



Nemzeti Adó-
és Vámhivatal

22KIVA

BEVALLÁS

a kisvállalati adóról és egyéb kötelezettségekről
(társasági adó, innovációs járulék, energiaellátók jövedelemadója)

Benyújtandó az állami adó- és vámhatósághoz

A
Z
O
N
O
S
Í
T
Á
S
(B)

Adózó adószáma

2 4 2 0 9 1 1 7 — 2 — 1 3

Hibásnak minősített bevallás vonalkódja

Jogelőd adószáma

Adózó neve Mátyás Étkezde Nonprofit Kft.

Ügyintéző neve Grezner Judit

telefonszáma 205561912

Bevallási időszak

2 0 2 2 | 0 1 | 0 1 — 2 0 2 2 | 1 2 | 3 1
év hó naptól év hó napig

Adózó megszűnése

Bevallás jellege

Bevallás gyakorisága E

Társasági adó kötelezettség

Innovációs járulék kötelezettség

Energiaellátók jövedelemadója kötelezettség

Feldolgozóipari gyártóként az
energiaellátók jövedelemadójának alanya
[197/2022. (VI. 4.) Korm. rendelet 8. §]

(C)

Bevallás típusa

Előtársasági időszakkal
összefüggő bevallás kódja

Nyilatkozat a 84/2022. (III. 5.) Korm. rendelet 2. § (3) bekezdésében foglalt adóalap-kedvezmény igénybevételéről,
valamint a 2. § (4) bekezdésében, az 5. és 10. §-ban foglalt feltételek fennállásáról

Ny.v.:8.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2023.03.31 14.18.39

22KIVA-ELSZAMOLAS

A kisvállalati adóra vonatkozó adatok
(éves elszámolás, egyéb tájékoztató adatok)

Adózó adószáma

2 4 2 0 9 1 1 7 - 2 - 1 3

Adózó neve

Mátyás Étkezde Nonprofit Kft.

Ssz.	A) Kisvállalati adóra vonatkozó adatok	Adatok ezer forintban	Teljes adatsor a)
1.	A Tbj. szerint járulékalapot képező személyi jellegű kifizetések és a Szcho. tv. szerint meghatározott egyes juttatások 84/2022. (III. 5.) Korm. rendelet 2. § (3) bek. szerinti havi kedvezmények összege: 1. hónap 2. hónap 3. hónap 4. hónap 5. hónap 6. hónap I. félév <input type="text"/> ezer <input type="text"/> ezer <input type="text"/> ezer <input type="text"/> ezer <input type="text"/> ezer II. félév <input type="text"/> ezer <input type="text"/> ezer <input type="text"/> ezer <input type="text"/> ezer <input type="text"/> ezer		29 630 ezer
2.	A kedvezményezett foglalkoztatottak után érvényesíthető kedvezmény		7 743 ezer
3.	Személyi jellegű kifizetések (figyelemmel a kedvezményezett foglalkoztatott után érvényesíthető kedvezményre) [1. - 2.]		21 887 ezer
4.	Tőke kivonás (különösen a jegyzett tőke leszállítás)		ezer
5.	Tőke bevonás (különösen a jegyzett tőke emelés)		ezer
6.	Az adóévben jóváhagyott fizetendő osztalék		ezer
7.	A kapott (járó) osztalék címén az adóévben elszámolt, a külföldön megfizetett (fizetendő) adó összegével csökkentett bevétel		ezer
8.	Pénztár értékének tárgyevi növekménye (legfeljebb a pénztár tárgyevi mérlegben kimutatott értékének a mentesített értéket meghaladó része)		ezer
9.	Pénztár értékének tárgyevi csökkenése (legfeljebb a pénztár előző évi mérlegben kimutatott értékének a mentesített értéket meghaladó része)		ezer
10.	Nem a vállalkozási tevékenység érdekében felmerülő egyes költségek, ráfordítások, bírság, pótlék, elengedett követelés elszámolása		ezer
11.	Külföldön adóztható jövedelem Katv. szerint meghatározott része		ezer
12.	Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott üzleti érték különbsége	+/-	0 ezer
13.	A személyi jellegű kifizetéseken felüli adóalap-módosító tételek egyenlege [4. - 5. + 6. - 7. + 8. - 9. + 10. - 11. + 12.]	+/-	0 ezer
14.	A kisvállalati adó alapja a 15-17. sorok csökkentő tételeire tekintet nélkül [(13. + 3.) és 3. közül a nagyobb érték]		21 887 ezer
15.	Az adóévet megelőzően keletkezett elhatárolt veszteség még fel nem használt összege [az adóalanyiságot 2022. január 1. előtt választó adózónál a megelőző adóévről benyújtott 21KIVA elszámoló bevallás [KIVA-ELSZAMOLAS] 24. sorával egyezően]		ezer
16.	Új beruházásokkal kapcsolatos adóévi kifizetések összege		ezer
17.	A 15. sorból a tárgyévet megelőzően kifizetett új beruházásokra tekintettel, az adóalap csökkentéseként korábban még fel nem használt összeg [az adóalanyiságot 2022. január 1. előtt választó adózónál a megelőző adóévről benyújtott 21KIVA elszámoló bevallás [KIVA-ELSZAMOLAS] 25. sorával egyezően]		ezer
18.	Elhatárolt veszteség és adóalap-módosítók tárgyevi negatív egyenlegének érvényesíthetőségi határa [személyi jellegű kifizetések, csökkentve az új beruházások tárgyevi és korábban fel nem használt értékével; 3. - 16. - 17.] +/-		21 887 ezer
19.	A személyi jellegű kifizetések és a tárgyevi adóalap-módosítók egyenlege, csökkentve az elhatárolt veszteséggel [3. + 13. - 15.]	+/-	21 887 ezer
20.	A kisvállalati adó alapja [18. vagy 19. közül a magasabb érték, de legalább 0]		21 887 ezer
21.	Megállapított kisvállalati adó [20. x 10 %]		2 189 ezer
22.	Az adóévre vonatkozóan adóelőlegként bevallott kisvállalati adó		2 189 ezer
23.	A fizetendő vagy visszaigényelhető kisvállalati adó [21. - 22.] (Adónemkód: 289)	+/-	0 ezer
Ssz.	B) Tájékoztató adatok a következő adóévről benyújtandó kisvállalati adó-bevalláshoz	Adatok ezer forintban	Teljes adatsor a)
24.	A következő adóévekben felhasználható elhatárolt veszteség [20. - 19., de legalább 0]		0 ezer
25.	A következő adóévekben felhasználható, az új beruházásból fakadó átvihető kifizetés összege [a 18. sor (-1)-szerese és a 19. sor (-1)-szerese közül a kisebb érték, de legalább 0]		0 ezer
Ssz.	C) Tájékoztató adatok	Adatok főben a)	Adatok ezer forintban b)
26.	Az adózó adóévi összes bevétele		88 888 ezer
27.	Az adózó adóévi adózás előtti eredménye	+/-	-3 833 ezer
28.	Kedvezményezett foglalkoztatottak száma az adóévben	2 fő	
29.	Átlagos statisztikai állományi létszám az adóévben	8 fő	
30.	A tárgyi eszközök és immateriális javak mérleg szerinti együttes értéke az adóév végén		1 408 ezer