



Események, amikért nekünk
fizetnek. Életünk adószakértői
szemmel, az SZJA tükrében

Balázs Róbert Okleveles Nemzetközi Adószakértő
Trendcoop Kft

2016. 10. 28.

Az életünk azon eseményeiről beszélnek, amihez adókedvezmény is **kapcsolható**

- Majd az adókedvezmények igénybe vételének alap feltételeivel foglalkozunk.
- Paragrafusok és technikai részletek nélkül.



Akár 560.000 Ft/család szja kedvezmény vehető
igénybe évente !



2015.06.30

Főbb események, amik után adókedvezmény vehető igénybe 1.

- Minden közeli hozzátartozónak!
- Szülés után 150 e Ft.
- Gyereknevelés miatt (és munkanélküliségnél is, betegségnél is) a kieső jövedelem után, a kieső jövedelem 20%-a

Kiadások, amik után 20% adókedvezmény vehető igénybe 2.

- Gyógyszer, szemüveg és minden egyéb egészségügyi segédeszközhöz,
- Orvosi, egészségügyi kiadások után
- Idősgondozás, nyugdíjas otthon ktg-ei után max.68 e Ft
- Temetési költségek után max.150 e Ft
- Tanköteles gyerekenként max. 22 e Ft
- Összesen max. 150 e Ft/Fő/év az igénybe vehető kedvezmény, 300e Ft családonként.

Főbb események, amik után adókedvezmény vehető igénybe 3.

Megtakarítások után

- Bankba betett pénz után, amennyiben a megtakarítás 4 naptári évet érint (azaz legalább 2 teljes évet és 2 tört évet), 100-130 e Ft az elérhető adókedvezmény, adómentesség mellett.
- Nyugdíj biztosítási szerződésre befizetett díj után 130 e Ft
- A megtakarítások után max. 130 e Ft/Fő/év az igénybe vehető kedvezmény, azaz 260 e Ft családonként

Mivel kell rendelkezni az adókedvezmények igénybe vételéhez?

- Bér jövedelemmel, bér jellegű jövedelemmel.
- Előre gondolkodással: már az események bekövetkezte előtt fel kell készülni az adókedvezmények igénybe vételére. Kb. 3 hónappal előre kell gondolkodnunk.
- Megtakarítással! Minden eddigi kedvezményhez! A szülésihez is!
A kedvezményezett célra **félretett összeg után kapjuk** valamennyi felsorolt adókedvezményt.
- A meglévő megtakarításaink átrendezésével elérhetőek az adókedvezmények!
- Az adókedvezményt azzal kapjuk meg, hogy a megtakarításunkat elkülönített pénzügyi számlára helyezzük.

Vannak adókedvezmények, amikhez nem pénz kell...

- Nem gyógyítható betegség, fogyatékoság esetén: 67 e Ft/év
- Gyerekvállalás: 120-1.188 e Ft/év
- Első házasság: 120 e Ft



Köszönöm a Figyelmüket!

- **Balázs Róbert** Okleveles Nemzetközi Adószakértő
- balazs@trendhaz2000.hu

2016. 10. 28.