

**Adószám:** 13845313-2-03  
**Cégbíróság:** Kecskeméti Törvényszék Cégbírósága  
**Cégjegyzék szám:** 03-10-100376

**KÉSZ Holding Vállalkozásfejlesztő és Vagyonkezelő Zrt.**

---

6000 Kecskemét, Izsáki út 6.

**Éves beszámoló mérlege - "A"**

**A mérleg fordulónapja:** 2025. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2025. január 01. - 2025. december 31.

Kecskemét, 2026. március 19.

.....  
A gazdálkodó  
képviselője

P.h.

A dokumentum elektronikusan hitelesítve

Adószám: 13845313-2-03

Cégjegyzék szám: 03-10-100376

## Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2025. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>		
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>37 659 195</b>	<b>42 220 649</b>
<b>A.I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>4 275</b>	<b>950</b>
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
A.I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	132	60
A.I.4.	Szellemi termékek	4 143	890
A.I.5.	Üzleti vagy cégérték	0	0
A.I.6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
A.I.7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
<b>A.II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>23 022</b>	<b>20 445</b>
A.II.1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	18 145	16 955
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 113	1 726
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	1 764	1 764
A.II.6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
A.II.7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>37 631 898</b>	<b>42 199 254</b>
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	24 097 299	24 708 316
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	9 554 930	13 554 779
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	421 720	427 860
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	2 350 299	2 350 299
A.III.5.	Egyéb tartós részesedés	1 187 249	1 158 000
A.III.6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A.III.7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	20 401	0
A.III.8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
A.III.9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A.III.10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
<b>A.IV.</b>	<b>Halasztott adókövetelés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>46 031 075</b>	<b>46 039 486</b>
<b>B.I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B.I.1.	Anyagok	0	0
B.I.2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0

Adószám: 13845313-2-03

Cégjegyzék szám: 03-10-100376

## Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2025. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
B.I.3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
B.I.4.	Késztermékek	0	0
B.I.5.	Áruk	0	0
B.I.6.	Készletekre adott előlegek	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>44 264 235</b>	<b>42 958 573</b>
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	12 228	15 468
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	35 464 222	32 218 305
B.II.3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	2 610 325	3 203 881
B.II.4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	2 908 660	4 147 688
B.II.5.	Váltókövetelések	0	0
B.II.6.	Egyéb követelések	3 268 800	3 373 231
B.II.7.	Követelések értékelési különbözete	0	0
B.II.8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
<b>B.III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>1 355 921</b>	<b>298 789</b>
B.III.1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	1 064 232	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
B.III.3.	Egyéb részesedés	0	0
B.III.4.	Saját részvények, saját üzletrészek	291 689	298 789
B.III.5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
B.III.6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
<b>B.IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>410 919</b>	<b>2 782 124</b>
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	1 747	1 077
B.IV.2.	Bankbetétek	409 172	2 781 047
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 716 754</b>	<b>2 020 904</b>
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	605 053	1 071 078
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 111 701	949 826
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>85 407 024</b>	<b>90 281 039</b>

Adószám: 13845313-2-03

Cégjegyzék szám: 03-10-100376

## Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2025. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>		
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>28 165 487</b>	<b>28 451 167</b>
<b>D.I.</b>	<b>Jegyzett tőke</b>	<b>7 998 930</b>	<b>7 998 930</b>
D.I.a.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	263 060	274 560
<b>D.II.</b>	<b>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.III.</b>	<b>Tőketartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.IV.</b>	<b>Eredménytartalék</b>	<b>14 147 707</b>	<b>16 935 608</b>
<b>D.V.</b>	<b>Lekötött tartalék</b>	<b>291 689</b>	<b>298 789</b>
<b>D.VI.</b>	<b>Értékelési tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D.VI.1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
D.VI.2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	5 727 161	3 217 840
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>1 021 530</b>	<b>1 002 379</b>
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	975 179	960 134
E.2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	46 351	42 245
E.3.	Egyéb céltartalék	0	0
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>54 348 259</b>	<b>59 357 898</b>
<b>F.I.</b>	<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F.I.1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.I.2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.I.3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.I.4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
<b>F.II.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>33 100 000</b>	<b>29 700 000</b>
F.II.1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
F.II.2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
F.II.3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	33 000 000	29 700 000
F.II.4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
F.II.5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
F.II.6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	100 000	0
F.II.8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.II.9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.II.10.	Halasztott adókötelezettség	0	0

Adószám: 13845313-2-03

Cégjegyzék szám: 03-10-100376

## Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2025. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
<b>F.III.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>21 248 259</b>	<b>29 657 898</b>
F.III.1.	Rövid lejáratú kölcsönök	594 672	4 782 834
F.III.1.a.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	2 357 974	4 186 114
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	208 280	163 786
F.III.5.	Váltótartozások	0	0
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	17 712 995	20 156 856
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	34 980	216 784
F.III.8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	41 891	15 418
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	297 467	136 106
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 871 748</b>	<b>1 469 595</b>
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 233 498	991 719
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	638 250	477 876
G.3.	Halasztott bevételek	0	0
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>85 407 024</b>	<b>90 281 039</b>