

2021

Adatvédelmi nyilatkozat a bmf.gv.at/datenschutz oldalán
vagy papíron valamennyi pénzügyi és adóhivatalban

Kérjük, NYOMTATOTT NAGYBETŰKKEL és csak fekete vagy kék színnel írjon. Összegek euróban és centben (jobbra igazítva).

Adószám

A VÁLLALAT NEVE/MEGNEVEZÉSE

A közelebbi megjelölés nélküli törvényes határozatok az 1994. évi forgalmi adóról szóló törvényre (UStG 1994) vonatkoznak. Bővebb magyarázatot az **U 1a** kitöltési útmutatóban talál.**A bevallás elektronikus leadására vonatkozó információkat a bmf.gv.at oldalon vagy közvetlenül a FinanzOnline alatt (https://finanzonline.bmf.gv.at) találja meg. A forgalmi adóval kapcsolatos információkat megtalálja a bmf.gv.at oldalon a Findok – Irányvonalak (2000. évi áruforgalmi irányvonalak [Findok – Richtlinien – (Umsatzsteuerrichtlinien 2000)]), valamint az Adók – Egyéni vállalkozók – Forgalmi adó [Steuern – Selbstständige Unternehmer – Umsatzsteuer] menüpont alatt.****2021. évi forgalmiadó-bevallás**

Kérjük, jelölje be a megfelelő négyzetet.

LAKCÍM és telefonszám	
A vállalathoz leányvállalatok is tartoznak	
<input type="checkbox"/> nem	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> igen	ha igen, a leányvállalatok száma <input type="text"/>
A naptári évtől eltérő gazdasági év (csak ezekben az esetekben kitöltendő) Ezen gazdasági év forgalmáról szól a bevallás	
M M J J J J	M M J J J J
-	és -

A forgalmi adó kiszámítása:	Adóalap ¹⁾ Összegek euróban és centben
Áruszállítások, egyéb szolgáltatások és saját felhasználás: <input type="checkbox"/>	
a) A 2021. évi bevallási időszak áruszállításokra és egyéb szolgáltatásokra vonatkozó adó-alapjának teljes összege (az alább feltüntetett saját felhasználás nélkül), beleértve az előlegeket (mindig forgalmi adó nélkül) <input type="checkbox"/>	000
b) plusz a saját felhasználás (1. § (1) bek. 2. sor, 3. § (2) bek. és 3a § (1a) bek.) <input type="checkbox"/>	001 +
c) mínusz azon forgalmak, melyekre vonatkozóan a 19. § (1) bek. 2. mondata, valamint a 19. § (1a), (1b), (1c), (1d) és (1e) bek. szerint az adóhátralék a szolgáltatás címzettjére szállt. <input type="checkbox"/>	021 -
Összesen	
Ebből az előzetes adó levonásával EGYÜTT adómentes	
a) 6. § (1) bek. 1. sor és a 7. §-sal összefüggésben (kiviteli értékesítések) <input type="checkbox"/>	011 -
b) 6. § (1) bek. 1. sor és a 8. §-sal összefüggésben (bérezett árunemesítések) <input type="checkbox"/>	012 -
c) 6. § (1) bek. 2-6. sor, valamint 23. § (5) bek. (tengeri hajózás, légi közlekedés, nemzetközi személyszállítás, diplomatak, harmadik ország területén nyújtott utazási szolgáltatások stb.), 28. § (54) bek. (0%-os adókulcs védőmaszkok szállítása esetén 2021.01.22. és 2021.12.31. között) és 28 § (53) bek. 3. sor (COVID-19 in vitro diagnosztika és oltóanyagok 2021.01.01. és 2022.12.31 között) <input type="checkbox"/>	015 -
d) 6. fej. (1) bek. (EU-n belüli szállítmányok az alább külön feltüntetendő gépkocsiszállítmányok nélkül) <input type="checkbox"/>	017 -
e) 6. fej. (1) bek., amennyiben az új gépkocsi szállítása az átvevőhöz áfa-azonosító szám nélkül, ill. a 2. fej. szerinti gépkocsiszállítók által történt. <input type="checkbox"/>	018 -
Ebből az előzetes adó levonása NÉLKÜL adómentes	
a) 6. § (1) bek. 9. sor a) pont (ingatlanforgalom) <input type="checkbox"/>	019 -
b) 6. § (1) bek. 27. sor (kisvállalkozók) <input type="checkbox"/>	016 -
c) 6. § (1) bek. _____ sor (maradék adómentes forgalom az előzetes adó levonása nélkül) <input type="checkbox"/>	020 -
Az adóköteles áruszállítás, az egyéb szolgáltatások és a saját felhasználás teljes összege (az adóköteles előlegekkel együtt)	

1) A mínuszjeleket – amennyiben nincsenek előnyomatva – a bevallás kitöltésekor kell kitenni.

bmf.gv.at

Bundesministerium
Finanzen

	Adóalap	Forgalmi adó
Ebből adóköteles:		
20%-os rendes adókulccsal 12 022		
10%-os csökkentett adókulccsal 13 029		+
13%-os csökkentett adókulccsal 006		+
19%-os adókulccsal – Jungholz és Mittelberg 15 037		+
10%-os plusz adókulccsal – átalányozott mező- és erdőgazdasági üzemek 16 052		+
7%-os plusz adókulccsal – átalányozott mező- és erdőgazdasági üzemek 17 007		+
2020.07.01-től 2021.12.31-ig 5% a 28. § (52) bek. 1. sor szerinti értékesítésre, illetve 2020.12.31-ig újságokra és egyéb időszaki kiadványokra 17 009		+
Továbbá adóköteles:		
a 11. § (12) és (14) bek., a 16. § (2) bek., valamint a 7. fej. (4) bek. szerinti adóhátralék 18 056		+
a 19. § (1) bek. 2. mondat, a 19. § (1c) és (1e) bek., valamint a 25. fej. (5) bek. szerinti adóhátralék 19 057		+
a 19. § (1a) bek. szerinti adóhátralék (építési szolgáltatások) 20 048		+
a 19. § (1b) bek. szerinti adóhátralék (biztosítéki tulajdon, tulajdonjog-fenntartás és kényszerárverezési eljárás alatt levő ingatlanok) 20 044		+
a 19. § (1d) bek. szerinti adóhátralék (ócskavas és hulladékanyagok, BGBl. II, 2007/129 sz. rendelet; videojáték-konzolok, laptopok, táblagépek, gáz és villamos energia, gáz- és a villamosenergia-tanúsítványok, fémek, befektetési arany, BGBl. II 2013/369 sz. rendelet) 20 032		+
EU-n belüli beszerzések:	Adóalap	
Az EU-n belüli beszerzések adóalapjának végösszege 21 070		
Ebből adómentes a 6. fej. (2) bek. és a 28. § (54) bek. szerint (0%-os adókulcs a védőmaszkok Unión belüli beszerzése esetén 2021.01.22. és 2021.12.31. között) és 28. § (53) bek. 3. sor (COVID-19 in vitro diagnosztika és oltóanyagok 2021.01.01. és 2022.12.31 között) 22 071		
Az adóköteles, EU-n belüli beszerzések teljes összege		
Ebből adóköteles:		
20%-os rendes adókulccsal 23 072		+
10%-os csökkentett adókulccsal 073		+
13%-os csökkentett adókulccsal 008		+
19%-os adókulccsal – Jungholz és Mittelberg 088		+
2020.07.01-től 2021.12.31-ig 5% a 28. § (52) bek. 1. sor szerinti értékesítésre, illetve 2020.12.31-ig újságokra és egyéb időszaki kiadványokra 010		+
Nem adóköteles beszerzések: 24		
A 3. fej. (8) bek. 2. mondat szerinti beszerzések, amelyeket a rendelési hely szerinti tagállamban adóztattak meg 076		
A 3. fej. (8) bek. 2. mondat szerinti beszerzések, melyek a 25. fej. (2) bek. értelmében belföldön adókötelesnek minősülnek 077		
Közbenső összeg (forgalmi adó)		
A levonható előzetes adó kiszámítása: 25		
Az előzetes adók [beleértve az átalányjelleggel megállapított előzetes adókat is (084., 085., 086., 078., 068., 079. jelzőszám)] végösszege, de a többi külön feltüntetendő előzetes adóösszeg nélkül (061., 083., 065., 066., 082., 087., 089., 064., 063., 067. jelzőszám)] 060		–
A 060. jelzőszámában szereplő, átalányjelleggel megállapított előzetes adók: 26		
a) Átalányosítás a 14. § (1) bek. 1. sor szerint (alapátalányosítás) 084		
b) Drogisták, BGBl. II 1999/229 sz. rendelet 085		
c) Bizonyos vállalkozói csoportok, BGBl. II. 1983/627 sz. rendelet BGBl. II 2014/48 sz. rendelet 086		
d) Élelmiszer-kiskereskedők vagy vegyeskereskedők, BGBl. II 1999/228 sz. rendelet 078		
e) Kereskedelmi ügynökök, BGBl. II 2000/95 sz. rendelet 068		
f) Művészek és írók, BGBl. II 2000/417 sz. rendelet 079		





Külön feltüntetendő előzetes adóösszeg:	27		
A fizetett behozatali áfára vonatkozó előzetes adók (12. § (1) bek. 2. sor a) betű)		061	—
Az adószámlán jóváírt, a behozatali áfa adó tartozására vonatkozó előzetes adók Behozatali áfa (12. § (1) bek. 2. sor b) pont)	28	083	—
Az EU-n belüli beszerzésből származó előzetes adók	29	065	—
Az adóhátraléokra vonatkozó előzetes adók a 19. § (1) bek. második mondat, a 19. § (1c), (1e) bek. szerint, illetve a 25. fej. (5) bek. szerint	30	066	—
A 19. § (1a) bek. szerinti adóhátraléokra vonatkozó előzetes adók (építési szolgáltatások)	30	082	—
A 19. § (1b) bek. szerinti adóhátraléokra vonatkozó előzetes adók (biztosítéki tulajdon, tulajdonjog-fenntartás és kényszerárverezési eljárás alatt levő ingatlanok)	30	087	—
A 19. § (1d) bek. szerinti adóhátraléokra vonatkozó előzetes adók (ócskavas és hulladékanyagok, BGBl. II, 2007/129 sz. rendelet; videojáték-konzolok, laptopok, táblagépek, gáz és villamos energia, gáz- és a villamosenergia-tanúsítványok, fémek, befektetési arany, BGBl. II 2013/369 sz. rendelet)	30	089	—
A 2. fej. szerinti gépkocsiszállítóknak az EU-n belüli új gépkocsiszállítására vonatkozó előzetes adók	31	064	—
Ebből nem levonható a 12. § (3) bek. és azzal összefüggésben a (4) és (5) bek. szerint	32	062	+
Helyesbítés a 12. § (10) és (11) bek. szerint	33	063	
Helyesbítés a 16. § szerint	34	067	
A levonható előzetes adó végösszege:			
Egyéb kiigazítások	35	090	
<input type="checkbox"/> Fizetendő adó (előjel: plusz) <input type="checkbox"/> Jóváírás (előjel: mínusz)		095	
Megfizetett adóelőleg (előjel: mínusz), ill. teljesített jóváírások (előjel: plusz)			
<input type="checkbox"/> Keletkezik <input type="checkbox"/> Fennálló tartozás <input type="checkbox"/> Jóváírás			

Fennáll a kamarailleték-fizetési kötelezettség (kereskedelmi kamarai törvény 122. §): igen

2021-re fizetett kamarailleték összege:
(csak akkor töltsse ki, ha nincs eltérő gazdasági év)

Vegye figyelembe: A már esedékes maradék tartozás azonnali kifizetése által el lehet kerülni az áfa-előrefizetések nem idejében való kifizetésének bizonyos hátrányos következményeit (végrehajtási intézkedések, pénzügyi büntető eljárás bevezetése).

Megerősítem, hogy a fenti adatokat legjobb tudásom és lelkiismeretem szerint helyesen és teljes körűen adtam meg. Tudomásom van arról, hogy az adatokat ellenőrzik, és hogy büntetendő hiányos vagy helytelen adatokat megadni. Amennyiben utólag felismerem, hogy a fenti nyilatkozat helytelen vagy nem teljes, erről haladéktalanul tájékoztatom az Adóhatóságot (Szövetségi Adókodeks [Bundesabgabenordnung] 139. §).

FONTOS MEGJEGYZÉS: Ne nyújtson be **eredeti dokumentumokat/bizonylatokat**, mert az Adóhatósághoz beérkező valamennyi iratot az elektronikus feldolgozás után az adatvédelmi szempontoknak megfelelően megsemmisítjük! Legalább **7 évig** őrizze meg ezeket a dokumentumokat az esetleges felülvizsgálat céljából!

A bevallást még egyszerűbben benyújthatja papírmentes formában a bmf.gv.at (FinanzOnline) oldalon. A FinanzOnline ingyenesen és a nap 24 órájában a rendelkezésére áll, és nem igényel speciális szoftvert.

Adóügyi képviselő (név, cím, telefonszám)

Kelt, aláírás, illetve cégszerű aláírás

