centben
Hozamok/üzemi bevételek (árak/szolgáltatások ellenértéke) a 109a § szerinti közleményben jegyzékbe vétettknélkül - egységes számlakeret (eszk [EKR]): 40-44 -, beleértve a saját fogyasztást (a forgóeszközből való kivételek értékeit) is	11	9040
A 109a § szerinti közleményben szereplő hozamok/üzemi bevételek eszköz 40-44	12	9050
A befektetési hozamok / befektetési vagyomból való kivételek összegeieszk 460-462 az esetleges a 463-465 ill. 783 jelzőszámra való felosztás előtt	13	9060
Csak a pénzügyi mérleget készítőknak: Aktivált saját teljesítmények eszköz 458-459	14	9070
Csak a pénzügyi mérleget készítőknak: Állományváltozások eszköz 450-457	15	9080
Egyéb hozamok/üzemi bevételek (pl. pénzügyi hozalékok) - egyenleg (Áfa bruttó elszámolási rendszer esetén: beleértve a forgalmi adó jóváírást, viszont a 9093.mutatószám nélkül)	16	9090
Csak áfa bruttó elszámolási rendszer esetén: szállításokért és egyéb szolgáltatásokért bevételzett forgalmi adó (Figyelem: Csak akkor töltsé ki, ha az üzemi bevételeket forgalmi adó nélkül tünteti fel!)	17	9093
Hozamok / üzemi bevételek összege (nem kell kitölteni)		
Ráfordítások / vállalati kiadások		
Áruk, nyersanyagok, segédanyagok eszköz 500-539, 580	18	9100
Rendelkezésre álló személyzet (idegen személyzet) és idegen szolgáltatások eszköz 570-579, 581, 750-753	19	9110
Személyzeti ráfordítás („saját személyzet”) eszköz 60-68	20	9120
Állóeszközállomány leírása (pl. használat szerinti leírás, csekély értékű gazdasági javak) eszköz 700-708	21	9130
Csak a pénzügyi mérleget készítőknak: Forgóeszköz-leírások, amennyiben a vállalatnál szokásos leírások mértékét meghaladják - eszköz 709 - és követelések értékhelyesbítései	22	9140
Épület-karbantartási (-fenntartási) költségek eszköz 72	23	9150
Utazási és menetköltségek, beleértve a kilométerpénzt és a napidíjakat (tényleges gépjármű-költségek nélkül) eszköz 734-737	24	9160
Gépjármű tényleges költségei (használat szerinti leírás, lízing és km-pénz nélkül) eszköz 732-733	25	9170
Bér- és haszonbér-ráfordítások, lízing eszköz 740-743, 744-747	26	9180
Proviziók harmadik személyeknek, licenccdíjak eszköz 754-757, 748-749	27	9190
Hirdetési és reprezentációs ráfordítások, adományok, borraivalók eszköz 765-769	28	9200
Jegyzékből kivett berendezések könyvvértéke eszköz 782	29	9210
Kamatok és hasonló ráfordítások eszköz 828-834	30	9220
Saját kötelező biztosítási díjak, ellátási és támogató intézmények díjai és az önálló tevékenység létfenntartásbiztosítási díjai	31	9225
Egyéb és/vagy átalányozott ráfordítások/vállalati költségek, tőkeváltozások - egyenleg (Áfa bruttó elsz. rendszer esetén: beleértve az áfa fizetési terhet, de a 9233.mutatószám nélkül)	32	9230
Csak áfa bruttó elszámolási rendszer esetén: szállításokért és egyéb szolgáltatásokért fizetett áfa (Figyelem: csak akkor szabad kitölteni, ha az üzemi kiadásokat áfa nélkül tünteti fel)	17	9233
Ráfordítások / üzemi kiadások összege (nem kell kitölteni)		
Bevételek vállalaton belüli társvállalkozási részesedésekből - az E11 melléklet eredménye		9237
Nyereség/vesztés ²⁾ [Ha nem helyesbít a 4. pont értelmében, kérjük ezt az összeget az E 1 nyomtatvány 9a), 10a) vagy 11a) pontjába átvenni!]	33	

²⁾ Végadózáásra alkalmas tőkehozamok, tőkevagyonból és üzemi ingatlanokból keletkező tőkenyereség **nélkül**, amelyekre a különleges, 25%-os adókulcs alkalmazható.



E 1a-2012-2



E-1a-2012-3

4. A nyereség/veszteség helyesbítései (adózási több-/kevesebb-számítás) 34	
<i>Nyeresség növelő korrekciókat előjel nélkül, nyereség csökkentő korrekciókat negatív előjellel („-”) kell jelölni.</i>	
Az állóeszköz-állomány-leírások korrekciói (pl. értékcsökkenési leírás, csekély értékű tárgyi eszközök eszk 700-708) - 9130 .jelzőszám	35 9240
Forgóeszköz leírás korrekciók, amennyiben ezek a vállalatnál megszokott leírásokat meghaladják, és követelések érték helyesbítései - 9140 .jelzőszám	36 9250
Gépjármű-költségek korrekciói	37 9260
Bér- és haszonbér-ráfordítások, lízing korrekciói (eszk 740-743, 744-747) 9180 .jelzőszám	38 9270
Hirdetési és reprezentációs költségek, adományok, borralalók korrekciói (eszk 765-769) - 9200 .jelzőszám	39 9280
Azon nyereségek, melyekre a 6.§ 6.sora lit. b vagy az Átalakítási adótörvény értelmében kérvényezi az adó-megállapítás mellőzését (E 1, 805 .jelzőszám)	40 9281 +
Ipari pénzügyi befektetésekből származó jövedelmek, amelyek nem tarifaadókötelesek	
a) A végadózott, illetve a különleges adókulcs alá tartozó jövedelmeknek a tőke átengedéséből történő levonása (tőkehozamok)	41 9283 -
b) A 2012.04.01 óta keletkezett, a különleges adókulcs alá tartozó, realizált értéknövekményből és derivátumokból származó jövedelmek figyelembevétele (tőkenyereségek, ill. - veszteségek)	42
A realizált értékmelkedésekből és derivátumokból származó jövedelmek korrekciója (tőkenyereségek, ill. -veszteségek)	43 9305
Utalás: A pozitív egyenleget mínusszal, a negatív egyenleget felerészben plusszal kell a 9289 .jelzőszámba átvenni.	
Tőkenyereségek	44 pozitív/negatív egyenleg 9289
Tőkeveszteségek	
Egyenleg	
Üzemi ingatlanok adásvételéből, kivételéből vagy hozzáírásából, értékcsökkenési leírásából származó jövedelmek, amelyek nem tarifaadókötelesek. 45	
Üzemi ingatlanok adásvételéből, kivételéből vagy hozzáírásából, értékcsökkenési leírásából származó jövedelmek korrekciója, amelyek nem tarifaadókötelesek.	46 9285
Utalás: A pozitív egyenleget mínusszal, a negatív egyenleget felerészben plusszal kell a 9316 .jelzőszámba átvenni.	
Tőkenyeresség(ek) a 30. § szerint.	47 pozitív/negatív egyenleg 9316
Tőkeveszteség(ek)	
Egyenleg	
Egyéb változtatások - szaldó 48 9290	
<input type="checkbox"/> Nyereségkimutatásmód-váltás történt (4.§ (10) bek.) Az átmeneti nyereség/veszteség mértéke (a veszteségeket teljes összegükben kell beírni, ha nem kell bejegyzést tenni a 9242 .jelzőszám szerint)	49 9010
Hetedrész-összegek a folyó és/vagy előző év elszámolásmód-váltás adta veszteségéből	50 9242 -
A fenti korrekciók elvégzése utáni nyereség/veszteség (nem kell kitölteni)	
Adómentes összeg nyereségre / nyereségbefektetés után járó adómentes összeg (10.§)	
Adóalapot nem képező jövedelem (ha nem vették igénybe a 6. pont szerinti teljes szakmai általányozást)	51 9221 -
<input type="checkbox"/> Lemondok az adómentes jövedelemrészről	52
Befektetéstől függő nyereségkedvezmény - tárgyi gazdasági eszközökre Figyelem: A bejegyzés feltétele az adómentes összeg figyelembevételének!	53 9227 -
Befektetéstől függő nyereségkedvezmény - értékpapírokra Figyelem: A bejegyzés feltétele az adómentes összeg figyelembevételének!	54 9229 -
Utólagosan adóztatandó adómentes összeg befektetett nyereségre vagy adómentes összeg nyereségre	55 9234
Üzemi adásvételből, üzembeszüntetésből, kiválasztásból származó jövedelmek	
<input type="checkbox"/> (Rész)üzem-eladás vagy -feladás történt Elidegenítési nyereség/veszteség (adókedvezmény előtti) mértéke	56 9020
A levonandó nyereség vagy veszteség összege	57 9030
Adóügyi nyereség/veszteség ²⁾ [Kérjük, vigye át ezt az összeget az E 1 nyomtatvány 9a), 10a) vagy 11a) pontjába!]	58

2) Végadózásra alkalmas tőkehozamok, tőkevagyonból és üzemi ingatlanokból keletkező tőkenyeresség **nélkül**, amelyekre a különleges, 25%-os adókulcs alkalmazható.



E1a-2012-4

5. Mérlegétel (CSAK a 4.§§ (1) vagy (5) bek. szerinti mérlegkészítőknek)		
Személyes kivételek (személyes befektetések levonásával) eszk 96 (Kérjük, negatív összegeknél feltétlenül tegye ki az előjelet!)	59	9300
Föld és telekingatlan eszk 020-022	60	9310
Épület(ek) saját telken eszk 030, 031	61	9320
Pénzügyi befektetések eszk 08-09	62	9330
Tartalékok eszk 100-199	63	9340
Áruszállításokból és szolgáltatásokból származó követelések eszk 20-21	64	9350
Egyéb céltartalékok (átmeneti munkanélküli segélyre, nyugdíjra és adózásra szánt céltartalékok nélkül) eszk 304-309	65	9360
Hitel- és pénzügyi intézetekkel szembeni kötelezettségek eszk 311-319	66	9370
6. Jövedelem az iparüzési teljes általányozásból ³⁾		
fogadósoknak/vendéglősöknek (a 10.§ szerinti alap adókedvezmény ill. legalább 10.900 euró levonása után)		9005
élelmiszerkiskereskedőknek/vegyeskereskedőknek (a 10.§ szerinti alap adókedvezmény levonása után)		9006
A 9005. vagy 9006. jelzőszám adóalapot nem képező jövedelmet foglal magában ezen összegben:		9007
<input type="checkbox"/> Nyereségkimutatásmód-váltás történt (4.§ (10) bek.) Az átmeneti nyereség/veszteség mértéke (a veszteségeket teljes összegükben kell beírni, ha nem kell bejegyzést tenni a 9242.jelzőszám szerint)	49	9010
Hetedrész-összegek a folyó és/vagy előző év elszámolásmód-váltás adta veszteségéből	50	9242
<input type="checkbox"/> Kérelmezem a tartalékképzést (adómentes összegre) a 4.§ (10) bek. 3. sor lit. b („föld- és telek-tartalék”) szerint. Utalás: Csak azokra a költségvetési évekre lehetőséges, amelyek 2012.04.1-je előtt befejeződtek.	51	
<input type="checkbox"/> (Rész)üzem-eladás vagy -feladás történt Elidegenítési nyereség/veszteség (adókedvezmény előtti) mértéke	56	9020
<input type="checkbox"/> Kérelmet nyújtok be a 24.§ (6) bek. alapján (épületek kedvezményesítése a vállalati tevékenység feladásakor)		8
<input type="checkbox"/> Az adókimutatási időszakban cégátalakítás történt		

³⁾ **Kérjük, vegye figyelembe:** Az üzemi ingatlanok adásvételéből származó mindenkor jövedelmeket az E 1 nyomtatvány 500, 501, 502 vagy 551, 552, 553 jelzőszámainál kell figyelembe venni. A felszámítandó ingatlanjövödelmekre kivetett adót az E 1 nyomtatványban az 583, 584, 585 jelzőszámokba kell bevezetni.

Adóügyi képviselő (név, cím, telefonszám)

Kelt, aláírás

Kérjük, a szükséges adatokat a hivatalos nyomtatványon
töltse ki! Ez a fordítás csak támogatásért szolgál.