

**Adószám:** 25495001-2-02  
**Cégbíróság:** Pécsi Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 02-10-060412

## HARKÁNYI VÁROSGAZDÁLKODÁSI ZRT

7815 Harkány, Petőfi Sándor utca 2-4

### Társasági adó kalkulációs tábla 2017

Átlagos állományi létszám:	Tárgyévi : 53
Gazdálkodási forma kód:	Előző évi: 49
Bevállás devizaneme és mennyiségi egysége:	114Z
Szervezeti kódok:	Eft
Ügyintéző neve és telefonszáma:	- üres
Bevállás időszak:	KIRÁLYNÉ / 72/410315
Bevállás jellege:	2017.01.01 - 2017.12.31
Mikro-, kis-, illetve középvállalkozás kódok:	Alapbevallás
Jövedelem- (nyereség-) minimum alkalmazása:	Adóév első napján : 2-Kisvállalkozás
Kedvezményezett eszközátruházás választásának bejelentése:	Adóév utolsó napján: 3-Középvállalkozás
Kedvezményezett átalakulás bejelentése:	Minimumra kiegészített adókötelezettség
Transzferár-nyilvántartás:	Üres
Növekedési adóhitel alkalmazása:	Üres
Üzleti vagy cégtérjék jogszervi elszámolása:	Nem
IFRS áttérés következő adóévtől:	nem érintett
Mezőgazdasági, erdőgazdálkodási, halászati ágazat:	nem érintett
Ta sajátosság:	Nem
Adóbevallás kiállítás helye és ideje:	Üres
Adótanácsadó vagy adószakértő neve, adóazonosító, adószak. ig.:	Harkány, 2018.04.13
Meghatalmazott, meghatalmazás csatolása:	Nincs

## Társasági adó kalkulációs tábla 2017

	1000HUF	Növekedés	Csökkenés	Tájékoztató adatok
01.	Adózás előtti eredmény	5 288	-	-
<b>02.</b>	<b>Veszteség-elhatárolás</b>			
02-01.M1	Elhatárolt veszteség felhasználása nélkül számított adóalap	-	-	5 687
<b>03.</b>	<b>Céltartalékok</b>			
<b>04.</b>	<b>Fejlesztési tartalék</b>			
<b>05.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>			
05-01.	Szvt. szerint elszámolt tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés	8 192	-	-
05-02.	Terven felüli értékcsökkenési leírás (egyéb ráfordításként)	0	-	-
05-03.	Tao. tv. szerinti tárgyévi értékcsökkenés	-	7 830	-
05-09.	Tárgyévben kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	1 338	-	-
05-10.	Tárgyévben kivezetett eszközök Tao. tv. szerinti nettó értéke	-	1 338	-
<b>06.</b>	<b>Devizás fordulónapi átértékelés nem fedezett tartós tételekre</b>			
<b>07.</b>	<b>Mikro-, kis- és középvállalkozások kedvezményei</b>			
<b>08.</b>	<b>Részesedések</b>			
<b>09.</b>	<b>Követelések</b>			
<b>10.</b>	<b>Támogatások, adományok, ingyenes átadások</b>			
<b>10-03.</b>	<b>Adott összes adomány, támogatás, juttatás, végleges átadás, ingyenes eszköz/szolgáltatás, átvállalt kötelezettség</b>	-	-	<b>534</b>
10-07.	Adott támogatásból: más, megfelelő nyilatkozat vagy jogcím nélküli belföldi támogatások (nem vállalkozási költség)	-	-	34
<b>11.</b>	<b>El nem ismert ráfordítások, nem tolerált hozamok</b>			
11-06.	Adományokból: külföldinek, vagy megfelelő igazolás vagy jogcím nélküli támogatások	34	-	-
11-08.	Egyéb, nem vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	3	-	-
<b>12.</b>	<b>Támogatott ráfordítások, nem adózó bevételek</b>			
<b>13.</b>	<b>Ellenőrzések, önellenőrzések megállapításai (korábbi évek nem jelentős módosítása)</b>			
<b>14.</b>	<b>Jogkövetkezmények</b>			
<b>15.</b>	<b>Kedvezményezett eszközátruházás, részesedéscsere</b>			
<b>16.</b>	<b>Kapcsolt vállalkozások</b>			
<b>17.</b>	<b>Nonprofit szervezetek, külföldi vállalkozó telephelye, fióktelep</b>			
<b>18.</b>	<b>Átalakulás, áttérés, felszámolás</b>			

## Társasági adó kalkulációs tábla 2017

	1000HUF	Növekedés	Csökkenés	Tájékoztató adatok
<b>19.</b>	<b>Egyéb módosító tételek</b>			
<b>20.</b>	<b>Adóalap módosító tételek összesen</b>	<b>9 567</b>	<b>9 168</b>	<b>-</b>
<b>21.</b>	<b>Külföldön adózó jövedelem</b>			
<b>22-1.</b>	<b>Számított adóalap</b>	<b>-</b>	<b>5 687</b>	<b>-</b>
22-2-1.	Összes bevétel (Tao. 4.par. 29. szerint)	-	-	285 307
22-2-2.	Minimum alapját csökkentő tételek	-	-	0
22-2-3.	Minimum alapját növelő tételek (pl. tagi hitel növekedésének 50%-a)	-	-	0
22-2-4.	Jövedelem- (nyereség-) minimum alapja	-	-	285 307
<b>22-2.</b>	<b>Jövedelem- (nyereség-) minimum</b>	<b>-</b>	<b>5 706</b>	<b>-</b>
<b>22.</b>	<b>Alkalmazott adóalap (jövedelem-minimumra is tekintettel)</b>	<b>-</b>	<b>5 706</b>	<b>-</b>
<b>23.</b>	<b>Számított társasági adó (9%)</b>	<b>514</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>24.</b>	<b>Adómentesség (Tao. tv. 20.par. (1))</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
25-3.	Látvány-csapatsport támogatása címén tárgyévre járó összes - korábbi és tárgyévi - adókedvezmény	-	-	360
25-3-01.	-ebből: következő adóévekre továbbvitt adókedvezmény (látvány-csapatsport)	-	-	0
<b>25-3-02.</b>	<b>-ebből: tárgyévben igénybevehető adókedvezmény (látvány-csapatsport)</b>	<b>360</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
25-3-03.	- ADÓ-FELAJÁNLÁS összege látvány-csapatsport támogatására	-	-	0
<b>25-9.</b>	<b>Adókedvezmények összesen</b>	<b>360</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>25.</b>	<b>Adókedvezményből ténylegesen igénybevett összeg</b>	<b>-</b>	<b>360</b>	<b>-</b>
<b>26.</b>	<b>Visszatartott adó (külföldön fizetett adóból)</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
<b>27.</b>	<b>Tárgyévi fizetendő társasági adó</b>	<b>154</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>28.</b>	<b>Fizetendő adó (előírt adó összesen)</b>	<b>154</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
29.	Bevallás határidejéig befizetendő vagy attól visszaigényelhető társasági adó	-	-	18
<b>30.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>5 134</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	1000HUF	Dátum	1000 HUF	Árfolyam	EUR
<b>45.</b>	<b>Csekély összegű (de minimis) támogatások bemutatása</b>				
<b>46.</b>	<b>De minimis támogatások időszaka</b>				
46-01.	Jelen bevallás benyújtását(!) megelőző második adóév kezdő napja	2015.01.01	-	-	-
46-02.	Előző évi bevallás benyújtásának napja	2017.05.30	-	-	-
46-03.	Tárgyév utolsó napi MNB árfolyam (HUF/EUR)	2017.12.31	-	310.14	-

## Társasági adó kalkulációs tábla 2017

	1000HUF	Dátum	1000 HUF	Árfolyam	EUR
46-04.	Tárgyévi bevallás benyújtásának dátuma (tervezett)	2018.04.20	-	-	-
46-05.	Egy és ugyanazon vállalkozásnak minősülő vállalkozás a bevallás benyújtásának napján		-	-	-
<b>50.</b>	<b>Jelen bevallásban igénybevett támogatások (társasági adó)</b>				
50-01.	Mikro-, kis- és középvállalkozások beruházási csökkentés adótartalma (7.par. (1) zs) de minimisként	2018.04.20	0	310.14	0
50-02.	Mikrovállalkozások létszámnövekedése utáni csökkentés adótartalma (7.par. (1) y)	2018.04.20	0	310.14	0
50-03.	Kutatóintézzettel közös K+F csökkentés adótartalma (7.par. (17))	2018.04.20	0	310.14	0
50-04.	Kis- és középvállalkozások beruházási hitel kamata adókedvezménye (22/A.par.) de minimisként	2018.04.20	0	310.14	0
50-05.	Egyéb (pl. fejlesztési) adókedvezményből (22/B.par.)	2018.04.20	0	310.14	0
50-06.	Szövetkezetek képzett közösségi alapjának 6,5%-a adókedvezményként (22.par. (14))	2018.04.20	0	310.14	0
50-07.	100% amortizáció 1%-a vagy 3%-a szabadvállalkozási zónában (1.mell.14.pont) de minimisként	2018.04.20	0	310.14	0
50-08.	Korai fázisú vállalkozás részesedéséhez kapcsolódó csökkentés adótartalma	2018.04.20	0	310.14	0
50-09.	Élőzenei szolgáltatás adókedvezménye (22/F. par.)	2018.04.20	0	310.14	0
50-10.	Egyéb adóalap-csökkentő de minimis támogatások	2018.04.20	0	310.14	0
<b>50-20.</b>	<b>Jelen bevallásban szereplő összes adórendszeren belüli de minimis támogatás</b>		<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>51.</b>	<b>Jelen bevallásban szerepeltetendő adórendszeren kívüli de minimis támogatások (dátum szerint növekvő sorrendben)</b>				
<b>51-K.</b>	<b>időszak kezdő dátuma (előző évi bevallás benyújtását követő nap):</b>	<b>2017.05.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>51-V.</b>	<b>időszak záró dátuma (tárgyévi bevallás benyújtásának napja):</b>	<b>2018.04.20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
51-01.	Adórendszeren kívüli támogatás (1)	2017.06.01	5 581	308.70	18 079
51-02.	Adórendszeren kívüli támogatás (2)	2017.06.02	977	308.70	3 165
51-03.	Adórendszeren kívüli támogatás (3)	2017.06.05	1 483	308.70	4 804
51-04.	Adórendszeren kívüli támogatás (4)	2017.06.06	2 127	307.78	6 911
51-05.	Adórendszeren kívüli támogatás (5)	2017.06.26	459	307.78	1 491
51-06.	Adórendszeren kívüli támogatás (6)	2017.09.26	1 662	306.14	5 429
51-07.	Adórendszeren kívüli támogatás (7)	2017.10.11	2 599	311.22	8 351
51-08.	Adórendszeren kívüli támogatás (8)	2017.11.29	847	311.42	2 720
51-09.	Adórendszeren kívüli támogatás (9)	2017.12.12	1 134	312.68	3 627
51-10.	Adórendszeren kívüli támogatás (10)	2018.03.21	1 625	314.28	5 171

## Társasági adó kalkulációs tábla 2017

	1000HUF	Dátum	1000 HUF	Árfolyam	EUR
51-11.	Adórendszeren kívüli támogatás (11...) és továbbiak együttesen		0	-	0
<b>52.</b>	<b>Támogatáshalmazozódásba számító további de minimis támogatások</b>				
<b>52-K.</b>	<b>időszak kezdő dátuma (bevallás benyújtását megelőző második adóév kezdő napja):</b>	<b>2015.01.01</b>	-	-	-
<b>52-V.</b>	<b>időszak záró dátuma (tárgyévi bevallás benyújtásának napja):</b>	<b>2018.04.20</b>	-	-	-
52-01.	Adórendszeren belüli, társasági adón kívüli de minimis támogatások az időszakban együttesen		0	-	0
52-02.	Jelen bevallásban szereplő, korábbi de minimis támogatások visszafizetése		0	310.14	0
52-03.	Előző bevallás(ok)ban - az időszakban - szereplő, korábbi de minimis támogatások visszafizetési együttesen		0	-	0
<b>53.</b>	<b>Korábbi bevallásokban szereplő, támogatáshalmazozódásba számító de minimis támogatások</b>				
<b>53-K.</b>	<b>időszak kezdő dátuma (bevallás benyújtását megelőző második adóév kezdő napja):</b>	<b>2015.01.01</b>	-	-	-
<b>53-V.</b>	<b>időszak záró dátuma (előző évi bevallás benyújtásának napja):</b>	<b>2017.05.30</b>	-	-	-
53-01.	Adórendszeren kívüli támogatás (1)		0	0.00	0
53-02.	Adórendszeren kívüli támogatás (2)		0	0.00	0
53-03.	Adórendszeren kívüli támogatás (3)		0	0.00	0
53-04.	Adórendszeren kívüli támogatás (4)		0	0.00	0
53-05.	Adórendszeren kívüli támogatás (5)		0	0.00	0
53-06.	Adórendszeren kívüli támogatás (6)		0	0.00	0
53-07.	Adórendszeren kívüli támogatás (7)		0	0.00	0
53-08.	Adórendszeren kívüli támogatás (8)		0	0.00	0
53-09.	Adórendszeren kívüli támogatás (9)		0	0.00	0
53-10.	Adórendszeren kívüli támogatás (10)		0	0.00	0
53-11.	Adórendszeren kívüli támogatás (11...) és továbbiak együttesen		0	-	0
53-12.	Előző bevallásban igénybevett támogatások (társasági adósokból de minimis) összesen	2017.05.30	0	-	0
53-13.	Előző előtti bevallás(ok)ban - az időszakban - igénybevett támogatások (társasági adósokból de minimis) összesen		0	-	0
<b>54.</b>	<b>Egy és ugyanazon vállalkozásnak minősülők további de minimis támogatásai</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>55.</b>	<b>De minimis támogatások összesen (halmazott)</b>		<b>18 494</b>		<b>59 748</b>

## Társasági adó kalkulációs tábla 2017

	1000HUF	Határidő	Lekötött	Feloldott	Nyitott
<b>60.</b>	<b>Felhasználandó lekötött tartalékok</b>				
60-01.	Tárgyévben képzett fejlesztési tartalék miatt lekötendő tartalék	2021.12.31	0	0	0
60-02.	Tárgyévben jogdíjbevételekre jogosító immateriális jószág értékesítése, apportálása nyeresége miatt lekötött tartalék	2020.12.31	0	0	0
<b>61.</b>	<b>Még fel nem használt/oldott adózás miatt lekötött tartalék</b>				<b>0</b>