



*Kóka Község Önkormányzata Polgármesterétől*  
*2243. Kóka Dózsa Gy. u. 1. Telefon: 0629 428 101*

3.

### **ELŐTERJESZTÉS**

**Készült:** Kóka Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2026. május 28-i soros ülésére

**Tárgy:** Kóka Községi Kft. beszámolójának elfogadása

**Melléklet:** Kóka Községi Kft. beszámolója

**Előterjesztő:** Juhász Ildikó polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Kóka Községi Kft. megküldte az Önkormányzat részére a 2025. évi beszámolóját, melyet az előterjesztés mellékleteként küldünk.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy tekintsek át és a határozati javaslatot fogadják el!

**Határozati javaslat:**

Kóka Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, mint taggyűlés, a Kóka Községi Kft. 2025. évi egyszerűsített éves beszámolóját 35.087e Ft mérleg főösszeggel és 265 e Ft adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2026.05.28.

Felelős: jegyző

Kóka, 2026. május 19.

Juhász Ildikó sk.  
polgármester

**10906718 3811 113 13**  
**Statisztikai számjel**  
**13-09-067907**  
**Cégjegyzék száma**

**KÓKA KFT.**  
**2243 Kóka, Dózsa György út 1.**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**  
**2025.**  
**üzleti évről**

**Kóka, 2025. március 20.**

**P.H.**

**Laczkó Mariann**  
**ügyvezető**

10906718 3811 113 13  
Statisztikai számjel  
13-09-067907  
Cégjegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2025.12.31.

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA**  
**(összköltség eljárással)**

adatok eFt-ban

| Tétel-<br>szám | A tétel megnevezése   | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|----------------|---|----------|-----------------------------|---------|
| a              | b   | c        | d                           | e       |
| I.             | Értékesítés nettó árbevétele  | 23 478   |                             | 22 968  |
| II.            | Aktivált saját teljesítmények értéke                                  |          |                             |         |
| III.           | Egyéb bevételek   | 57 780   |                             | 61 776  |
|                | III. sorból visszairt értékvesztés                                    |          |                             |         |
| IV.            | Anyagjellegű ráfordítások   | 40 141   |                             | 44 034  |
| V.             | Személyi jellegű ráfordítások   | 29 503   |                             | 33 471  |
| VI.            | Értékcsökkenési leírás  | 1 201    |                             | 1 429   |
| VII.           | Egyéb ráfordítások  | 2 971    |                             | 5 392   |
|                | VII. sorból: értékvesztés   |          |                             |         |
| A.             | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE<br>(I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.) | 7 442    |                             | 418     |
| VIII.          | Pénzügyi műveletek bevételei  | 0        |                             | 0       |
| IX.            | Pénzügyi műveletek ráfordításai                                       | 4        |                             | 0       |
| B.             | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)                              | -4       |                             | 0       |
| E.             | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D.)  | 7 438    |                             | 418     |
| XII.           | Adófizetési kötelezettség   | 124      |                             | 153     |
| F.             | ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)  | 7 314    |                             | 265     |

Kóka, 2025. március 20.

P.H.

Laczkó Mariann  
ügyvezető

10906718 3811 113 13

Statisztikai számjel

13-09-067907

Cégjegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2025.12.31.

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

adatok eFt-ban

| Tétel-szám | A tétel megnevezése  | Előző év | Előző év(ek) módosításai | Tárgyév  |
|------------|--|----------|--------------------------|----------|
| a          | b  | c        | d                        | e        |
| 01.        | A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)                    | 10 706   |                          | 15 532   |
| 02.        | I. IMMATERIÁLIS JAVAK  |          |                          |          |
| 03.        | 02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése            |          |                          |          |
| 04.        | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK  | 10 706   |                          | 15 532   |
| 05.        | 04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése               |          |                          |          |
| 06.        | III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK                           |          |                          |          |
| 07.        | 06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése |          |                          |          |
| 08.        | B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)                       | 21 263   |                          | 19 077   |
| 09.        | I. KÉSZLETEK   | 9 195    |                          | 9 867    |
| 10.        | II. KÖVETELÉSEK  | 637      |                          | 1 007    |
| 11.        | III. ÉRTÉKPAPÍROK  |          |                          |          |
| 12.        | IV. PÉNZESZKÖZÖK   | 11 431   |                          | 8 203    |
| 13.        | C. Aktív időbeli elhatárolások                               | 727      |                          | 478      |
| 14.        | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)                          | 32 696   |                          | 35 087   |
| 15.        | D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)              | 27 619   |                          | 27 885   |
| 16.        | I. JEGYZETT TŐKE   | 17 000   |                          | 17 000   |
| 17.        | 16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken   |          |                          |          |
| 18.        | II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                |          |                          |          |
| 19.        | III. TŐKETARTALÉK  | 20 734   |                          | 20 734   |
| 20.        | IV. EREDMÉNYTARTALÉK   | -138 858 |                          | -127 415 |
| 21.        | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK   | 121 429  |                          | 117 301  |
| 22.        | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                      |          |                          |          |
| 23.        | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY  | 7 314    |                          | 265      |
| 24.        | E. Céltartalékok   |          |                          |          |
| 25.        | F. Kötelezettségek (26.+27.+28.. sor)                        | 1 577    |                          | 3 793    |
| 26.        | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                               |          |                          |          |
| 27.        | II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                          |          |                          |          |
| 28.        | III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                          | 1 577    |                          | 3 793    |
| 29.        | G. Passzív időbeli elhatárolások                             | 3 500    |                          | 3 409    |
| 30.        | FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)                      | 32 696   |                          | 35 087   |

Kóka, 2025. március 20.

P.H.

Laczkó Mariann  
ügyvezető

Kóka Községi Kft.  
 2243 Kóka  
 Dózsa György út 1.  
 Cégj.szám: 13-09-067907  
 Stat.szám:10906718-3811-113-13

### 2025. évi kiegészítő melléklet

A társaság 1994. január 15-én alakult a helyi önkormányzat és a nyugdíjasklub részvételével 1.500 eFt alaptőkével. 1996. október 15-én az üzletrészek 100 %-a az önkormányzat tulajdonába került, így a társaság egyszemélyes korlátolt felelősségű társasággá alakult, a társasági szerződést módosító alapító okirat alapján. Az egyszemélyes társasággá alakuláskor a törzstőke nem változott, vagyonátértékelés nem történt.

A társaság jegyzett tőkéjét az alapító készpénz befizetésével 2005. évben 17.000 eFt-ra felemelte. Az alapító a törzstőkét a társaság rendelkezésére bocsátotta.

A beszámoló aláírására jogosult: Laczkó Mariann ügyvezető igazgató (2243 Kóka, Nagykátai út 76.).

A beszámolót összeállította Török István (2243 Kóka, Kassai utca 44.), regisztrációs szám:130843.

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő év február 28-a.

Jelentős összegű hiba, ha az ellenőrzött évre vonatkozóan a hibák előjel nélküli összege meghaladja a mérlegfőösszeg 2%-át, vagy az 1.000.000 ft-ot, vagy a hibák eredményeként a saját tőke összege 20%-kal változik.

A Kft. számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény értelmében határozta meg. A számviteli elvek közül a vállalkozás folytatásának elvéből indult ki, kiemelt hangsúlyt fektetve az óvatosság és a bruttó elszámolás elvére. A törvényben és a számviteli politikában megfogalmazott értékelési módok és eljárások következetesen lettek alkalmazva, azokban változás nem történt.

A beszámoló tábláihoz kapcsolódó kiegészítések:

#### Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása állománycsoportonként:

| MEGNEVEZÉS            | A BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA |              |           | Nettó érték   |               |               |
|-----------------------|--------------------------|--------------|-----------|---------------|---------------|---------------|
|                       | Nyitó                    | Növekedés    | Csökkenés | Záró          | Nyitó         | Záró          |
| Szoftverek            | 232                      |              |           | 232           | 0             | 0             |
| Ingatlanok            | 8.484                    |              |           | 8 484         | 4.472         | 4.307         |
| Műszaki berendezések  | 3.294                    |              |           | 3.294         | 99            | 69            |
| Egyéb berendezések    | 22.666                   | 6.044        |           | 28.710        | 6.135         | 11.156        |
| Kisértékű berendezése | 5.874                    | 211          |           | 6.085         | 0             | 0             |
| <b>Összesen:</b>      | <b>40.550</b>            | <b>6.255</b> | <b>0</b>  | <b>46.805</b> | <b>10.706</b> | <b>15.532</b> |

| ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA              |               |               |               |           |               |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| MEGNEVEZÉS                            | Nyitó         | Terv szerinti | Terven felüli | Kivezetés | Záró          |
| Szoftverek                            | 232           | 0             |               |           | 232           |
| Ingatlanok                            | 4 012         | 165           |               |           | 4 177         |
| Műszaki berendezések                  | 3 196         | 29            |               |           | 3 225         |
| Egyéb berendezések                    | 16 531        | 1 023         |               |           | 17 554        |
| Egyösszegben elszámolt értékcsökkenés | 5 874         | 211           |               |           | 6 085         |
| <b>Összesen</b>                       | <b>29 845</b> | <b>1 428</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>31 273</b> |

Az éves értékcsökkenést lineáris módszerrel számoltuk el, a maradványérték figyelembe vételével.  
A 200 ezer forint alatti bekerülési értékű immateriális javak és tárgyi eszközök értéke használatba vételkor egy összegben elszámolásra kerül.

**Készletek alakulása:**

| MEGNEVEZÉS                  | Nyitó        | Növekedés  | Csökkenés | Záró         |
|-----------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| Anyagok (könyvtári könyvek) | 8 400        | 600        | 0         | 9 000        |
| Áruk                        | 795          | 72         |           | 867          |
| Készletekre adott előleg    | 0            |            | 0         | 0            |
| <b>KÉSZLETEK</b>            | <b>9 195</b> | <b>672</b> | <b>0</b>  | <b>9 867</b> |

Az árukészletekről év közben folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást nem vezetünk, a könyvtári könyvek mennyiségben és értékben folyamatosan nyilvántartottak. A készletek értékelése az utolsó beszerzési áron történt.

**Időbeli elhatárolások:**

| A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK                            |              |              |
|---|--------------|--------------|
| MEGNEVEZÉS                                    | Nyitó        | Záró         |
| Bevételek aktív időbeli elhatárolása          | 580          | 333          |
| Költségek aktív időbeli elhatárolása          | 148          | 145          |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások összesen</b>   | <b>728</b>   | <b>478</b>   |
| Bevételek passzív időbeli elhatárolása        | 917          | 915          |
| Beruházási támogatás időbeli elhatárolása     | 843          | 843          |
| Kapott támogatás időbeli elhatárolása         | 0            | 0            |
| Költségek passzív időbeli elhatárolása        | 2 583        | 2 494        |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások összesen</b> | <b>3 500</b> | <b>3 409</b> |

**Kötelezettségek:**

| A BEKERÜLÉSI ÉRTÉK ALAKULÁSA                 |             |             |
|--|-------------|-------------|
| MEGNEVEZÉS                                   | Nyitó       | Záró        |
| Szállítók                                    | 3           | 668         |
| <b>Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek</b>  | <b>1577</b> | <b>3125</b> |
| - ebből adófizetési kötelezettség            | 1564        | 1721        |
| - ebből egyéb kötelezettség                  | 13          | 1404        |
| <b>Rövid lejáratú kötelezettség összesen</b> | <b>1580</b> | <b>3793</b> |

**A nettó árbevétel bontása tevékenységcsoportonként:**

| <b>Tevékenységcsoport</b> | <b>Előző év</b> | <b>Tárgyév</b> | <b>Index</b>  |
|---------------------------|-----------------|----------------|---------------|
| Sportcsarnok büfé         | 6 526           | 7 113          | 108,99%       |
| Közvetített szolgáltatás  | 5 967           | 4 610          | 77,26%        |
| Rendezvények bevétele     | 1 580           | 2 065          | 130,70%       |
| Művelődési ház            | 288             | 991            | 344,10%       |
| Sportcsarnok              | 8 624           | 7 553          | 87,58%        |
| Reklám bevétel            | 184             | 409            | 222,28%       |
| Vásártér bevétele         | 309             | 227            | 73,46%        |
| <b>Összesen</b>           | <b>23 478</b>   | <b>22 968</b>  | <b>97,83%</b> |

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások azok a gazdasági események, amelyek nem tartoznak a szokásos gazdasági események közé, és nagyságuk meghaladja a saját tőke 20%-át.

Kivételes nagyságú és gyakoriságú bevételek és ráfordítás a gazdasági év folyamán nem voltak. Az árbevétel nem nyújt fedezetet a működési költségekre.

A működés finanszírozása az alapító támogatásából történik, amely összege a tárgyévben 61.400

eFt.

**A költségek részletezése:**

| <b>MEGNEVEZÉS</b>                  | <b>Előző év</b> | <b>Tárgy év</b> | <b>Index</b>   |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Anyagköltség                       | 9 173           | 11 579          | 126,23%        |
| Igénybe vett szolgáltatás          | 21 418          | 24 221          | 113,09%        |
| Egyéb szolgáltatás                 | 908             | 1 065           | 117,29%        |
| Eladott áruk beszerzési értéke     | 2 632           | 2 608           | 99,09%         |
| Közvetített szolgáltatás           | 6 010           | 4 561           | 0,00%          |
| <b>ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁS</b>     | <b>40 141</b>   | <b>44 034</b>   | <b>109,70%</b> |
| Béreköltség                        | 24 743          | 28 632          | 115,72%        |
| Személyi jellegű egyéb             | 1 941           | 1 802           | 92,84%         |
| Bérférő                            | 2 819           | 3 037           | 107,73%        |
| <b>SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁS</b> | <b>29 503</b>   | <b>33 471</b>   | <b>113,45%</b> |
| <b>ÉRTÉKCSÖKKENÉS</b>              | <b>1 201</b>    | <b>1 429</b>    | <b>118,98%</b> |
| <b>EGYÉB RÁFORDÍTÁS</b>            | <b>2 971</b>    | <b>5 392</b>    | <b>181,49%</b> |
| <b>KÖLTSÉGEK ÖSSZESEN</b>          | <b>73 816</b>   | <b>84 326</b>   | <b>114,24%</b> |

**A társasági adóalap és adó kiszámítása:**

| MEGNEVEZÉS                             | Tárgyév |
|--|---------|
| Adózás előtti eredmény                 | 418     |
| Adóalap növelő tényezők (+)            | 1 461   |
| Adóalap csökkentő tényezők (-)         | 2 304   |
| Társasági adóalap                      | -425    |
| Jövedelem minimum                      | 1 695   |
| Számított adó                          | 153     |
| Adókedvezmények vagy módosító tényezők |         |
| Fizetendő adó az eredmény után         | 153     |

A korábbi gazdasági éveket veszteséggel zárta a társaság, amelyet pótbefizetéssel rendezett az alapító. A pótbefizetés pedig tovább vitte a veszteséget. A működéshez szükséges fedezetet saját bevételből nem tudja biztosítani a végzett tevékenység, ezért folyamatos önkormányzati támogatásra van szükség.

**Tájékoztató, kiegészítő adatok:**

Alkalmazottak átlagos létszáma 6 fő. A Kft. ügyvezetője munkaviszonyban foglalkoztatott. A társaságnál felügyelő bizottság működik.

| Mutatósorszám              | 2024    | 2025    | %       |
|----------------------------|---------|---------|---------|
| Saját tőke aránya          | 84,47%  | 79,47%  | 94,08%  |
| Likviditási mutató         | 724,86% | 216,27% | 29,84%  |
| Árbevétel arányos eredmény | 31,15%  | 1,15%   | 3,70%   |
| Tőkearányos eredmény       | 26,48%  | 0,95%   | 3,59%   |
| Eszközhatékonyság          | 32,74%  | 44,27%  | 135,19% |

A saját tőke az összes forrás 79 %-át teszi ki.

Kóka, 2026. április 24.

Laczkó Mariann  
ügyvezető igazgató

## Jegyzőkönyv

Mely készült a Kóka Művelődési Ház irodájában, 2243 Kóka, Kossuth Lajos u. 2-4. szám alatt 2026. május 7-én, a Kóka Kft. (Adószám: 10906718-2-13, Székhely: 2243 Kóka Dózsa György út 1.) 2025. évi beszámolójának elfogadó ülésén

Jelen vannak:

Laczkó Mariann ügyvezető, jegyzőkönyvvezető

Horváth László bizottsági tag

Laczkó Melinda bizottsági tag

László János bizottsági tag

Török István könyvelő

Napirend: - Kóka Kft. 2025. évi beszámolójának elfogadása

Az ülés levezetője Laczkó Mariann, a Kóka Kft. Ügyvezetője, aki megállapítja, hogy a Kóka Kft. 2025. évi beszámolójának tárgyában megtartott ülésen a felügyelőbizottság határozatképes.

Laczkó Mariann ügyvezető az előzetesen megküldött okiratok alapján ismerteti a Kóka Kft. 2025. december 31. fordulónappal elkészített Egyszerűsített éves beszámolóját, a 2025.01.01.-től 2025.12.31.-ig tartó beszámolási időszakra vonatkozó mérlegét, illetve eredménykimutatását, valamint a beszámolóhoz tartozó kiegészítő mellékletet.

A társaság 2025. évi mérleg-főösszeg 35 087 ezer Ft. adózott eredménye 265 ezer Ft.

A felügyelőbizottság tagjai a beszámoló tartalmát megismerik, annak tartalmával egyetértenek.

Tagok a következő **1/2026.** számú felügyelőbizottsági határozatot hozták:

A bizottsági tagok a Kóka Kft. 2025. évi beszámolóját elfogadják.

Az ülést ezután Laczkó Mariann berekeszti.

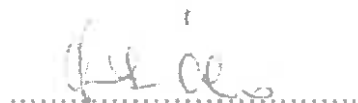
Kmf.



Laczkó Mariann, ügyvezető



László János, tag



Horváth László tag



Laczkó Melinda, tag



Inószék: 2026.01.01-2026.12.31

| Fők.szám   | Megnevezés   | Forgalom           |                    | Egyenleg          |                   |
|------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|            |  | Tartozik           | Követel            | Tartozik          | Követel           |
| <b>1</b>   | <b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>                                      | <b>53 060 299</b>  | <b>37 527 960</b>  | <b>15 532 339</b> | <b>0</b>          |
| <b>11</b>  | <b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>  | <b>272 115</b>     | <b>272 115</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 114211     | Saját szoftver   | 167 996            | 0                  | 167 996           | 0                 |
| 114212     | Vásárolt szoftver  | 63 680             | 0                  | 63 680            | 0                 |
| 114213     | Kisértékű szoftver   | 40 439             | 0                  | 40 439            | 0                 |
| 1149       | Szellemi termékek écs  | 0                  | 272 115            | 0                 | 272 115           |
| <b>12</b>  | <b>INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK</b>             | <b>8 484 402</b>   | <b>4 177 654</b>   | <b>4 306 748</b>  | <b>0</b>          |
| 122        | Telek, telkesítés  | 1 000 000          | 0                  | 1 000 000         | 0                 |
| 123        | Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok                       | 7 484 402          | 0                  | 7 484 402         | 0                 |
| 129        | Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése                         | 0                  | 4 177 654          | 0                 | 4 177 654         |
| <b>13</b>  | <b>MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK</b>                     | <b>4 515 564</b>   | <b>4 445 909</b>   | <b>69 655</b>     | <b>0</b>          |
| 131        | Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök          | 3 294 846          | 0                  | 3 294 846         | 0                 |
| 1312       | Kisértékű termelő berendezések                                   | 1 220 718          | 0                  | 1 220 718         | 0                 |
| <b>139</b> | <b>Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti</b>       | <b>0</b>           | <b>4 445 909</b>   | <b>0</b>          | <b>4 445 909</b>  |
| 1391       | Termelő gépek écs  | 0                  | 3 225 191          | 0                 | 3 225 191         |
| 13912      | Kisértékű műszerek écs   | 0                  | 1 220 718          | 0                 | 1 220 718         |
| <b>14</b>  | <b>EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK</b>        | <b>33 533 032</b>  | <b>22 377 096</b>  | <b>11 155 936</b> | <b>0</b>          |
| 141        | Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések                | 24 066 865         | 0                  | 24 066 865        | 0                 |
| 1412       | Kisértékű egyéb berendezés                                       | 4 251 064          | 0                  | 4 251 064         | 0                 |
| 143        | Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések                 | 4 643 230          | 0                  | 4 643 230         | 0                 |
| 1432       | Kisértékű irodai berendezés                                      | 571 873            | 0                  | 571 873           | 0                 |
| <b>149</b> | <b>Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti</b> | <b>0</b>           | <b>22 377 096</b>  | <b>0</b>          | <b>22 377 096</b> |
| 1491       | Üzemi berendezések écs   | 0                  | 17 554 159         | 0                 | 17 554 159        |
| 14912      | Üzemi gépek écs KTE  | 0                  | 4 822 937          | 0                 | 4 822 937         |
| <b>16</b>  | <b>BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK</b>                                  | <b>6 255 186</b>   | <b>6 255 186</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 161        | Befejezetlen beruházások   | 6 255 186          | 6 255 186          | 0                 | 0                 |
| <b>2</b>   | <b>KÉSZLETEK</b>   | <b>10 661 265</b>  | <b>794 565</b>     | <b>9 866 700</b>  | <b>0</b>          |
| <b>21</b>  | <b>NYERS- ÉS ALAPANYAGOK</b>                                     | <b>9 000 105</b>   | <b>0</b>           | <b>9 000 105</b>  | <b>0</b>          |
| 211        | Könyvtári könyvek  | 9 000 105          | 0                  | 9 000 105         | 0                 |
| <b>26</b>  | <b>KERESKEDELMI ÁRUK</b>   | <b>1 661 160</b>   | <b>794 565</b>     | <b>866 595</b>    | <b>0</b>          |
| 261        | Áruk beszerzési áron   | 1 661 160          | 794 565            | 866 595           | 0                 |
| <b>3</b>   | <b>KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI</b>           | <b>129 123 617</b> | <b>119 548 209</b> | <b>9 575 408</b>  | <b>0</b>          |
| <b>31</b>  | <b>KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL</b>            | <b>12 791 945</b>  | <b>11 902 089</b>  | <b>889 856</b>    | <b>0</b>          |
| 311        | Belföldi vevő követelések forintban                              | 12 791 945         | 11 902 089         | 889 856           | 0                 |
| <b>35</b>  | <b>ADOTT ELŐLEGEK</b>  | <b>5 672 002</b>   | <b>5 672 002</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 352        | Beruházásokra adott előlegek                                     | 2 102 592          | 2 102 592          | 0                 | 0                 |
| 353        | Készletekre adott előlegek                                       | 3 569 410          | 3 569 410          | 0                 | 0                 |
| <b>36</b>  | <b>EGYÉB KÖVETELÉSEK</b>   | <b>117 701</b>     | <b>112 701</b>     | <b>5 000</b>      | <b>0</b>          |
| <b>361</b> | <b>Munkavállalókkal szembeni követelések</b>                     | <b>5 000</b>       | <b>0</b>           | <b>5 000</b>      | <b>0</b>          |
| 3613       | Elszámolásra kiadott előleg                                      | 5 000              | 0                  | 5 000             | 0                 |
| 368        | Különféle egyéb követelések                                      | 112 701            | 112 701            | 0                 | 0                 |
| <b>38</b>  | <b>PÉNZESZKÖZÖK</b>  | <b>109 336 479</b> | <b>101 133 888</b> | <b>8 202 591</b>  | <b>0</b>          |
| <b>381</b> | <b>Pénztár</b>   | <b>15 827 865</b>  | <b>14 803 760</b>  | <b>1 024 105</b>  | <b>0</b>          |
| 3811       | Pénztár-számla   | 15 827 865         | 14 803 760         | 1 024 105         | 0                 |
| <b>384</b> | <b>Bankszámlák</b>   | <b>88 988 015</b>  | <b>81 861 840</b>  | <b>7 126 175</b>  | <b>0</b>          |
| 38422      | K&H Bank Nyrt 1002 Művház  | 88 988 015         | 81 861 840         | 7 126 175         | 0                 |
| 388        | Bankkártyás bevétel  | 1 220 599          | 1 168 288          | 52 311            | 0                 |



Időszak: 2025.01.01-2025.12.31

| Fők.szám   | Megnevezés   | Forgalom           |                    | Egyenleg         |                    |
|------------|--|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
|            |  | Tartozik           | Követel            | Tartozik         | Követel            |
| 389        | Átvezetési számla  | 3 300 000          | 3 300 000          | 0                | 0                  |
| <b>39</b>  | <b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                                 | <b>1 205 490</b>   | <b>727 529</b>     | <b>477 961</b>   | <b>0</b>           |
| <b>391</b> | <b>Bevételek aktív időbeli elhatárolások</b>                       | <b>913 302</b>     | <b>579 947</b>     | <b>333 355</b>   | <b>0</b>           |
| 3913       | Árbevétel, egyéb bevétel elhatárolása                              | 913 302            | 579 947            | 333 355          | 0                  |
| <b>392</b> | <b>Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása</b>                | <b>292 188</b>     | <b>147 582</b>     | <b>144 606</b>   | <b>0</b>           |
| 3923       | Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása | 292 188            | 147 582            | 144 606          | 0                  |
| <b>4</b>   | <b>FORRÁSOK</b>  | <b>464 863 508</b> | <b>499 572 825</b> | <b>0</b>         | <b>34 709 317</b>  |
| <b>41</b>  | <b>SAJÁT TŐKE</b>  | <b>150 300 677</b> | <b>177 920 111</b> | <b>0</b>         | <b>27 619 434</b>  |
| 411        | Jegyzett tőke  | 0                  | 17 000 000         | 0                | 17 000 000         |
| 412        | Tőketartalék   | 0                  | 20 734 246         | 0                | 20 734 246         |
| 413        | Eredménytartalék   | 138 858 124        | 11 442 553         | 127 415 571      | 0                  |
| <b>414</b> | <b>Lekötött tartalék</b>   | <b>4 128 241</b>   | <b>121 429 000</b> | <b>0</b>         | <b>117 300 759</b> |
| 4142       | Lekötött tartalék eredménytartalékból                              | 4 128 241          | 10 225 000         | 0                | 6 096 759          |
| 4143       | Lekötött tartalék pótbefizetésből                                  | 0                  | 111 204 000        | 0                | 111 204 000        |
| 419        | Mérleg szerinti eredmény   | 7 314 312          | 7 314 312          | 0                | 0                  |
| <b>45</b>  | <b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                              | <b>61 713 116</b>  | <b>62 268 859</b>  | <b>0</b>         | <b>555 743</b>     |
| <b>454</b> | <b>Szállítók</b>   | <b>61 713 116</b>  | <b>62 268 859</b>  | <b>0</b>         | <b>555 743</b>     |
| 4541       | Belföldi anyag és áruszállítók                                     | 61 713 116         | 62 268 859         | 0                | 555 743            |
| 461        | Társasági adó elszámolása  | 141 000            | 193 000            | 0                | 52 000             |
| 462        | Személyi jövedelemadó elszámolása                                  | 2 809 459          | 3 195 459          | 0                | 386 000            |
| <b>464</b> | <b>Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése</b>        | <b>3 000</b>       | <b>3 000</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| 4646       | Élelmiszerlánc felügyeleti díj                                     | 3 000              | 3 000              | 0                | 0                  |
| <b>466</b> | <b>Előzetesen felszámított ÁFA</b>                                 | <b>10 765 054</b>  | <b>6 725 054</b>   | <b>4 040 000</b> | <b>0</b>           |
| 4661       | Tételes ÁFA  | 2 789 753          | 76 471             | 2 713 282        | 0                  |
| 4662       | Arányosított ÁFA   | 6 108 851          | 5 067 383          | 1 041 468        | 0                  |
| 4663       | Tételes ÁFA TE.  | 47 250             | 0                  | 47 250           | 0                  |
| 4664       | Arányosított ÁFA TE.   | 1 819 200          | 1 581 200          | 238 000          | 0                  |
| 467        | Fizetendő általános forgalmi adó                                   | 950                | 4 102 950          | 0                | 4 102 000          |
| 468        | Általános forgalmi adó elszámolási számla                          | 416 000            | 476 000            | 0                | 60 000             |
| <b>469</b> | <b>Helyi adók elszámolási számla</b>                               | <b>140 048</b>     | <b>502 325</b>     | <b>0</b>         | <b>362 277</b>     |
| 4695       | Helyi iparüzési adó elszámolási számla                             | 140 048            | 502 325            | 0                | 362 277            |
| <b>471</b> | <b>Jövedelemadó elszámolási számla</b>                             | <b>27 146 413</b>  | <b>28 631 653</b>  | <b>0</b>         | <b>1 485 240</b>   |
| 4711       | Keresetelszámolási számla  | 23 833 093         | 25 318 333         | 0                | 1 485 240          |
| 4712       | Egyszerűsített mv. elszámolása                                     | 3 313 320          | 3 313 320          | 0                | 0                  |
| 4734       | TB járulék   | 3 640 000          | 4 112 000          | 0                | 472 000            |
| 4737       | Egyszerűsített fogl.   | 858 900            | 885 300            | 0                | 26 400             |
| 4738       | Szociális hozzájárulás   | 2 005 345          | 2 305 345          | 0                | 300 000            |
| 4761       | Letiltás   | 497 316            | 633 872            | 0                | 136 556            |
| <b>479</b> | <b>Különbféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek</b>             | <b>221 293</b>     | <b>3 810</b>       | <b>217 483</b>   | <b>0</b>           |
| 4799       | Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek                     | 221 293            | 3 810              | 217 483          | 0                  |
| <b>48</b>  | <b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                               | <b>2 806 529</b>   | <b>6 215 679</b>   | <b>0</b>         | <b>3 409 150</b>   |
| <b>481</b> | <b>Bevételek passzív időbeli elhatárolása</b>                      | <b>73 791</b>      | <b>989 165</b>     | <b>0</b>         | <b>915 374</b>     |
| 4811       | SHARK szárzúzó támogatása  | 0                  | 330 137            | 0                | 330 137            |
| 4813       | MTZ 820/1 támogatása   | 0                  | 512 934            | 0                | 512 934            |
| 4815       | Bevételek időbeli elhatárolása                                     | 73 791             | 146 094            | 0                | 72 303             |
| <b>482</b> | <b>Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</b>        | <b>2 732 738</b>   | <b>5 226 514</b>   | <b>0</b>         | <b>2 493 776</b>   |
| 4821       | Mérlegfordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások  | 2 732 738          | 5 226 514          | 0                | 2 493 776          |



Időszak: 2025.01.01-2025.12.31

| Fők.szám | Megnevezés   | Forgalom    |             | Egyenleg   |         |
|----------|--|-------------|-------------|------------|---------|
|          |  | Tartozik    | Követel     | Tartozik   | Követel |
| 49       | ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK  | 201 398 408 | 201 398 408 | 0          | 0       |
| 491      | Nyitómérleg számla   | 201 398 408 | 201 398 408 | 0          | 0       |
| 5        | KÖLTSÉGNEMEK   | 74 230 229  | 2 465 026   | 71 765 203 | 0       |
| 51       | ANYAGKÖLTSÉGEK   | 13 470 594  | 1 891 713   | 11 578 881 | 0       |
| 5111     | Üzemanyag költség  | 614 162     | 0           | 614 162    | 0       |
| 5112     | Energia költség  | 5 233 128   | 1 291 903   | 3 941 225  | 0       |
| 5114     | Anyag költség  | 2 658 871   | 599 810     | 2 059 061  | 0       |
| 5115     | Fogyóanyag   | 4 964 433   | 0           | 4 964 433  | 0       |
| 52       | IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI                              | 24 784 528  | 562 949     | 24 221 579 | 0       |
| 521      | Szállítás-rakodás, raktározás költségei                            | 66 096      | 0           | 66 096     | 0       |
| 522      | Bérelti díjak  | 1 558 606   | 0           | 1 558 606  | 0       |
| 5241     | Posta költség  | 30 956      | 0           | 30 956     | 0       |
| 5242     | Telefon költség  | 113 095     | 8 312       | 104 783    | 0       |
| 527      | Könyvelési díj   | 1 895 700   | 126 500     | 1 769 200  | 0       |
| 529      | Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei                        | 21 120 075  | 428 137     | 20 691 938 | 0       |
| 5292     | Rendezvény szolgáltatás  | 7 962 000   | 0           | 7 962 000  | 0       |
| 5299     | Egyéb szolgáltatás   | 13 158 075  | 428 137     | 12 729 938 | 0       |
| 53       | EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI                                     | 1 075 197   | 10 364      | 1 064 833  | 0       |
| 531      | Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek                | 11 000      | 0           | 11 000     | 0       |
| 532      | Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak                          | 668 015     | 0           | 668 015    | 0       |
| 533      | Biztosítási díj  | 396 182     | 10 364      | 385 818    | 0       |
| 54       | BÉRKÖLTSÉG   | 28 631 653  | 0           | 28 631 653 | 0       |
| 541      | Bérköltség   | 25 318 333  | 0           | 25 318 333 | 0       |
| 543      | Álkmunkavállaló  | 3 313 320   | 0           | 3 313 320  | 0       |
| 55       | SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK                                 | 1 801 779   | 0           | 1 801 779  | 0       |
| 5514     | Kiküldetés költségtérítés  | 1 675 446   | 0           | 1 675 446  | 0       |
| 553      | Reprezentáció  | 126 333     | 0           | 126 333    | 0       |
| 56       | BÉRJÁRULÉKOK   | 3 037 404   | 0           | 3 037 404  | 0       |
| 561      | Szociális hozzájárulás   | 2 150 345   | 0           | 2 150 345  | 0       |
| 563      | Egysz.fogl.járulék   | 855 600     | 0           | 855 600    | 0       |
| 569      | Egyéb bérjárulék   | 31 459      | 0           | 31 459     | 0       |
| 57       | ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS  | 1 429 074   | 0           | 1 429 074  | 0       |
| 571      | Terv szerinti értékcsökkenési leírás                               | 1 217 314   | 0           | 1 217 314  | 0       |
| 572      | Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás | 211 760     | 0           | 211 760    | 0       |
| 8        | ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK                   | 15 130 037  | 2 415 668   | 12 714 369 | 0       |
| 814      | Árubeszerezés  | 3 842 184   | 1 234 455   | 2 607 729  | 0       |
| 816      | Közvetített szolgáltatás   | 5 742 458   | 1 181 213   | 4 561 245  | 0       |
| 86       | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK   | 5 392 395   | 0           | 5 392 395  | 0       |
| 863      | Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett eseményeknek az üzleti        | 443         | 0           | 443        | 0       |
| 8632     | Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártéríté sek     | 443         | 0           | 443        | 0       |
| 867      | Adók, illetékek, hozzájárulások                                    | 5 359 134   | 0           | 5 359 134  | 0       |
| 8671     | Költségvetéssel elszámolt adók és illetékek, hozzájárulások        | 5 281 053   | 0           | 5 281 053  | 0       |
| 8672     | Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások        | 78 081      | 0           | 78 081     | 0       |
| 869      | Különbéle egyéb ráfordítások                                       | 32 818      | 0           | 32 818     | 0       |
| 8691     | Behajthatatlan követelés leirt összege                             | 32 280      | 0           | 32 280     | 0       |
| 8693     | Kerekítés  | 538         | 0           | 538        | 0       |
| 89       | NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK  | 153 000     | 0           | 153 000    | 0       |



Időszak: 2025.01.01-2025.12.31

| Fők.szám   | Megnevezés  | Forgalom           |                    | Egyenleg       |                   |
|------------|---|--------------------|--------------------|----------------|-------------------|
|            |   | Tartozik           | Követel            | Tartozik       | Követel           |
| 891        | Társasági adó   | 153 000            | 0                  | 153 000        | 0                 |
| <b>9</b>   | <b>ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK</b>                            | <b>652 250</b>     | <b>85 396 952</b>  | <b>0</b>       | <b>84 744 702</b> |
| <b>91</b>  | <b>BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE</b>                                | <b>0</b>           | <b>7 147 460</b>   | <b>0</b>       | <b>7 147 460</b>  |
| 9111       | Büfé bevétel  | 0                  | 2 789 512          | 0              | 2 789 512         |
| 9113       | Iskolabüfé bevétel  | 0                  | 4 323 932          | 0              | 4 323 932         |
| 9114       | Egyéb áru   | 0                  | 34 016             | 0              | 34 016            |
| <b>92</b>  | <b>Szolgáltatás</b>   | <b>652 250</b>     | <b>16 473 240</b>  | <b>0</b>       | <b>15 820 990</b> |
| 9211       | Műv.Ház kulturális szolgáltatás                                       | 0                  | 2 064 913          | 0              | 2 064 913         |
| 9212       | Művelődési ház egyéb bevétele   | 0                  | 957 142            | 0              | 957 142           |
| 9213       | Közvetített szolgáltatás  | 652 250            | 5 262 185          | 0              | 4 609 935         |
| 9214       | Reklámbevétel   | 0                  | 409 500            | 0              | 409 500           |
| 922        | Sportcsamok bevétele  | 0                  | 7 552 500          | 0              | 7 552 500         |
| 926        | Vásártér bevétele   | 0                  | 227 000            | 0              | 227 000           |
| <b>96</b>  | <b>EGYÉB BEVÉTELEK</b>  | <b>0</b>           | <b>61 770 905</b>  | <b>0</b>       | <b>61 770 905</b> |
| 961        | Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök bevétele           | 0                  | 118 110            | 0              | 118 110           |
| <b>963</b> | <b>A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti</b>  | <b>0</b>           | <b>250 000</b>     | <b>0</b>       | <b>250 000</b>    |
| 9632       | Kapott bírságok, kőbérék, fekbérék, késedelmi kamatok, kártérítések   | 0                  | 20 000             | 0              | 20 000            |
| 9634       | Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás  | 0                  | 230 000            | 0              | 230 000           |
| <b>967</b> | <b>Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás</b> | <b>0</b>           | <b>61 400 000</b>  | <b>0</b>       | <b>61 400 000</b> |
| 9672       | Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás                            | 0                  | 61 400 000         | 0              | 61 400 000        |
| <b>969</b> | <b>Különféle egyéb bevételek</b>                                      | <b>0</b>           | <b>2 795</b>       | <b>0</b>       | <b>2 795</b>      |
| 9693       | Kerekítés   | 0                  | 2 795              | 0              | 2 795             |
| <b>97</b>  | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI</b>                                   | <b>0</b>           | <b>638</b>         | <b>0</b>       | <b>638</b>        |
| <b>973</b> | <b>Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége</b>       | <b>0</b>           | <b>638</b>         | <b>0</b>       | <b>638</b>        |
| 9731       | Tartósan adott kölcsön (bankbetét) kapott (járó) kamata               | 0                  | 638                | 0              | 638               |
| <b>98</b>  | <b>RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK</b>   | <b>0</b>           | <b>4 709</b>       | <b>0</b>       | <b>4 709</b>      |
| <b>989</b> | <b>Egyéb vagyonnövekedéssel járó rendkívüli bevételek</b>             | <b>0</b>           | <b>4 709</b>       | <b>0</b>       | <b>4 709</b>      |
| 9896       | Elévült kötelezettség összege   | 0                  | 4 709              | 0              | 4 709             |
|            | <b>1-4 számlaosztály összesen</b>                                     | <b>657 708 689</b> | <b>657 443 559</b> | <b>265 130</b> |                   |
|            | <b>5-9 számlaosztály összesen</b>                                     | <b>90 012 516</b>  | <b>90 277 646</b>  |                | <b>265 130</b>    |
|            | <b>Mindösszesen</b>   | <b>747 721 205</b> | <b>747 721 205</b> |                |                   |



# Nemzeti Adó- és Vámhivatal

vonalkód helye

Hivatal tölti ki

Postára adás dátuma:

Beérkezés dátuma:

Átvevő kódja, aláírása:

Átvevő szervezet kódja:

BEVALLÁS és 2529-A ADATSZOLGÁLTATÁS a 2025. évi társasági adóról, az energiaellátók jövedelemadójáról, illetve az innovációs járulékról

2529

## BEVALLÁS és 2529-A ADATSZOLGÁLTATÁS

### AZONOSÍTÁS (B)

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| Adózó adó/csoportazonosító száma | 10906718-2-13     |
| Adózó neve                       | Kóka Községi Kft. |
| Ügyintéző neve                   | Török István      |
| Ügyintéző telefonszáma           | 06304714254       |

### (C)

Bevallási időszak 2025.01.01 - 2025.12.31.

|                       |                       |      |         |      |        |        |
|-----------------------|-----------------------|------|---------|------|--------|--------|
| Kitöltött lapok       | [03-01, 03-02, 03-03] | [04] | [06-01] | [07] | [A-01] | [A-02] |
| Kitöltött lapok száma | 2                     | 2    | 1       | 2    | 1      | 2      |

### NY-01

|   |   |
|---|---|
| 1. Gazdálkodási forma jelölése  | 5 |
| 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 | b |
| 26. Könyvvizetés módjának jelölése  | 2 |
| 30. Nyilatkozat a jövedelem-(nyereség-)minimum alkalmazásáról   | 3 |

### NY-02

|   |   |
|---|---|
| 57. Kérjük nyilatkozzon, ha a szokásos piaci ár meghatározásával összefüggésben a 32/2017. (X. 18.) NGM rendelet 8/A. § alapján adatszolgáltatásra kötelezett, vagy jelölje meg a mentesség okát, ha nincs adatszolgáltatási kötelezettsége | 5 |
|---|---|

### 2529-01-01

#### A társasági adó bevallása

| A) A saját tevékenységhez kapcsolódó társasági adó (Adónemkód: 101)   | (a)          | (c)          |
|---|--------------|--------------|
| 01. Adózás előtti eredmény (kivéve a 07-es lap benyújtására nem kötelezett szervezeteket, esetükben a tárgyévi eredmény) [2529-07-02. lap 39. sor, vagy az egyszerűsített könyvvitelt vezető adózók esetén a 2529-01-04. lap 95. sor] / vagy IFRS-ek szerinti korrigált / adózás előtti eredmény (2529-A-03-01. lap 40. sor) (Iskolaszövetkezet, közérdekű nyugdíjas szövetkezet és kisgyermekkel otthon lévő szövetkezete ne töltsé ki.) (+/-) |              | 418<br>ezer  |
| 03. Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen (kettős könyvvitelt vezető adózók esetén 2529-03-03. 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  |              | 2304<br>ezer |
| 04. Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen (kettős könyvvitelt vezető adózók esetén 2529-04-03. 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  |              | 1461<br>ezer |
| 06. Adóalap [(01. vagy 02.) -03.+04. -05.) sorok, vagy a jövedelem-(nyereség-)minimum]] (+/-)   | -425<br>ezer | 1695<br>ezer |

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

Helység: Kóka Dátum: 2026.04.24 Aláírás: \_\_\_\_\_

Jelen adóbevallást ellenjegyző aláírása: \_\_\_\_\_

|  |          |
|--|----------|
| 11. Társasági adó (9%) Csoportos társaságiadó-alany esetén a 2529-A-08 lap 01. sor e) rovat adata  | 153 ezer |
| 15. A 2025. évi (illetve az üzleti évi) adókötelezettség [11.-12.-13.-14. sorok] (Az IFRS-ek szerinti beszámolót készítő adózó esetén a 2529-01-06. lap 189. sor vagy a [11.-12.-13.-14.] sorok adata) | 153 ezer |

2529-01-02

A társasági adó bevallása

|  |          |
|--|----------|
| A) A saját tevékenységhez kapcsolódó társasági adó (Adónevkód 101)   | (c)      |
| 17. A Kárendezési Alap részére teljesített befizetéssel csökkentett 2025. évi adókötelezettség a c) rovatba [15.-16. sorok], a következő adóévekre továbbvihető csökkentés a b) rovatba (A c) rovat minden adózó által kötelezően kitöltendő.)                                 | 153 ezer |
| 19. A Tao. tv. 29/ZS. § (1) bekezdés szerinti különbözetével csökkentett 2025. évi adókötelezettség a c) rovatba [17. vagy 17.-18. sorok], a következő adóévekre továbbvihető különbözet a b) rovatba (A c) rovat minden adózó által kötelezően kitöltendő.)                   | 153 ezer |
| 21. 2025. évi adókötelezettség a c) rovatba [19. vagy 19.-20. sorok, a csoportos társaságiadó-alany esetén a 2529-A-08. lap 01. sor d) rovat adata], a következő évekre továbbvihető elengedési kedvezmény a b) rovatba (A c) rovat minden adózó által kötelezően kitöltendő.) | 153 ezer |

2529-01-04

A jövedelem-(nyereség-)minimum, valamint az egyszerűsített könyvvitelt vezető adózók eredménylevezetéséhez kapcsolódó adatok, illetve az innovációs járulék bevallása

|  |            |
|--|------------|
| F) Jövedelem-(nyereség-)minimum megállapítása  | (a)        |
| 80. Összes bevétel [Tao. tv. 4. § 29. pont] (+/-)  | 84744 ezer |
| 81. Összes bevételt csökkentő tételek együttes összege [Tao. tv. 6. § (8) bekezdés] *  | 0 ezer     |
| 82. Összes bevételt növelő tételek együttes összege [Tao. tv. 6 § (9) bekezdés]  | 0 ezer     |
| 83. Korrigált összes bevétel [80.-81.+82. sorok] (+/-)   | 84744 ezer |
| 84. Jövedelem-(nyereség-)minimum megállapítása (2%) [Tao. tv. 6. § (7) bekezdés] (+/-)   | 1695 ezer  |
| 85. Külföldi telephelynek betudható jövedelem-(nyereség-)minimum összege [Tao. tv. 6. § (5) bekezdés b)] (+/-)                                   | 0 ezer     |
| 86. Külföldi telephelynek betudható jövedelem-(nyereség-)minimum nélkül megállapított jövedelem-(nyereség-)minimum összege [84.-85. sorok] (+/-) | 1695 ezer  |

2529-03-01

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Lapszám  | 1         |           |
| Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek  | (a) (c)   |           |
| 01. Az előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív adóalapjából) az adóévben leírt összeg [Tao. tv. 7. § (1) a); 16. § (5); 17. §; 29. § (2); 29/C. § (8); 29/F. § (2)]   | 4374 ezer | 0 ezer    |
| 04. Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor,- kivéve ha az kedvezményezett eszközátruházás miatt következett be - a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számtott nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költséggként, ráfordításként számolta el [Tao. tv. 7. § (1) d); 1. és 2. számú melléklet] |           | 2304 ezer |

2529-03-03

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

|  |     |           |
|--|-----|-----------|
| Lapszám  | 1   |           |
| Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek (folytatás)                                | (c) |           |
| 60. Összesen [01- 59. sorok; egyezően a 2529-01-01. lap 03. sor b) és/vagy c) rovatával] |     | 2304 ezer |

2529-04-01

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

|  |           |
|--|-----------|
| Lapszám  | 1         |
| Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek   | (b)       |
| 02. A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (Ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetésekor, (kivéve, ha a kedvezményezett eszközátruházás miatt következik be), vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el [Tao. tv. 8. § (1) b)] | 1429 ezer |
| 07. A behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés, figyelemmel a kivételekre [Tao. tv. 8. § (1) h)]  | 32 ezer   |

2529-04-03

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

|  |     |
|--|-----|
| Lapszám  | 1   |
| Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek (folytatás) | (b) |

60. Összesen [01-59. sorok; egyezően a 2529-01-01. lap 04. sor b) és/vagy c) rovatával]

1461 ezer

2529-06-01

## A társaságiadóelőleg-kötelezettség bevallása

| A) Az éves adóelőleg-kötelezettség meghatározása   | (a)      |
|--|----------|
| 01. Az adóévre fizetendő (megállapított) társasági adó összege [2529-01-02. lap 21. sor c) rovat adata vagy a 2529-01-06. lap 180. sor b) rovat adata] | 153 ezer |
| 03. Teljes évre jutó előleg-kötelezettség összesen [01. sor vagy (01. sor/02. sor) x 365 vagy 366]   | 153 ezer |
| B) Az adóelőleg bevallása negyedéves kötelezettség esetén (ha a 01. sor adata legfeljebb 20 millió forint)   | (a)      |
| 04. A 2026. július 1-je és 2027. június 30-a közötti időszak adóelőleg-kötelezettségének összege (egyezően a 03. sor adatával) (05-08. sorok)          | 153 ezer |
| 05. Az adóelőleg (04. sor) 25 százaléka 2026. III. negyedév  | 38 ezer  |
| 06. Az adóelőleg (04. sor) 25 százaléka 2026. IV. negyedév   | 38 ezer  |
| 07. Az adóelőleg (04. sor) 25 százaléka 2027. I. negyedév  | 38 ezer  |
| 08. Az adóelőleg (04. sor) 25 százaléka 2027. II. negyedév   | 39 ezer  |

2529-07-01

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok a kettős könyvvitelt vezető adózók részére  
(IFRS-ek szerint éves beszámolót összeállító adózóknak nem kell kitöltenie)

| Lapszám   | 1             |               |
|---|---------------|---------------|
| A) Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok  | (b)<br>(+/-)  | (c)<br>(+/-)  |
| 01. Értékesítés nettó árbevétele (Biztosítónál biztosítástechnikai bevétel, befektetési szolgáltatónál a befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei, hitelintézetnél a pénzügyi szolgáltatás és a befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei) |               | 22968<br>ezer |
| 02. A 01. sorból az exportértékesítés nettó árbevétele  | 0 ezer        |               |
| 04. Egyéb bevételek összesen  |               | 61776<br>ezer |
| 05. A 04. sorból a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére illetve fejlesztésére - visszafizetési kötelezettség nélkül - kapott támogatás, juttatás összege  | 61630<br>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        | 44034<br>ezer |
| 07. A 06. sorból az anyagköltség  | 11579<br>ezer |               |
| 08. A 06. sorból az igénybe vett szolgáltatások értéke  | 24221<br>ezer |               |
| 09. A 06. sorból az eladott (közvetített) szolgáltatások értéke   | 4561<br>ezer  |               |
| 10. A 06. sorból az eladott áruk beszerzési értéke  | 2608<br>ezer  |               |
| 11. A 06. sorból az egyéb szolgáltatások értéke   | 1065<br>ezer  |               |
| 12. A 11. sorból a bankköltség  | 668 ezer      |               |
| 13. A 11. sorból a biztosítási díj  | 386 ezer      |               |
| 14. Személyi jellegű ráfordítások összesen [15.+16.+17. sorok]  |               | 33471<br>ezer |
| 15. A 14. sorból a bérköltség   | 28632<br>ezer |               |
| 16. A 14. sorból a személyi jellegű egyéb kifizetések   | 1802<br>ezer  |               |
| 17. A 14. sorból a bérjárulékok   | 3037<br>ezer  |               |
| 18. Értékcsökkenési leírás  |               | 1429<br>ezer  |
| 19. Egyéb ráfordítások összesen   |               | 5392<br>ezer  |
| 21. A 19. sorból az adók, illetékek, hozzájárulások bevallott, fizetendő összege (a társasági és az energiaellátók jövedelemadója nélküli összeg)   | 5359<br>ezer  |               |
| 22. A 19. sorból a követelések elszámolt értékvesztésének összege   | 32 ezer       |               |
| 26. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye [01.+03.+04.-06.-14.-18.-19.-24.-25. sorok]  |               | 418 ezer      |

Adózó neve: Kóka Községi Kft. Adószáma/csoportazonosító száma: 10906718-2-13 Nyomtatvány: 2529

2529-07-02

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok a kettős könyvvitelt vezető adózók részére  
(IFRS-ek szerint éves beszámolót összeállító adózóknak nem kell kitöltenie)

Lapszám

A) Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó adatok

(c)  
(+/-)

39. Adózás előírti eredmény [26.+38. sor]

418 ezer

2529-A-01

A mérleghez kapcsolódó adatok a kettős könyvvitelt vezető adózók részére  
(IFRS-ek szerint éves beszámolót összeállító adózóknak nem kell kitöltenie)

Lapszám

A mérleghez kapcsolódó adatok

(a)

(b)

|  |            |              |
|--|------------|--------------|
| 03. Tárgyi eszközök  |            | 15532 ezer   |
| 05. Készletek  |            | 9867 ezer    |
| 06. Követelések könyv szerinti értéke  |            | 1007 ezer    |
| 07. - követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők nettó értéken)   | 890 ezer   |              |
| 10. Pénzeszközök   |            | 8203 ezer    |
| 11. A 10. sorból a pénztár   | 1024 ezer  |              |
| 12. Aktív időbeli elhatárolások  |            | 478 ezer     |
| 13. Jegyzett tőke összege [14-21. sorok adatai]  |            | 17000 ezer   |
| 16. A 13. sorból a belföldi magánszemély tulajdona   | 17000 ezer |              |
| 23. Tőketartalék   |            | 20734 ezer   |
| 24. Eredménytartalék (+/-)   |            | -127415 ezer |
| 25. Lekötött tartalék  |            | 117301 ezer  |
| 28. Adózott eredmény (+/-)   |            | 265 ezer     |
| 33. A 31. sorból a tulajdonos(ok) által nyújtott hosszú lejáratú kölcsönök   | 0 ezer     |              |
| 34. Rövid lejáratú kötelezettségek   |            | 3793 ezer    |
| 35. A 34. sorból a kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                                    | 668 ezer   |              |
| 38. Passzív időbeli elhatárolások  |            | 3409 ezer    |
| 39. Mérlegfőösszeg [(01.+03.+04.+44.+05.+06.+09.+10.+12.)= (13.+(-22).+23.+24.+25.+26.+27.+28.+29.+30.+31.+34.+38.)] |            | 35087 ezer   |

2529-A-02-01

Egyéb, valamint tájékoztató adatok a kettős könyvvitelt vezető adózók részére

Lapszám

A) Eszközök (érték helyesbítés nélkül)

Bekerülési érték a mérlegforduló napon

Nettó érték a mérlegforduló napon

(a)

(b)

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| 01. Immateriális javak                              | 272 ezer   | 0 ezer     |
| 02. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 8484 ezer  | 4307 ezer  |
| 03. Műszaki berendezések, gépek, járművek           | 4516 ezer  | 69 ezer    |
| 04. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek     | 33533 ezer | 11156 ezer |

B) Eszközök értékcsökkenése, értékcsökkenési leírása

Költségként elszámolt (módosított) terv szerinti értékcsökkenés

Tao tv. 1 és 2 sz. melléklete szerinti értékcsökkenési leírás

(a)

(c)

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 08. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok   | 165 ezer  | 165 ezer  |
| 09. Műszaki berendezések, gépek, járművek   | 29 ezer   | 29 ezer   |
| 10. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek   | 1023 ezer | 1898 ezer |
| 12. A 200 000 Ft alatti egyedi beszerzési, előállítási értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok, szellemi termékek bekerülési értékének összegű elszámolása | 212 ezer  | 212 ezer  |

2529-A-02-02

Egyéb, valamint tájékoztató adatok a kettős könyvvitelt vezető adózók részére  
(Az MRP, nonprofit szervezetnek nem kell kitöltenie)

Lapszám

C) Egyéb adatok

(a)

(b)

|   |      |           |
|---|------|-----------|
| 14. Alkalmazásban állók átlagos állományi létszáma            | 6 fő | 6 fő      |
| 22. A tárgyévben üzembe helyezett beruházások aktívált értéke |      | 6255 ezer |

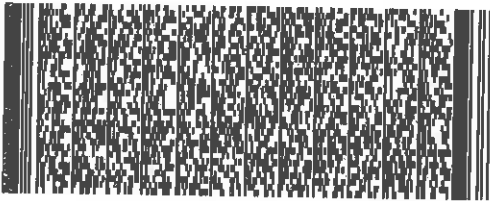
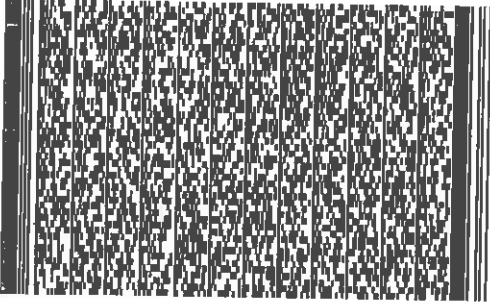
23. A tárgyévi beruházás értéke

6255 ezer

Adózó neve: Kóka Községi Kft. Adószáma/csoportazonosító száma: 10906718-2-13 Nyomtatvány: 2529

BEVALLÁS és 2529-A ADATSZOLGÁLTATÁS a 2025. évi társasági adóról, az energiaellátók jövedelemadójáról, illetve az innovációs járulékról

Figyelem! Ha papíron adja be a nyomtatványát, akkor ezt a lapot mindenképpen küldje be vele együtt!



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

Helység: Kóka Dátum: 2026.04.24 Aláírás: \_\_\_\_\_

Jelen adóbevallást ellenjegyző aláírása: \_\_\_\_\_