

a helyi iparűzési adóról állandó jellegű iparűzési tevékenység esetén

Adóalany

Adóalany viselt neve (családi- és utóneve, cégneve) GÉNLABOR Kft.

Adóalany születési családi- és utóneve

Születési helye város/község

Születési ideje

Anyja születési családi- és utóneve

Adóazonosító jele

Adószáma

Székhelye, lakóhelye BUDAPEST város/község

OSTROM közterület neve UTCA közterület jellege 16 hsz. ép. lh. FSZT. em. 1 ajtó

Az adóbevallást kitöltő neve (ha az nem azonos az adóalanyal) Szabolcsi Emese

Telefonszáma 06301991792

E-mail címe konyvelo@primamedica.hu

Jogutód adószáma

Jogutódként a jogelőd adókötelezettségéről szóló bevallás

Bevallási időszak

2 0 2 3 0 1 0 1 - 2 0 2 3 1 2 3 1

Kitöltött lapok száma

NY-01 NY-02 EGY OS ALAP SPO

01-01 01-02 01-03 01-04 02-01 02-02 02-03 02-04 02-05 02-06 03-01 03-02 04-01 04-02 04-03

Bevallással érintett önkormányzatok száma 1

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

Budapest 2 0 2 4 0 5 2 9 helység év hó nap Aláírás

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

Eseti meghatalmazás csatolásának jelölése

Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett pénzügyi képviselő jelölése

Jelen adóbevallást ellenjegyző aláírása

Adótanácsadó, adószakértő neve

Adóazonosító száma

Igazolvány száma

Nyilatkozat bevallást érintő körülményekről

Adózó adószáma

1 4 4 9 2 9 5 6 — 2 — 4 1

Adózó adóazonosító jele

Adózó neve

GÉNLABOR Kft.

A) Bevallás speciális körülménye

1. ☐ Év közben kezdő adózó bevallása
2. ☐ Előtakarékosági bevallás
3. ☐ Naptári évtől eltérő üzleti évet választó adózó áttérésének évéről készült évközi bevallása
6. ☐ KIVA alanyiség keletkezése miatt lezárt adóévről szóló adóbevallás
7. ☐ KIVA alanyiség megszűnése miatt lezárt adóévről szóló adóbevallás
11. ☐ Megszüntetés/szüneteltetés/átalakulás körülményei: _____
8. ☐ Egyéb: _____
9. ☐ 2024. adóévre: _____

C) Adóalap megállapításának módja

(csak mezőgazdasági őstermelői minőségében bevallást benyújtó adóalany, illetve egyéni vállalkozónak minősülő őstermelő ne töltsse ki ezt a blokkot, a mezőgazdasági őstermelői adózás módjának megadása az E) blokkban történik)

21. ☐ Adóalapomat az általános szabályok szerint állapítom meg
- Az adóévre vállalkozói tevékenységemre az adóalap egyszerűsített megállapítási módját választom (ebben az esetben az EGY lapot kell kitölteni)
22. ☒ **Kisvállalati adó (KIVA) hatálya alá tartozó adóalanyként**
- International Financial Reporting Standards (IFRS) előírásait alkalmazó adózók nyilatkozatai
23. ☐ _____

D) Mezőgazdasági őstermelők nyilatkozatai

31. ☐ Kizárólag mezőgazdasági őstermelői tevékenységemre tekintettel nyújtom be bevallásomat, mivel nem minősülök egyéni vállalkozónak
32. ☐ Őstermelőként egyéni vállalkozónak minősülök, valamint egyéni vállalkozói és mezőgazdasági őstermelői tevékenységemről is ugyanazon bevallásomban adok számot
33. ☐ Az Őstermelők Családi Gazdaságának képviselőjeként az ÖCsG őstermelői tevékenységvégezésből származó teljes iparüzési adóalap alapulvételével állapítom meg, vallom be és fizetem meg az adót

E) Adóalap megállapításának módja mezőgazdasági őstermelők esetén

41. ☐ _____

F) Eltérő üzleti év jelölése

51. ☐ Naptári évtől eltérő üzleti év jelölése

G) 2016. október 1-jét követően szétválással létrejött kapcsolt vállalkozás tagságának jelölése

61. ☐ 2016. október 1-jét követően szétválással létrejött kapcsolt vállalkozás tagja vagyok

H) Kötelezettség megállapításához szükséges ágazati adatok megadása

71. ☐ _____

I) Nyilatkozat adózó részéről az adózó székhelyével, telephelyeivel érintett önkormányzatok és KGÖ-k számára

81. ☒ Adózóként egyetlen önkormányzat területén rendelkezem székhellyel, telephellyel

23HIPAK_A-EGY**Az adó alapjának egyszerűsített meghatározása**

Adózó adószáma

1 4 4 9 2 9 5 6 — 2 — 4 1

Adózó adóazonosító jele

Adózó neve

GÉNLABOR Kft.

C) KIVA alany

21. Kisvállalati adó alapja

99 677 000

22. Htv. szerinti adóalap (21. x 1,2)

119 612 400

D) Az önkormányzat által a Htv. 40/A.§ (3) bekezdése alapján adható kedvezmény igénybevételéhez szükséges tájékoztató adat

31. Alap kutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés adóévben elszámolt közvetlen költsége

E) Htv 39/A. § alapján tételes adómegállapítást választó adóalany

41. Htv. 39/A. § alapján egyszerűsített adóalapot választó adózó adózás alá eső bevétele

42. Az adó alapja a kisvállalkozó székhelye és telephelye szerinti önkormányzatonként

43. ☐ Szja tv. szerint kizárólag kiskereskedelmi tevékenységet végző átalányadózó adóalany

Ny.v.:16.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2024.05.29 15.50.28

23HIPAK_A-ALAP

Vállalkozási szintű adóalap meghatározása

Adózó adószáma

14492956-2-41

Adózó adóazonosító jele

Adózó neve

GÉNLABOR Kft.

A) Adóalap meghatározása

1.	Htv. szerinti nettó árbevétel összege		119 612 400
2.	Levonható eladott áruk beszerzési értékének (elábé) és a közvetített szolgáltatások értékének együttes összege		0
3.	Alvállalkozói teljesítések értéke		0
4.	Anyagköltség		0
5.	Alap kutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés adóévben elszámolt közvetlen költsége		0
6.	Vállalkozási szintű adóalap [1-2-3-4-5]	+/-	119 612 400
7.	Szokásos piaci árra való kiegészítés miatti korrekció	+/-	
8.	Áttérési különbözettel és szokásos piaci árra való kiegészítéssel korrigált adóalap	+/-	
9.	Az áttérés adóévét megelőző adóév 12 hónapra számított adóalapjának összege		
10.	Kimentési adóalap		
11.	Vállalkozási szintű adóalap - figyelembe véve az IFRS sztenderdeket alkalmazó adóalanyok esetében az áttérési különbözet összegét, valamint a Htv. 40/K.§ (1)-(2) rendelkezéseit	+/-	
12.	IFRS-t alkalmazó vállalkozások számviteli önellenőrzési különbözete	+/-	
13.	Szabályozott ingatlanbefektetési társaság adómentessége 39/E.§		
14.	Beszerző, értékesítő szövetkezet adómentessége 39/F.§		
15.	Korrigált Htv. szerinti adóalap (6+7-13-14) vagy IFRS-t alkalmazó esetén (11+12-13-14)		119 612 400

B) Adó megállapításához szükséges vállalkozási szintű adatok

21.	Ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt belföldi útdíj 7,5%-a [Htv. 40/A. § (1) bekezdés b)]	
22.	Ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt külföldi útdíj 7,5%-a [Htv. 40/A. § (1) bekezdés b)]	
23.	Ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt úthasználati díj 7,5%-a [Htv. 40/A. § (1) bekezdés b)]	

Ny.v.:16.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2024.05.29 15.50.28