

REGIHU-HEJÖPAPI Kft.

3594 Hejőpapi, külterület 073/6 hrsz

Levelezési cím: 3501 Miskolc, PF 381

E-mail: info@regihu.hu



REGIHU-HEJÖPAPI Regionális Hulladéklerakó Kft.

ÜZLETI TERV

2025. év



A 2025. évi számszaki tervadatok a 2024. évi tényadatok alapján előrevetített és a tervezés időszakában rendelkezésre álló információk szerint kerültek meghatározásra, az alábbiakban:

Adatok Ft-ban

		2024. 01-12. hó tény	2025. 01-12. hó terv	Terv-Tény	Eltérés (%)
I.	Anyagköltség	25 133 060	26 807 198	1 674 138	6,66%
II.	Irányba vett szolgáltatások	383 013 684	368 087 039	-14 926 645	-3,90%
III.	Egyéb szolgáltatás költsége	16920 074	16381 774	-538 300	-3,18%
IV.	ELABÉ	0	0	0	0,00%
V.	Közvetített szolgáltatás	0	0	0	0,00%
A.	Anyagjellegű ráfordítás (I.+II.+III.+IV.+V.)	425 066 819	411 276 011	-13 790 807	-3,24%
VI.	Bérlőköltség	146 598 704	156 531 224	9 932 520	6,78%
VII.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 602 566	4 661 604	59038	1,28%
VIII.	Bérlőutalások	16 643 810	17 818 803	1 174 993	7,06%
B.	Személyi jellegű ráfordítások (VI.+VII.+VIII.)	167 845 080	179 011 630	11 166 550	6,65%
C.	Értékesítési leírás	158 800 737	170 326 599	11 525 862	7,26%
D.	Költségcímek összesen (A.+B.+C.)	751 712 636	760 614 240	8 901 605	1,18%
X.	Főtevékenység árbevétele	1 519 965 482	1 463 348 121	-56 617 361	-3,72%
XI.	Közvetített szolgáltatás árbevétele	0	0	0	0,00%
XII.	Bérlési díj bevétele	95 694 580	37 584 000	-58 110 580	-60,73%
XIII.	Export értékesítés árbevétele	0	0	0	0,00%
XIV.	Egyéb szolgáltatás árbevétele	24 052 000	24 200 000	148 000	0,62%
G.	Árbevételek	1 639 712 062	1 525 132 121	-114 579 941	-6,99%
XV.	Egyéb bevételek	161 605 277	801 200	-160 804 077	-99,50%
XVI.	Egyéb ráfordítások	821 649 961	730 079 120	-91 570 841	-11,14%
J.	Üzemi, üzleti eredmény	232 426 927	35 239 960	-197 186 967	-84,84%
XVII.	Pénzügyi műveletek bevétele	52 769 306	30 000 000	-22 769 306	-43,15%
XVIII.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	189 148	0	-189 148	-100,00%
K.	Adózás előtti eredmény	285 007 086	65 239 960	-219 767 126	-77,11%

A 2025. évi terv elkészítésénél a következő lényegesebb szempontokat vettük figyelembe:

1. Átlagosan 8,9 %-os fogyasztói árszint növekedéssel számoltunk;
2. 2025. január 01-től 2024. decemberéig képest átlagosan 6 %-os béremelést hajtottunk végre;
3. A Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal 2025. évre a B3 alkategóriájú hulladéklerakó esetében alkalmazható egységnyi átvételi díj mértékét a REGIHU-HEJŐPAPI Kft. által üzemeltetett hulladéklerakóra vonatkozóan (3594 Hejőpapi, külterület 073/6. hrsz.) 22 930 Ft/t + ÁFA összegben határozta meg;
4. A REGIHU-HEJŐPAPI Kft. és a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt. között fennálló zöldhulladék hasznosításra vonatkozó szerződés 2025.06.30-ig van hatályban. A tervezés pillanatában a szerződés esetleges hosszabbításával kapcsolatban nincsen információ, ezért ebből keletkező árbevételel 2025.07.01-től nem kalkuláltunk;

5. 2025. január 01-től a külsős, koncesszió kívüli beszállítók és a REGIHU-HEJŐPAPI Kft. között korábban hatályos ártalmatlanítási díj 24.000, - Ft/tonna + ÁFA-ról 26.000, - Ft/tonna + ÁFA díjra módosult.

Költségek bemutatása

1. Anyagjellegű ráfordítások

Adatok Ft-ban

Anyagjellegű ráfordítások	2024. 01-12. hó tény	2025. 01-12. hó terv	Terv-Tény	Eltérés (%)
Anyagköltség	25 133 060	26 807 198	1 674 138	6.66%
Igénybe vett szolgáltatások	3830 13684	368 087 039	-14 926 645	-3.90%
Egyéb szolgáltatás költsége	16 920 074	16 381 774	-538 300	-3.18%
ELÁBÉ	0	0	0	0.00%
Közvetített szolgáltatás	0	0	0	0.00%
Összesen	425 066 819	411 276 011	-13 790 807	-3.24%

a. Anyagköltségek:

Az anyagköltség tervezése során 6,66 %-os növekedést terveztünk. Számottevőbb mértékben az energia költségek és az üzemanyag költségeinek emelkedését prognosztizáltuk.

b. Igénybe vett szolgáltatások:

Az igénybe vett szolgáltatásoknál összességében 3,9 %-os csökkenéssel kalkuláltunk, melynek oka, hogy 2025. évre a tavalyi évhez képest kevesebb karbantartást terveztünk, továbbá az egyéb igénybe vett szolgáltatások várható költségcsökkenésével is számoltunk.

c. Egyéb szolgáltatás költsége:

Az egyéb szolgáltatásoknál 3,18 %-os visszaesést mutattunk ki, melynek fő oka, hogy 2025. évre kevesebb bankköltséget prognosztizáltunk.

d. ELÁBÉ és közvetített szolgáltatás:

Eladott áruk beszerzési értékével és közvetített szolgáltatások összegével nem számoltunk.

2. Személyi jellegű ráfordítások

Adatok Ft-ban

Személyi jellegű ráfordítások	2024. 01-12. hó tény	2025. 01-12. hó terv	Terv-Tény	Eltérés (%)
Béreköltség	146 598 704	156 531 224	9 932 520	6.78%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 602 566	4 661 604	59 038	1.28%
Bérfizetések	16 643 810	17 818 803	1 174 993	7.06%
Összesen	167 845 080	179 011 630	11 166 550	6.65%

A bérköltség tervezése során figyelembe vettük a 2025. január 01-től 2024. decemberéhez képest átlagosan 6 %-kal megemelt béreket.

A személyi jellegű egyéb kifizetéseknél legnagyobb mértékben az útiköltség térítés, valamint a betegszabadság, táppénz emelkedését prognosztizáltuk tekintettel a 2025. 01-03. havi tény adatokra.

A bérjárulékok esetében szintén növekedéssel számoltunk, mely a megemelt bérek után fizetendő járulék összegének emelkedéséből adódik.

3. Értécsökkenési leírás

Az értécsökkenési leírás tervezett értéke 7,26 %-kal haladja meg a 2024. év tény adatát.

2025. évben várható nagyobb beruházás a Társaság székhelyén található hulladéklerakó művelési szintjéhez szükséges szorítótöltés építésének második üteme.

Árbevételek bemutatása

Adatok Ft-ban

Árbevételek	2024. 01-12. hó tény	2025. 01-12. hó terv	Terv-Tény	Eltérés (%)
Főtevékenység árbevétele	1 519 965 482	1 463 348 121	-56 617 361	-3.72%
Közvetített szolgáltatás árbevétele	0	0	0	0.00%
Bérleti díj bevétele	95 694 580	37 584 000	-58 110 580	-60.73%
Export értékesítés árbevétele	0	0	0	0.00%
Egyéb szolgáltatás árbevétele	24 052 000	24 200 000	148 000	0.62%
Összesen	1 639 712 062	1 525 132 121	-114 579 941	-6,99%

A főtevékenység árbevétele esetében összességében 3,72 %-os csökkenéssel számoltunk.

A tervezés során - az óvatosság elvét követve - a potenciálisan beszállított hulladék mennyiségének mérséklődésével kalkuláltunk.

A bérleti díj bevétel csökkenésének oka, hogy 2025. évre nem terveztünk a 2024. évben a MiReHu Nonprofit Kft. által igénybe vett területbérleti igénnyel.

Az egyéb szolgáltatás árbevételenek minimális mértékű változásával számoltunk.

Egyéb bevételek bemutatása

Az egyéb bevételek soron megjelenő jelentős eltérés okai a következők:

- 2024. évben nagymértékű kártérítés került megfizetésre a REGIHU-HEJŐPAPI Kft. részére, amivel 2025. évre nem számoltunk.
- 2023. évben 50 000 E Ft céltartalékot képeztünk meg a 2023. szeptember-december közötti időszakban az átlagostól jóval csapadékosabb időjárás miatt lehullott

csapadékmennyiségből adódóan csurgalékvíz elszállítási és ártalmatlanítási költségeinek fedezésére. A megképzett céltartalék teljes összege feloldásra került 2024. évben. 2025. évre nem terveztünk céltartalék feloldással.

Egyéb ráfordítások bemutatása

Az egyéb ráfordítások vonatkozásában 11,14 %-os csökkenéssel számoltunk.

A hulladéklerakási járulék, illetve a hulladéklerakó rekultivációjára képzett céltartalék csökkenésével kalkuláltunk, figyelembe véve a 2025. január 01-től várhatóan mérséklődő ártalmatlanításra kerülő hulladék mennyiségét.

Pénzügyi műveletek bemutatása

A pénzügyi műveletek bevétele esetében beterveztük a Társaság bankszámláján lévő többlet pénz lekötéséből származó, 2025. évre várhatóan járó kamatot.

A pénzügyi műveletek ráfordításaival nem számoltunk.

Adózás előtti eredmény

Társaságunk a terveink szerint 2025. évre vonatkozóan **65.239.960, - Ft** adózás előtti eredménnyel (nyereséggel) fog zárni.

Miskolc, 2025. május 5.

Sebestyén Csaba
ügyvezető

REGIHU-HEJŐPAPI Kft.

3594 Hejőpapi,
külterület 073/6 hrsz.
Adószám: 26214973-2-05