



Nemzeti Adó-  
és Vámhivatal

# 19KIVA

## BEVALLÁS

a kisvállalati adóról és egyéb kötelezettségekről  
(társasági adó, innovációs járulék, osztalék utáni adót kiváltó adó,  
energiaellátók jövedelemadója)

Benyújtandó az állami adó- és vámhatósághoz

A Z O N O S Í T Á S (B)

Adózó adószáma

2 4 2 3 7 9 6 1 — 2 — 4 1

Hibásnak minősített bevallás vonalkódja

Jogelőd adószáma

Adózó neve **West Health Kft.**

Székhely/  
telephely/  
fióktelep/  
lakcím

☐ külföldi  
cím

ország

1 0 1 5

**BUDAPEST**

város/  
község

**OSTROM**

közterü-  
let neve

**UTCA**

közterü-  
let jellege

**16**

hsz.

ép.

lépcső-  
ház

FSZT. em.

**1**

ajtó

Levelezési  
cím

☐ külföldi  
cím

ország

1 0 1 5

**BUDAPEST**

város/  
község

**OSTROM**

közterü-  
let neve

**utca**

közterü-  
let jellege

**16**

hsz.

ép.

lépcső-  
ház

em.

ajtó

Ügyintéző neve **Hernicz Balázs**

telefonszáma **06306974781**

(C)

Bevallási időszak

2 0 1 9 0 1 0 1 — 2 0 1 9 1 2 3 1  
év hó naptól év hó napig

Előleg-bevallás (negyedévre)

☐

Elszámoló bevallás (teljes üzleti évre)

☒

Bevallás jellege

☐

Bevallás típusa

☐

Előtársasági időszakkal  
összefüggő bevallás kódja

☐

Adóalanyiség-váltás  
(osztalék utáni adót kiváltó adó kötelezettséggel)

☐

Ny.v.:3.0 A nyomtatvány papír alapon nem küldhető be!

Nyomtatva: 2020.05.27 20.23.17

## 19KIVA-02

A kisvállalati adóra vonatkozó adatok (éves elszámoló lap),  
valamint egyéb tájékoztató adatok

Adózó adószáma

2 4 2 3 7 9 6 1 — 2 — 4 1

Adózó neve

West Health Kft.

| Ssz. | A) Kisvállalati adóra vonatkozó adatok                                                                                                                                                                                                                                                                       | Adatok ezer forintban<br>a) |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1.   | A Tbj. szerint járulékalapot képező személyi jellegű kifizetések<br>(ide nem értve a kiegészítő tevékenységet folytató vállalkozó járulékalapját),<br>és a Szcho. tv. szerint meghatározott egyes juttatások                                                                                                 | 68 003<br>ezer              |
| 2.   | A kedvezményezett foglalkoztatottak után érvényesíthető kedvezmény                                                                                                                                                                                                                                           | 650<br>ezer                 |
| 3.   | <b>Személyi jellegű kifizetések<br/>(figyelemmel a kedvezményezett foglalkoztatott után érvényesíthető kedvezményre) [1.-2.]</b>                                                                                                                                                                             | <b>67 353</b><br>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,<br>a külföldön megfizetett (fizetendő) adó összegével csökkentett bevétel                                                                                                                                                                              | ezer                        |
| 8.   | Pénztár értékének tárgyévi növekménye<br>(legfeljebb a pénztár tárgyévi mérlegben kimutatott értékének a mentesített értéket meghaladó része)                                                                                                                                                                | ezer                        |
| 9.   | Pénztár értékének tárgyévi csökkenése<br>(legfeljebb a pénztár előző évi mérlegben kimutatott értékének a mentesített értéket meghaladó része)                                                                                                                                                               | ezer                        |
| 10.  | Nem a vállalkozási tevékenység érdekében felmerülő egyes költségek, ráfordítások,<br>bírság, pótlék, elengedett követelés elszámolása                                                                                                                                                                        | ezer                        |
| 12.  | Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott üzleti érték különbsége                                                                                                                                                                                                                  | ±<br>ezer                   |
| 13.  | <b>A személyi jellegű kifizetéseken felüli adóalap-módosító tételek egyenlege<br/>[4.-5.+6.-7.+8.-9.+10.+(±12.)]</b>                                                                                                                                                                                         | ±<br>ezer                   |
| 14.  | <b>A kisvállalati adó alapja a 15-18. sorok csökkentő tételeire tekintet nélkül<br/>[(±13.)+3. és 3. közül a nagyobb érték]</b>                                                                                                                                                                              | <b>67 353</b><br>ezer       |
| 15.  | Külföldön adóztható jövedelem Katv. szerint meghatározott része                                                                                                                                                                                                                                              | ezer                        |
| 16.  | Az adóévet megelőzően keletkezett elhatárolt veszteség még fel nem használt összege [az adóalanyiságot<br>2019. január 1. előtt választó adózónál a megelőző adóévről benyújtott 18KIVA elszámoló bevallás 02. lap<br>25. sorával egyezően]                                                                  | ezer                        |
| 17.  | Új beruházásokkal kapcsolatos adóévi kifizetések összege                                                                                                                                                                                                                                                     | ezer                        |
| 18.  | A 16. sorból a tárgyévet megelőzően kifizetett új beruházásokra tekintettel, az adóalap csökkentéseként<br>korábban még fel nem használt összeg [az adóalanyiságot 2019. január 1. előtt választó adózónál a megelőző<br>adóévről benyújtott 18KIVA elszámoló bevallás 02. lap 26. sorával egyezően]         | ezer                        |
| 19.  | Elhatárolt veszteség és adóalap-módosítók tárgyévi negatív egyenlegének érvényesíthetőségi határa<br>[személyi jellegű kifizetések, csökkentve az új beruházások tárgyévi és korábban fel nem használt<br>értékével és a külföldön adóztható jövedelem Katv. szerint meghatározott részével; 3.-15.-17.-18.] | ±<br>67 353<br>ezer         |
| 20.  | A személyi jellegű kifizetések és a tárgyévi adóalap-módosítók egyenlege,<br>csökkentve az elhatárolt veszteséggel és a külföldön adóztható jövedelem Katv. szerint<br>meghatározott részével [3.+(±13).-16.-15.]                                                                                            | ±<br>67 353<br>ezer         |
| 21.  | <b>A kisvállalati adó alapja [19. vagy 20. közül a magasabb érték, de legalább 0]</b>                                                                                                                                                                                                                        | <b>67 353</b><br>ezer       |
| 22.  | <b>Megállapított kisvállalati adó [21. x 13%]</b>                                                                                                                                                                                                                                                            | <b>8 756</b><br>ezer        |
| 23.  | Az adóévre vonatkozóan adóelőlegként bevallott kisvállalati adó                                                                                                                                                                                                                                              | 8 756<br>ezer               |
| 24.  | <b>A fizetendő, illetve visszaigényelhető kisvállalati adó [+22.-23. sor]</b> (Adónemkód: 289) ±                                                                                                                                                                                                             | <b>0</b><br>ezer            |

| Ssz. | B) Tájékoztató adatok a következő adóévről benyújtandó kisvállalati adó-bevalláshoz                                                                                                   | Adatok ezer forintban<br>a) |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 25.  | A következő adóévekben felhasználható elhatárolt veszteség<br>[+21.-(+20.), de legalább 0]                                                                                            | 0<br>ezer                   |
| 26.  | A következő adóévekben felhasználható, az új beruházásból fakadó átvihető kifizetés összege<br>[a 19. sor (-1)-szerese és a 20. sor (-1)-szerese közül a kisebb érték, de legalább 0] | 0<br>ezer                   |

| Ssz. | C) Tájékoztató adatok                                                                  | Adatok főben<br>a) | Adatok ezer forintban<br>b) |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|
| 27.  | Az adózó adóévi összes bevétele                                                        |                    | 529 789<br>ezer             |
| 28.  | Az adózó adóévi adózás előtti eredménye ±                                              |                    | 65 367<br>ezer              |
| 29.  | Kedvezményezett foglalkoztatottak száma az adóévben                                    | 1<br>fő            |                             |
| 30.  | Átlagos statisztikai állományi létszám az adóévben                                     | 22<br>fő           |                             |
| 31.  | A tárgyi eszközök és immateriális javak mérleg szerinti együttes értéke az adóév végén |                    | 66 795<br>ezer              |