

O	M	2	0	0	3	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: Líra Zeneiskola Alapfokú Művészetoktatási Intézmény

A vállalkozás címe, telefonszáma 3465 Tiszabábolna, Fő út 97.

Egyszerűsített éves beszámoló

2022.

üzleti évről

" A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Keltezés: Tiszabábolna, 2023 május 19.



[Signature]
A vállalkozás vezetője
(képviselője)

O M 2 0 0 3 2 2

Statistikai számjel

1 1

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december 31.

(év/hó/nap)

Adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06.sor)	11 281	-	17 319
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sor)			
03.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	11 281		17 319
04.	III.BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
05.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12 sorok)	86 846	-	67 082
06.	I. KÉSZLETEK			
07.	II. KÖVETELÉSEK	-		-
08.	III. ÉRTÉKPAPIROK			
09.	IV: PÉNZESZKÖZÖK	86 846		67 082
10.	C: Aktív időbeli elhatárolások	-		-
11.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+08+13 sor)	98 127	-	84 401

Keltetés: Tiszabábolna, 2023 május 19.

Statisztikai számjel

O M 2 0 0 3 2 2

1 2

Cégjegyzék száma

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december 31. (év/hó/nap)

Adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12.	D. Saját tőke	80 497		64 275
13.	I. JEGYZETT TŐKE	-		-
14.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15.	III. TŐKETARTALÉK			
16.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 11 204		80 497
17.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
19.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	91 701		- 16 222
20.	E. Céltartalékok			
21.	F. Kötelezettségek	17 630	-	20 126
22.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-		-
24.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	17 630		20 126
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	-		-
26.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15+24+25+29 sorok)	98 127	-	84 401

Keltezés: Tiszabábolna, 2023 május 19.



[Handwritten signature]

A vállalkozás vezetője

(képviselője)

Statisztikai számjel

O M 2 0 0 3 2 2

3 1

Cégjegyzék száma

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
" A " változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2022. december 31.

(év/hó/nap)

Adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév		
a	b	c	d	e		
I.	Értékesítés nettó árbevétele	-		-	01.	
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke				02.	
III.	Egyéb bevételek	326 212		246 847	03.	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	25 448		35 075	04.	
V.	Személyi jellegű ráfordítások	199 304		218 048	05.	
VI.	Értékcsökkenési leírás	7 333		6 848	06.	
VII.	Egyéb ráfordítások	2 426		3 098	07.	
A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	91 701	-	-	16 222	08.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei				09.	
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	-		-	10.	
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	-	-	11.	
C	ADÓZÁSELŐTTI EREDMÉNY	91 701		-	16 222	12.
X.	Adófizetési kötelezettség				13.	
D	ADOZOTT EREDMÉNY	91 701	-	-	16 222	14.

Keltezés: Tiszabábolna, 2023 május 19.



[Handwritten signature]
A vállalkozás vezetője
(képviselője)



Nemzeti Adó- és Vámhivatal

BEVALLÁS és 2229-A ADATSZOLGÁLTATÁS

a 2022. évi társasági adóról, az energiaellátók jövedelemadójáról, illetve az innovációs járulékról

vonalkód helye

Benyújtandó az állami adó- és vámhatósághoz

HIVATAL (A)

2229

Postára adás dátuma

Beérkezés dátuma

év hó nap

Átvevő kódja

átvevő aláírása

Átvevő szervezet kódja

AZONOSÍTÁS (B)

Adózó adó/csoportazonosító száma

- -

Hibásnak minősített bevallás vonalkódja

Csoportos társaságiadó-alany jelölése

Jogelőd adószáma

- -

Adózó neve Líra Zeneiskola Alapfokú Művészeti Iskola

Ügyintéző neve KŐHEGYI NORBERT

telefonszáma 703830177

(C)

Bevallási időszak

-

Bevallás jellege

Építkezés miatt létrehozott telephely bevallási időszaka

-

Kitöltött lapok száma

NY 01	02-01, 02-02, 02-03	02-AKTAM	03-01, 03-02, 03-03	03-KEASZ	03-KAASZ	04
-------	---------------------	----------	---------------------	----------	----------	----

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

07	08	EUNY	10	RNYIL	RNYIL-01	RNYIL-02	SPBEJ-01
	2						

A-01	A-02	A-03-01	A-03-02	A-04	A-05	A-06	A-07	A-08	A-08-R1	AH	ATP-01	ATP-KV
1	2											

Felelősségem tudatában kijelentem, hogy a bevallásban közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Budapest

helység

év hó nap

P

aláírás

Jelen adóbevallást ellenjegyző aláírása

Adótanácsadó, adószakértő vagy okleveles adószakértő neve

Adóazonosító száma

Igazolvány száma

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

Eseti meghatalmazás csatolásának jelölése

Állami adó- és vámhatósághoz bejelentett pénzügyi képviselő jelölése



2229-NY-01

Adózó adó/csoportazonosító száma

1 8 2 8 1 1 8 1 - 1 - 0 5**Nyilatkozat**

Adózó neve

Líra Zeneiskola Alapfokú Művészeti Iskola

1. Gazdálkodási forma jelölése

m

2. Ha Ön az 1. pontban az "a", "b", "c", "d", "e", "f", "g", "k", "ny", "w" értéket jelölte be, kérjük az EREDMÉNY összegének kitöltését

+/-

ezer

3. Ha Ön az 1. pontban az "l" (kettős könyvvitélű iskolaszövetkezet), "gy" (kettős könyvvitélű közérdekű nyugdíjas szövetkezet), vagy "cs" (kettős könyvvitélű kisgyermekkel otthon lévő szövetkezete) értéket jelölte be, kérjük az OSZTALEK összegének kitöltését

ezer

5. A 06-os lapok helyes kitöltéséhez jelölje a megfelelő ágazatot, ha az 1. pontban az "e", "g", "j", "ly", "n", "ny", "o", "p", "q", "r", "s", "x" értéket jelölte

- a) Mezőgazdaság, erdőgazdálkodás, halászat
- b) Egyéb ágazat

10. Eltérő üzleti év kódokkája ("X"-szel)

11. Jelenleg érvényes választott mérlegforduló nap kezdő időpontja (év, hónap, nap)

12. Végelszámolás alatt áll jelölése ("X"-szel)

13. Végelszámolás kezdő időpontja (év, hónap, nap)

20. **0 7** Szervezeti kódokkája21. **1** Mikro-, kis-, illetve középvállalkozás kódokkájának jelölése az adóév első napján22. **1** Mikro-, kis-, illetve középvállalkozás kódokkájának jelölése az adóév utolsó napján24. Nyilatkozat az üzleti vagy cégérték rendeltetészerű joggyakorlás szerinti nyilvántartásáról ("X"-szel)25. Szit. tv. szerinti kétszeres adófizetés jelölése26. **2** Könyvvezetés módjának jelölése27. Kedvezményezett eszközátruházás választásának jelölése29. Nyilatkozat a növekedési adóhitel alkalmazásáról ("X"-szel)30. **1** Nyilatkozat a jövedelem-(nyereség-)minimum alkalmazásáról31. Kedvezményezett átalakulás esetére vonatkozó kötelezettségvállalás jelölése32. Bevallási időszak előtársasági időszakot is tartalmaz jelölése ("X"-szel)33. A 17 évnél nem régebben benyújtott, jóváhagyott fejlesztési adókedvezmény igénybevitelére irányuló kérelme, bejelentésének jelölése ("X"-szel)34. IFRS-ek szerinti beszámoló készítésének jelölése35. Jelölje az IFRS-ek szerinti beszámolót készítő adózó, ha kérelmet nyújtott be a minimumadó helyett a számviteli szabályok szerint megállapított adóévi fizetendő adó teljesítésére [Tao. tv. 18/D. § (8)]

36. Jelölje, ha kérelmet csatol a bevalláshoz [Tao. tv. 18/D. § (8)] ("X"-szel)
37. Jelölje, ha a Tao. tv. 18/D. § szerinti minimumadót alkalmazza
38. Jelölje az értéklistánál kiválasztva a megfelelő jogcíme(ke)t, ha olyan pénzügyi intézmény, amely csökkenti a társasági adókötelezettségét
39. Elengedési kedvezmény igénybevételének jelölése
40. Jelölje az IFRS-ek szerinti beszámolót készítő adózó a Htv. 40/M. §-a szerinti adatszolgáltatás benyújtását ("X"-szel)
41. Jelölje, ha külföldi vállalkozó belföldi fióktelepeként nyújtja be jelen bevallását és Magyarországon nem keletkezett adókötelezettsége ("X"-szel)
42. A nonprofit gazdasági társaság jelölje, ha közhasznú besorolását az adóév során nyerte el ("X"-szel)
43. Jelölje, ha él a Tao. tv. 18/C. § (4a) bekezdés szerinti választási lehetőséggel
44. Jelölje a kiegészítő sportfejlesztési támogatás kifizetésének tényét [Tao. tv. 22/C. § (3d)] ("X"-szel)
45. Jelölje, ha mikrogazdálkodói egyszerűsített éves beszámolót készített ("X"-szel)
46. Jelölje, milyen okból nem kötelezett a jövedelem-(nyereség-)minimum alkalmazására
47. Független szervezet által kiadott, az elemi csapásról szóló igazolás dátuma (év, hónap, nap)
48. Adózó által kiállított, az elemi kár tényét tartalmazó jegyzőkönyv dátuma (év, hónap, nap)
49. Adózó által kiállított, az elemi kár keletkezéséről az illetékes adó- és vámhatóság részére benyújtott dokumentum iktatószáma
50. Jelölje az IFRS-ek szerinti beszámolóra történő áttérés időpontját (év, hónap, nap)
53. Nyilatkozzon, hogy a jelen 2022-es adóéve az IFRS-ek szerinti beszámolóra történő áttérést követő második, illetve későbbi adóéve-e
54. Ha csoportos társaságiadó-alany tagjaként
- az energiaellátók jövedelemadó-ját és/vagy
- az innovációs járulékkötelezettségét
egyéni adózóként vállalja be, akkor itt tüntesse fel a csoportos társaságiadó-alany csoportazonosító számát is
55. Jelölje, ha a tőke kivonásra a Tao. tv. 16/A. § (4) bekezdés szerinti rendelkezéseket alkalmazza
56. Jelölje, ha feldolgozóipari gyártóként az energiaellátók jövedelemadó-jának alanya [197/2022. (VI. 4.) Korm. rendelet 8. §] ("X"-szel)
57. Jelölje, ha a szokásos piaci ár meghatározásával összefüggésben a 32/2017. (X. 18.) NGM rendelet 8/A. § alapján adatszolgáltatásra kötelezett („X"-szel)
58. Jelölje, ha külföldi székhelyű vállalkozás Htv. szerinti telephelyeként innovációs járulék bevallására kötelezett, azonban a társasági adónak nem alanya („X"-szel)



2229-01-01**A társasági adó bevallása**

Adózó adó/csoportazonosító száma

1 8 2 8 1 1 8 1 - 1 - 0 5

Adózó neve

Líra Zeneiskola Alapfokú Művészeti Iskola

A) A saját tevékenységhez kapcsolódó társasági adó (Adónemkód: 101)

Az adatok ezer forintban

	(a)	(b)	(c)
01. Adózás előtti eredmény (kivéve a 07-es lap benyújtására nem kötelezett szervezeteket, esetükben a tárgyévi eredmény) [2229-07-02. lap 39. sor, vagy az egyszerűsített könyvvitelt vezető adózók esetén a 2229-01-04. lap 95. sor] / vagy IFRS-ek szerinti korrigált / adózás előtti eredmény (2229-A-03-01. lap 40. sor) (Iskolaszövetkezet, közérdekű nyugdíjas szövetkezet és kisgyermekkel otthon lévő szövetkezete ne töltsse ki.)	+/-		-16 222
02. Iskolaszövetkezet, közérdekű nyugdíjas szövetkezet, vagy kisgyermekkel otthon lévő szövetkezetének osztaléka			
03. Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen (kettős könyvvitelt vezető adózók esetén 2229-03-03. lap 60. sor c) rovat a c) rovatba, a 60. sor b) rovat a b) rovatba) / vagy IFRS-ek szerinti csökkentő jogcímek összesen, ideértve a negatív áttérési különbözet összegét, melyet a c) rovat adatából az a) rovatba kérünk feltüntetni			
04. Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen (kettős könyvvitelt vezető adózók esetén 2229-04-03. lap 60. sor b) rovat a c) rovatba, a 60. sor a) rovat a b) rovatba) / vagy IFRS-ek szerinti növelő jogcímek összesen, ideértve a pozitív áttérési különbözet összegét, melyet a c) rovat adatából az a) rovatba kérünk feltüntetni			
05. Külföldről származó mentesítés alá eső jövedelem	+/-		
06. Adóalap [(01. vagy 02.) -03.+04. -05.) sorok, vagy a jövedelem-(nyereség-)minimum])	+/-		-16 222
07. A külföldi vállalkozó adóalapja [01.-03.+04.-05. sorok, vagy a jövedelem-(nyereség-)minimum])	+/-		
08. A közhasznú szervezet, valamint az országos érdekképviseleti szervezet, az egyházi jogi személy végleges adóalapja		+/-	
09. Csoportos társaságiadó-alany adóévből leírt vesztesége a c) rovatba, az adóévből keletkezett veszteség összege az a) rovatba, illetve a korábbi adóévek (még fel nem használt) veszteség összege a b) rovatba			
10. Csoportos társaságiadó-alany adóalapja [06. - 10. sorok] a c) rovatba, a csoportos társaságiadó-alany következő év(ek)re továbbvitt veszteség összege az a) rovatba		+/-	
11. Társasági adó (9%) Csoportos társaságiadó-alany esetén a 2229-A-08 lap 01. sor e) rovat adata			
12. Adómentesség [Tao. tv. 20. § (1)] a c) rovatba			
13. Adókedvezmények összegéből igénybe vehető rész (2229-05-01. lap 20. sor b) rovat adatából)			
14. Visszatartott adó [külföldön szerzett jövedelem után külföldön fizetett (fizetendő) adó számított összege], csoportos társaságiadó-alany esetén a 2229-A-08 lap 01. sor c) rovat adata			
15. A 2022. évi (illetve az üzleti évi) adókötelezettség [11.-12.-13.-14. sorok] (Az IFRS-ek szerinti beszámolót készítő adózó esetén a 2229-01-06. lap 189. sor vagy a [11.-12.-13.-14.] sorok adata)			0



2229-07-01

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok
a kettős könyvvitelt vezető adózók részére

Lapszám

1

(IFRS-ek szerint éves beszámolót összeállító adózóknak nem kell kitöltenie)

A csoporttag adószáma

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Adózó adó/csoportazonosító száma

1	8	2	8	1	1	8	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Adózó neve

Líra Zeneiskola Alapfokú Művészeti Iskola

A) Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok

Az adatok ezer forintban

	(a)	(b)	(c)
01. Értékesítés nettó árbevétele (Biztosítónál biztosítástechnikai bevétel, befektetési szolgáltatónál a befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei, hitelintézetnél a pénzügyi szolgáltatás és a befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei)		+/-	0 ezer
02. A 01. sorból: - exportértékesítés nettó árbevétele	+/-	ezer	
03. Aktivált saját teljesítmények értéke		+/-	ezer
04. Egyéb bevételek összesen		+/-	246 847
05. A 04. sorból: - a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére illetve fejlesztésre - visszafizetési kötelezettség nélkül - kapott támogatás, juttatás összege	+/-	ezer	
06. Anyagjellegű ráfordítások összesen a c) rovatba [07. + 08. + 09. + 11. sorok], az import beszerzések ráfordításai a c) rovatból kiemelve a b) rovatba.	+/-	0 ezer	35 075 ezer
07. A 06. sorból: - anyagköltség	+/-	5 528	
08. - igénybe vett szolgáltatások értéke	+/-	28 601	
09. - eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	+/-	ezer	
10. - eladott áruk beszerzési értéke	+/-	ezer	
11. - egyéb szolgáltatások értéke	+/-	946	
12. A 11. sorból: - bankköltség	+/-	874	
13. - biztosítási díj	+/-	72	
14. Személyi jellegű ráfordítások összesen [15.+16.+17. sorok]		+/-	218 048
15. A 14. sorból: - bérköltség	+/-	193 687	
16. - személyi jellegű egyéb kifizetések	+/-	4 620	
17. - bérjárulékok	+/-	19 741	
18. Értékcsökkenési leírás		+/-	6 848
19. Egyéb ráfordítások összesen		+/-	3 098
20. A 19. sorból: - a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás, juttatás összege	+/-	ezer	
21. - adók, illetékek, hozzájárulások bevallott, fizetendő összege (a társasági és az energiaellátók jövedelemadója nélküli összeg)	+/-	4 ezer	
22. - követelések elszámolt értékvesztésének összege	+/-	ezer	
23. - pénzügyi szervezetek különadó összege	+/-	ezer	
24. Befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai		+/-	ezer
25. Egyéb biztosítástechnikai ráfordítások		+/-	ezer
26. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye [01.+03.+04.-06.-14.-18.-19.-24.-25. sorok]		+/-	-16 222 ezer



2229-07-02

**Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok
a kettős könyvvitelt vezető adózók részére**

Lapszám **1**

(IFRS-ek szerint éves beszámolót összeállító adózóknak nem kell kitöltenie)

A csoporttag adószáma

Adózó adó/csoportazonosító száma

Adózó neve

Líra Zeneiskola Alapfokú Művészeti Iskola**A) Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok**

Az adatok ezer forintban

	(a)	(b)	(c)
27. Pénzügyi műveletek bevételei összesen (biztosítónál a nem biztosítástechnikai elszámolások bevételei)		+/-	<small>ezer</small>
28. A 27. sorból: - kapott (járó) osztalék, részesedés	+/-	<small>ezer</small>	
29. - részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	+/-	<small>ezer</small>	
30. - befektetett pénzügyi eszközök kamata, árfolyamnyeresége	+/-	<small>ezer</small>	
31. - egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	+/-	<small>ezer</small>	
32. A 30. és 31. sorból (együtt): magánszemélytől kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	+/-	<small>ezer</small>	
33. Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen (biztosítónál a nem biztosítástechnikai elszámolások ráfordításai)		+/-	<small>ezer</small>
34. A 33. sorból: - befektetett pénzügyi eszközök értékesítésének árfolyamvesztése	+/-	<small>ezer</small>	
35. - nem magánszemélynek fizetett, fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	+/-	<small>ezer</small>	
36. - magánszemélynek fizetett kamatok és kamatjellegű ráfordítások	+/-	<small>ezer</small>	
37. - részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése a korábban leírt értékvesztések visszaírt összegével csökkentve	+/-	<small>ezer</small>	
38. Pénzügyi műveletek eredménye [27.-33. sor]		+/-	<small>ezer</small>
39. Adózás előtti eredmény [26.+38. sor]		+/-	-16 222 <small>ezer</small>



