

**Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű  
Társaság**



**2025. évi Üzleti Terv**

Készült: Debrecen, 2025. február 18.

Virág László Tibor

ügyvezető

## **I. Előzmények**

2022. november 1. napjával változás történt, a DHK ügyvezetői feladatainak ellátásával Virág László Tibort bízta meg a Társaság Taggyűlése.

2023. július 1. napjával a MOL Nyrt vette át az NHKV-tól a hulladékgazdálkodási közfeladatokat, 35 évre elnyerte az állami hulladékgazdálkodási közfeladat gyakorlása jogát. A MOL fő célja az újrahasznosítás arányának és a hulladékválogatás hatékonyságának növelése, valamint olyan technológiai megoldások kialakítása, amelyek még több hasznos anyag kinyerését teszik lehetővé a hulladékból.

2023. január 31. napjával a DHK vagyonkezelésbe kapta a DAHUT (Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás) által 0441/11.hrsz-ú, Debrecen, Kuvasz u. 11. szám alatti ingatlanon megvalósított „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Hajdú-Bihar megyében, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” című projekt keretében megépített létesítményt.

2023. július 1. napjától a DHK üzemelteti a Mechanikai Hulladékválogató üzemet, melyt a MOL szerződött Partnereként, Koncesszori Alvállalkozójaként lát el. (Koncesszori nyilvántartási számunk: 268/1/2023.) A közöttünk érvényben lévő szerződés alapján közszolgáltatási résztvevénységet és intézményi résztvevénységet végez.

Tevékenységünk Teáor kódja: 3811 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása.

## **II. Finanszírozás**

Jelenlegi finanszírozásunk a feldolgozott és kiszállított hulladék mennyiségétől függő, a MOL tárgyhót követően utólag fizet, az előző havi teljesítések függvényében.

### **Bevételek terv:**

- Értékesítés nettó árbevétele 1.285.000 e Ft
- Egyéb bevételek 68.000 e Ft
- Pénzügyi bevételek 15.000 e Ft

Árbevétel tekintetében a tervezés során 2024. év adatait vettük alapul. A hulladékok mennyisége változó, így tervezéskor igyekeztünk ezen időszakos változóval is kalkulálni.

Egyéb bevételek között szerepel a visszafizetési kötelezettségek nélkül kapott támogatás értékesökkenés arányos feloldása, aminek fedezete a halasztott bevételek között van.

Pénzügyi bevételek között a betétlekötések kamatbevétele szerepel, ami a folyamatos likviditásmenedzsmentnek köszönhetően, a betétszámlán lévő eseti lekötések eredménye.

### **Költségek terv:**

- Anyagjellegű ráfordítások 690.000 e Ft
- Személyi jellegű ráfordítások 185.501 e Ft

- |                         |             |
|-------------------------|-------------|
| - Értécsökkenési leírás | 83.000 e Ft |
| - Egyéb ráfordítások    | 30.000 e Ft |

Az anyagijellegű ráfordítások a szokásos tevékenységhez kapcsolódó költségeket, valamint az MH Válogatómű működtetéséhez szükséges ráfordításokat tartalmazza. Ezen ráfordítás elemek tervezésekor bázisként a 2024 évi költségek szolgáltak.

Az MH Válogatómű működése a hulladék mennyiség figyelembevételével 2 műszakban történik, és 2025. évre is így terveztünk.

Az MH Válogatóban előállított végtermék az RDF, ami jelenleg a legjobb minőségű a piacon. Elszállítása előzetes egyeztetést követően a MOL irányítása alatt zajlik.

### **III. Zárás**

A mechanikai válogatóüzemnek fontos szerepe van a régió hulladékfeldolgozásában, hasznosításában. A MOL a hulladékkoncesszióval azt a feladatot vállalta, hogy szakmai munka és beruházások révén egy fenntartható, körforgásos gazdaságot támogató rendszerben kezeli a hazai hulladékot az elkövetkező 35 évben, megfelelően ezzel az EU elvárásainak.

A DHK ügyvezetőjeként munkatársaimmal azon dolgozom, hogy minél jobb feltételeket teremtsék a cég működésének, stabilan biztosítva ezzel a hosszú partneri viszony fennállását a MOL Koncesszori Alvállalkozójaként.

2	4	2	9	4	4	1	2	3	8	1	1	5	7	2	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	2	4	4	5	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

**Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.**

**4025 Debrecen, Piac u. 77. C.ép. II/16.19.**

**2025. évi**

**Üzleti terv**

Kelt: 2025.02.18.



Vállalkozás  
képviselője

	<b>Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.</b>			eFt
	<b>Mérleg (Források)</b>	<b>2023.12.31. Tény</b>	<b>2024.12.31. Várható</b>	<b>2025.12.31. Terv</b>
1	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18. sor)	4 097 600	268 354	268 000
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	601	188	0
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	601	188	
6	4. Szellemi termékek			
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	4 096 999	268 166	268 000
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 739 888		
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	335 397	250 176	250 000
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	21 184	17 990	18 000
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások	530		
16	6. Beruházásokra adott előleg			
17	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0	0
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban			
23	5. Egyéb tartós részesedés			
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban			
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön			
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
29	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	619 690	864 673	990 100
30	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
31	1. Anyagok			
32	2. Beféjezetlen termelés és félkész termékek			
33	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok			
34	4. Késztermékek			
35	5. Áruk			
36	6. Készletekre adott előlegek			
37	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	288 207	265 238	290 000
38	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	278 137	258 871	280 000
39	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
40	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben			
41	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
42	5. Adott előlegek		371	
43	6. Egyéb követelések	10 070	5 996	10 000
44	7. Követelések értékelési különbözete			
45	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
48	2. Jelentős tulajdoni részesedés			
49	3. Egyéb részesedés			
50	4. Saját részvények, saját üzletrészek			
51	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
52	6. Értékpapírok értékelési különbözete			
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	331 483	599 435	700 100
54	1. Pénztár, csekkek	79	145	100
55	2. Bankbetétek	331 404	599 290	700 000
56	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sor)	5 792	104 725	105 500
57	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	744	95 938	98 000
58	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 048	8 787	7 500
59	3. Halasztott ráfordítások			
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)	4 723 082	1 237 752	1 363 600

	<b>Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.</b>			eFt
	<b>Mérleg (Források)</b>	<b>2023.12.31. Tény</b>	<b>2024.12.31. Várható</b>	<b>2025.12.31. Terv</b>
61	D. Saját tőke (62.-68.+71. sor)	388 196	762 036	1 107 380
62	I. JEGYZETT TŐKE	7 850	7 850	7 850
63	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
65	III. TŐKETARTALÉK			
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	305 359	380 347	754 186
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		
69	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	74 987	373 839	345 344
72	E. Céltartalékok (73.-75. sor)	0	0	0
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
74	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75	3. Egyéb céltartalék			
76	F. Kötelezettségek (77.+78.+92. sor)	4 002 877	216 737	64 122
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.+81. sor)	0	0	0
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben			
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben			
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	3 766 824	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben			
90	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben			
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 766 824		
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	236 053	216 737	64 122
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
94	- Ebből: az átváltoztatható kötvények			
95	2. Rövid lejáratú hitelek			
96	3. Vevőtől kapott előlegek			
97	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	110 043	112 672	30 000
98	5. Váltótartozások			
99	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
100	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tul.visz. lévő váll. szemben			
101	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben			
102	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	126 010	104 065	34 122
103	10. Kötelezettségek értékelési különbözete			
104	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-107. sor)	332 009	258 979	192 098
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
107	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 149		
108	3. Halasztott bevételek	325 860	258 979	192 098
109	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)</b>	<b>4 723 082</b>	<b>1 237 752</b>	<b>1 363 600</b>

	<b>Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.</b>			eFt
	Eredménykimutatás	2023.12.31. Tény	2024.12.31. Várható	2025.12.31. Terv
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4 168 306	1 283 836	1 285 000
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	4 168 306	1 283 836	1 285 000
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása			
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (3±4)			
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	68 395	68 107	68 000
8	Ebből: visszairt értékvesztés			
9	05. Anyagköltség	56 097	99 737	110 000
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 851 277	501 784	560 000
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	17 370	20 413	20 000
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	76 672		
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 889		
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	4 008 305	621 934	690 000
15	10. Bérköltség	91 451	153 940	164 716
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 969	4 843	5 182
17	12. Bérjárulékok	9 844	14 582	15 603
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	105 264	173 365	185 501
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	81 245	83 268	83 000
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	22 938	82 372	30 000
21	Ebből: értékvesztés	9 718		
22	A. ÜZEMI (üzleti) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	18 949	391 004	364 499
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott			
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	66 439	19 808	15 000
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	12		
32	Ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	66 451	19 808	15 000
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	kölcsönökből) származó ráfordítások			
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
42	Ebből: értékelési különbözet			
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)	0	0	0
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	66 451	19 808	15 000
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY ( ±A±B)	85 400	410 812	379 499
46	X. Adófizetési kötelezettség	10 413	36 973	34 155
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY ( ±C-X)	74 987	373 839	345 344

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Saját tőke változása

2025.

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
Nyitóállomány az év elején	7 850	0	0	380 347	0	0	373 839	762 036
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)				373 839			-373 839	0
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba								0
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból								0
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között								0
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között								0
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között								0
Egyéb mozgások								0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
A saját tőke változása								0
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés								0
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba								0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás								0
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel								0
Adózott eredmény							345 344	345 344
Összesen	0	0	0	0	0	0	345 344	345 344
Záróállomány az év végén	7 850	0	0	380 347	0	0	719 183	1 107 380

adatok E Ft-ban



Debreceni Hulladék Köszolgáltató Nonprofit Kft.

Fejlesztési célú támogatás felhasználása 2025. évre  
prioritási sorrendben

adatok: eFt-ban

Ssz.	Beszerzendő eszköz megnevezése	Felújítással érintett eszköz megnevezése	Tervezett bekerülési érték	Tény bekerülési érték	Tervezett bekerülési értéktől az a saját erő	Tervezett bekerülési értéktől az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Eszköz beszerzés, felújítás szükségessége, indoklása
1.							-	
2.							-	
3.							-	
4.							-	
5.							-	
6.							-	
7.							-	
8.							-	
9							-	
10.							-	
							-	
Összesen			0	0	0	0	0	

Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Karbantartási támogatás felhasználása 2025. évre

prioritási sorrendben

Ssz.	Karbantartással érintett eszköz	Éves karbantartási költség	Tervezett költségből a saját erő	Tervezett költségből az egyéb forrás	Önkormányzati támogatási igény	Karbantartási kiadás ismertetése
1	MH technológia karbantartása	140 000	140 000		-	szalag, heveder, csapág, egyéb javítás, karbantartás
2	Gépek karbantartása	120 000	120 000		-	kiszolgáló gépek karbantartása, javítása
					-	
					-	
Összesen		260 000	260 000	0	0	

adatok: eFt-ban

Debreceni Hulladék Köszolgáltató Nonprofit Kft.

DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadása, teljesítmény átadása

Megnevezés	2023. évi tény	2024. várható	2025. évi terv
<b>I. DMJV Önkormányzata és a Cég között pénzeszközök átadás</b>			
Működési támogatás ( költségek és kiadások teljesítése érdekében ) DMJV			
Működési támogatás Központi DMJV -én keresztül			
Működési támogatás egyéb jogcímen			
Fejlesztési támogatás költségvetés terhére			
Tőketartalékba helyezés ( várható alultőkésítés miatt )			
<b>Összesen:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. DMJV Önkormányzata és a Cég között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződéseik, megrendeléseként / szállító: DMJV /</b>			
<b>Összesen (bruttó értékben):</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Cég és DMJV Önkormányzata között áru-pénzforgalom alapján teljesített szállítások szerződéseik, megrendeléseként / szállító: Cég /</b>			
<b>Összesen (bruttó értékben):</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**LÉTSZÁM, KERESSET ÉS EGYÉB MUNKAJÖVEDELEM**

**Terv adatok 2025. 12.31.**

Sor-szám	Megnevezés		Átlagos állományi létszám 2024. 12. 31-én, fő	Átlagos állományi létszám, fő	Munka- viszony- ból származó összes kereset 1000 Ft (54-es főkönyvi szám)	Egyéb munka- jövedelem, 1000 Ft ( 55-ös főkönyvi szám)	"c" oszlopból kiemelten a prémium* és jutalom, valamint a 13. és további havi fizetés, 1000 Ft
			a	b	c	d	e
1.1	Teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak	22	22			
1.2		szellemi foglalkozásúak	4	4			
1.3	Nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló (havi átlagban legalább 60 munkaóra teljesítés)	fizikai foglalkozásúak					
1.4		szellemi foglalkozásúak					
1.5	Munkaszerződés szerint havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak (egyszeri, eseti megbízással munkát végzők nélkül)						
1.6	Egyéb, állományba nem tartozó munkavállalók		3	3			
1.7	Egyéb foglalkoztatottak						
1.8	Üres álláshelyek						
1.9	<b>A szervezet tevékenységében résztvevők száma összesen (1.1-1.7)</b>		<b>29</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.10	Ebből (1.1-1.4-ből): 25 év alatti és 55 év feletti munkavállalók		20	20			
1.11	Ebből (1.8-ból): Közfoglalkoztatott	teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.12		teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.13		nem teljes munkaidős fizikai foglalkoztatásúak					
1.14		nem teljes munkaidős szellemi foglalkoztatásúak					
1.15		munkaszerződés szerinti havi átlagban 60 munkaóránál rövidebb munkaidőben foglalkoztatottak					
1.16	Ebből (1.8-ból): Külföldi (nem magyar állampolgárságú) munkavállalók						
1.17	Munkaerő kölcsönző ügynökségtől kölcsönvett munka- vállalók átlagos létszáma (nem jelentendők az 1.1-1.8 sorok adataiban)						
1.18	Passzív állományban lévő munkavállalók						