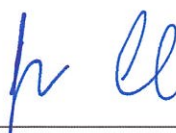


Milipol Zrt.

2025. évi Üzleti terve

Készítette: Kopácsi László Tatár Petra
Beosztás: vezérigazgató gazdasági igazgató

Kelt: 2025. március 27 - én


MILIPOL Zrt.
1089 Budapest, Elnök u.1.
Adószám: 23553444-2-42
képviselő aláírása

Tartalom

A.	Vezetői összefoglaló	3
B.	Társaság átfogó bemutatása	6
C.	Gazdasági elemzések.....	6
D.	Eredménykimutatás terv.....	7
E.	Mérleg terv	8
F.	Humán erőforrás- és bérigazgatás	9
G.	Beruházási terv	11
H.	Beszermzési és közbeszmzési terv	11
I.	Működési költségek meghatározása	12
J.	Finanszírozási és likviditás terv.....	13
K.	Táblázatok	14

A. Vezetői összefoglaló

1. A Társaság 2025. évi tervezett főbb gazdasági mutatószámai

(eFt)	2024.12.31. Tény	2025.12.31. Terv	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	1 828 264	2 490 303	36,2%
Egyéb bevételek	29 034	20 263	-30,2%
Anyagjellegű ráfordítások	1 492 962	1 948 368	30,5%
Személyi jellegű ráfordítások	265 742	265 320	-0,2%
Adózás előtti eredmény	60 550	226 893	274,7%
Adózott eredmény	54 874	206 472	276,3%
Mérlegfőösszeg	1 291 101	1 770 524	37,1%
Saját tőke	682 509	888 981	30,3%
Átlag létszám (fő)	14,2	14,6	2,8%
Beruházások összege	13 674	14 144	3,4%

2025. évre vonatkozóan a Milipol Zrt. tervezett nettó árbevétele mindösszesen 2.490.303 eFt, melyből már 597.058 eFt szerződéssel, megrendeléssel lefedett, 1.893.245 eFt pedig, a korábbi indikatív ajánlatkérések alapján nagy valószínűséggel várható bevétel az alábbiak szerint.

Megkötött szerződések bevételei 2025. évben

Szerződés tárgya	Nettó árbevétel 2025. (Ft)	Tervezett eredmény 2025. (Ft)
MH "L3 Harris beépítőkeret"	158 841 700	32 147 800
BRFK "Aluminium kiséghajó"	106 662 000	13 668 300
AN/PRC-112 akkumulátorok (48 db)	9 906 300	656 700
Plastica Panaro láda	18 809 000	6 729 200
Pest VMRFK "Taser kiegészítők"	3 186 800	1 574 700
Hadihajó hőkamera karbantartás	0	-810 000
FHR (Mohács)	109 740 000	108 540 000
KR "Lövedékálló mellény"	148 120 000	48 729 000
NKÖV "Lőszer"	2 587 000	505 900
Atomix "Ruházat"	4 701 000	1 626 700
Atomix "Lábbeli"	11 358 800	3 865 600
Atomix "Ruházat 2"	10 998 100	3 737 700
NBSz "Lövedékálló mellény"	12 147 500	3 552 400
Összesen:	597 058 200	224 524 000

Folyamatban lévő ill. előkészített projektek várható bevételei 2025. évben

Projekt megnevezése	Nettó árbevétel 2025. (Ft)	Tervezett eredmény 2025. (Ft)
MH ARB "Búvárruha"	15 000 000	2 000 000
MH "Csomagvizsgáló karbantartás"	4 000 000	3 400 000
MH "Reptéri karbantartó"	398 728 000	127 978 000
MH "Rocsó"	14 990 000	1 500 000
OGYŐ "Könnyfakasztó spray"	3 857 000	1 981 500
TEK "Alpintechnika"	15 100 000	3 889 000
TEK "Behatoló eszközök"	5 500 000	2 402 300
Emulziós robbanóanyagok és gyulacsok (MH)	13 548 000	2 048 000
Robbantástechnikai eszközök (TEK)	26 000 000	6 000 000
MH "Pápa utasterminál karbantartása"	14 000 000	5 500 000
TEK "Taser7"	29 868 000	5 953 300
MVM "FBŐ felszerelés"	14 590 000	2 655 000
KR "Bombaruha beszerzés"	115 690 000	45 840 000
Atomix "Kiképzési eszközök"	26 034 000	5 987 000
HTI "Gyakorló gránátok"	1 340 000	492 900
KR "Lövedékálló mellény"	75 000 000	26 384 800
ORFK "Sörétes puska"	90 000 000	10 000 000
ORFK "Testkamera - 870"	1 000 000 000	220 000 000
Kisker. értékesítés	30 000 000	10 200 000
Összesen:	1 893 245 000	484 211 800

Szerződött és tervezett mindösszesen:	2 490 303 200	708 735 800
--	----------------------	--------------------

Előkészítés alatt álló várhatóan 2026. évben (évtől) teljesülő projektek

Projekt megnevezése	Várható árbevétel (Ft)
ORFK "Drónplatform"	4 000 000 000
ORFK "Speciális gépjármű"	6 500 000 000

A 2025. üzleti évben a Társaság 36,2% magasabb árbevételt prognosztizál a 2024. üzleti év tényleges árbevételéhez képest. A 2025. üzleti évben az adózás előtti eredmény várhatóan 166.343 eFt-tal növekszik a 2024. évi üzleti év tényszámához képest. A növekmény alapja az árbevétel növekedése, kisebb részben a személyi jellegű ráfordítások 0,2%-os csökkenése a 2024. évi üzleti év adataihoz képest.

A 2025. üzleti évben is érvényesítjük a hatékony gazdálkodás érdekében korábban megfogalmazott szempontokat:

- a kedvezőbb beszerzési árak érdekében rendszeresen egyeztetünk beszállítóinkkal, alvállalkozóinkkal és a gyártók képviselőivel;
- a cash flow gondos tervezésével, illetve nagyobb értékű beszerzés esetében a vevőinktől kért előleggel csökkentjük (lehetőség szerint megelőzzük) a hitelezési igényt;
- a szerződések teljesítésével kapcsolatos kockázatokat (árfolyam változás, áremelkedés, fuvar költségek stb.) lehetőség szerint megosztjuk a beszállítókkal, alvállalkozókkal, partnerekkel, amennyiben ez nem lehetséges, akkor beszámítjuk az ajánlati árba.

Társaságunk költségvetési támogatásban nem részesül, ezért a Terv 2. Költségvetési források .xls táblázat nem került kitöltésre.

2. A tervezési irányelveknek való megfelelés bemutatása

A Milipol Zrt. 2025. évi Üzleti tervének összeállítása a Részvényes által biztosított irányelvek és szempontok figyelembevételével történt.

Az üzleti tervezési irányelvei, elvárásai	A Társaság az adott tervezési irányelvnek teljes körűen megfelelt/ nem felelt meg	A Társaság megadta az adott tervezési irányelvtől történő eltérés részletes indokait
1. Premisszakészlet	✓	
2. Általános tulajdonosi elvárások	✓	
3.1 A költségvetési törvényben rögzített finanszírozás tartva	✓	
3.2 A finanszírozás ütemezése a szaktárcával egyeztetve	✗	
4.1. Elvárások a létszámgazdálkodás tervezése kapcsán	✓	
4.2. Elvárások a személyi jellegű ráfordítások tervezése kapcsán	✓	
4.3. Bérfejlesztés	✓	
4.4. Teljesítményösztönzők, teljesítményértékeléshez kötött juttatások	✓	
5. Működési költségek meghatározása	✓	
6. A tulajdonosi joggyakorló elvárása az eredmény vonatkozásában	✓	
7. Kockázatok és esélyek	✓	
8. Beruházások és beszerzések tervezése	✓	
10. Társaság specifikus elvárások	✓	

A tervezés – és a pénzügyi gazdálkodás - elsődleges szempontja, hogy a Társaság likviditása folyamatosan biztosított legyen, a mindennapos üzletmenet során (akár banki, akár tulajdonosi) hitel igénybevétele nélkül.

A 2025. üzleti évben a Társaság a mindennapi működéséhez nem kíván a rendelkezésre álló banki hitelkereten túl újabb finanszírozás forrást bevonni, ezért előzetes egyeztetésre a Részvényessel nem volt szükség.

B. Társaság átfogó bemutatása

Tekintettel arra, hogy Társaságunk elsődlegesen a világpiacon beszerezhető, jellemzően Európában illetve Észak-Amerikában gyártott, korszerű és minőségi termékeket szállít hazai megrendelői – elsősorban honvédelmi, rendvédelmi, katasztrófavédelmi szervek és más költségvetési szervek – részére. a hazai gazdasági környezet alakulása áttételesen, a megrendelőink rendelkezésére álló költségvetési forrásokon keresztül befolyásolja Társaságunk eredményességét.

2025. első két hónapjában a Társaságunk által forgalmazott termékek iránti fokozott keresletet érzékeljük, ami megmutatkozik egyrészt a potenciális megrendelők által indított beszerzési eljárásokban (pl. „Bilincsek”, „Gumibotok” szállítására irányuló keretmegállapodások tárgyában), másrészt nagyértékű technikai eszközök (pl. „Drónplatform”, „Speciális rendőrségi gépjármű”) beszerzését előkészítő előzetes piaci konzultációkban (EPK), továbbá a végfelhasználóktól érkező indikatív ajánlatkérések emelkedő számában.

Társaságunk sajátos státusza – a 100 %-os állami tulajdon – megkönnyíti számunkra a kapcsolatépítést és együttműködést hazai gyártókkal, alvállalkozókkal, beszállítókkal.

2025. évben a végfelhasználókkal és a szakmai szervezetekkel együttműködve további erőfeszítéseket teszünk hatékony új eszközök és termékek (pl. a Shark tűzoltó robotok és a Fast-Act mentesítő anyagok) bevezetésére a hazai piacra, adott esetben kezdeményezve és szakmai információkkal támogatva ezen eszközök alkalmazásának jogszabályi hátterét (pl. az ADR szállítások szabályozását illetően).

C. Gazdasági elemzések

A haditechnikai és rendvédelmi termékek iránti fokozott kereslet a világpiacon is érzékelhető, ami adott esetben a gyártási, szállítási, teljesítési határidők növekedéséhez vezet. A késedelmes szállítások hátrányos következményeinek kivédése érdekében többrétű intézkedéseket teszünk, megrendelőink és beszállító partnereink irányában egyaránt.

- A projektek, pályázatok előkészítése során tájékoztatjuk a gyártókat a jelentkező igényről, az ajánlatkérés kapcsán tájékoztatást kérünk a vállalható szállítási határidőről, és a termékleírások, műszaki adatok mellett ezt az információt is megosztjuk a végfelhasználókkal.
- Adott esetben élünk az előrendelés, kapacitás lekötés lehetőségével.
- Nem kötünk szerződést teljesíthetetlen feltételekkel. Amennyiben bizonytalan feltételekkel kell szerződést kötnünk, akkor a nem szerződésszerű teljesítés kockázatát beárazzuk a pályázat összeállításakor.
- Az alvállalkozói, beszállítói szerződésünkben olyan kikötéseket teszünk, amelyek biztosítják számunkra a Társaságunkkal szemben esetlegesen felmerülő teljes kötbér ill. kárigény megtérülését az alvállalkozó vagy beszállító érdekkörében felmerült akadály, nem szerződésszerű teljesítés esetén.
- Előre nem látható akadály – akár Társaságunk, akár alvállalkozónk érdekkörében történő – felmerülése esetén haladéktalanul intézkedünk az akadályközlésre a megrendelő felé, és a kimentéssel egyidejűleg kezdeményezzük a teljesítési határidő módosítását közös megegyezéssel.

A nemzetközi piacon USD, EUR (esetenként GBP) devizanemben beszerezett termékek szállítása során felmerül az árfolyam kockázat kérdése.

- Az árfolyam kockázat megelőzése érdekében - lehetőség szerint – a beszerzésnek megfelelő valutában értékesítjük a terméket viszonteladóink, illetve azon vevőink felé, akik ezt tudják kezelni.
- Amennyiben megrendelőink – például a költségvetési szervek – nem tudják átvállalni az árfolyam kockázatot, ezzel számolnunk kell a termék beárazása során, különösen hosszabb teljesítési határidő esetén.

A Társaság a tervezés során a következő gazdasági mutatókat alkalmazta:

- 1 főre jutó üzemi eredmény,
- 1 főre jutó árbevétel,
- likviditási mutatók:

a vállalkozás azonnali fizetőképességét mutatja meg. Arról ad tájékoztatást, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora részére nyújtanak fedezetet a pénzeszközök. A likviditási mutatók alkalmazásánál a pénzeszközökön túl egyéb tételeket is bevonhatunk a kötelezettségeink fedezésének érdekében. A Társaságnak a likviditás meghatározásánál minden esetben szem előtt kell tartania, hogy a pénzeszközökön kívüli likvid tételek készpénzzé tétele időbe telik.

KPI mutatók					
Mutató rövid megnevezése	Mérték-egység	Számítási mód	2024.12.31. Tény	2025.12.31. Terv	Változás %
1 főre jutó üzemi eredmény	eFt/fő	üzemi-üzleti eredmény / átlagos állományi létszám	3 555	16 060	351,8%
1 főre jutó árbevétel	eFt/fő	Árbevétel / átlagos állományi létszám	128 751	170 569	32,5%
ROE	%	Adózott eredmény / Saját tőke	8,04%	23%	188,9%
Likviditási mutató	%	Forgóeszközök/Rövid Lej. Köt	202%	191%	-5,7%
Likviditási mutató II	%	(Pénzeszközök+Követelések)/Rövid lejáratú kötelezettségek	107%	142%	32,0%
Készpénz likviditás	%	Pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	34%	137%	299,1%
Likviditási gyorsráta	%	(Forgóeszközök-készletek)/Rövid lejáratú kötelezettségek	379%	664%	75,2%
Felhasznált naturáliák	Mérték-egység	Számítási mód			
Üzemi Eredmény	eFt		50 479	234 473	364,5%
Átlaglétszám	fő		14,20	14,60	2,8%
Értékesítés nettó árbevétele	eFt		1 828 264	2 490 303	36,2%
Saját tőke	eFt		682 509	888 981	30,3%
Adózott Eredmény	eFt		54 874	151 598	176,3%
Forgóeszközök	eFt		1 171 025	1 652 199	41,1%
Rövid Lejáratú Kötelezettség	eFt		578 457	865 657	49,8%

D. Eredménykimutatás terv

(eFt)	2024.12.31. Tény	2025.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Értékesítés nettó árbevétele	1 828 264	2 490 303	662 039	36,2%
Aktivált saját telj. értéke	0	0	0	0,0%
Egyéb bevételek	29 034	20 263	-8 771	-30,2%
Anyagjellegű ráfordítások	1 492 962	1 948 368	455 406	30,5%
Személyi jellegű ráfordítások	265 742	265 320	-422	-0,2%
Értékcsökkenési leírás	6 341	9 217	2 876	45,4%
Egyéb ráfordítások	41 774	53 188	11 414	27,3%
Üzemi tevékenység eredménye	50 479	234 473	183 994	364,5%
Pénzügyi műveletek bevételei	35 160	10 420	-24 740	-70,4%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	25 089	18 000	-7 089	-28,3%
Pénzügyi műveletek eredménye	10 071	-7 580	-17 651	Romlik
Adózás előtti eredmény	60 550	226 893	166 343	274,7%
Adózott eredmény	54 874	206 472	151 598	276,3%

A Társaság 2025. évi tervezett árbevételének részletes bemutatását az 2025. évi üzlet terv A. pontja tartalmazza.

2025. üzleti évben a Társaság egyéb bevétel soron csak a 2023. üzleti év eredmény terhére képzett 9.678 eFt céltartalék feloldásával, továbbá a „Légsűrítő” határidőn túli átadásából származó, a szállítót terhelő kötbérből keletkezett egyéb árbevétellel számol (10.585 eFt).

A 2024. évben mintaként, térítés nélkül kapott eszközök szintén az egyéb bevétel soron kerültek elszámolásra (12.578 eFt). Mivel ezen tételek nehezen vagy egyáltalán nem tervezhetők Társaságunk a 2025. üzleti év tervezése soron ezen bevételekkel nem számolt.

Az anyagjellegű ráfordítások a 2025. üzleti évben várhatóan 30,5% emelkednek. Ennek legnagyobb hányadát az Eladott áruk beszerzési értéke adja, mindösszesen 33,2%.

A második legnagyobb költség növekedés az Igénybevett szolgáltatások értékében mutatkozik. (27%). Az igénybevett szolgáltatások között a legnagyobb mértékben a Szakértői díjak (9.781 eFt) és az informatikai szolgáltatás emelkedik meg (6.757 eFt). A szakértői díjak között kerül elszámolásra az ügyvédi költség, amely a tavalyi évhez képest több, mint 5.000 eFt-tal került betervezésre, továbbá itt kerül elszámolásra a számítástechnikai szolgáltatás költsége, amelybe 2025. áprilisától beépítésre került a Poszeidon rendszer support díja, amely 711 eFt költségnövekedést okozhat havonta.

A személyi jellegű ráfordítások 0,2%-kal csökkentek a 2024. évi üzleti évhez képest. A személyi jellegű ráfordítások részletes bemutatását az F. pont tartalmazza.

Az értékcsökkenési leírás 2.876 eFt növekedését az új eszközök aktiválását követően elszámolt értékcsökkenés okozza. Ez mindösszesen 1.977 eFt-ot jelent a 2025. üzleti évben. A 2025. évi részletes beruházási tervet az Üzleti terv Beruházási terv pontja tartalmazza.

Az egyéb ráfordítások sora mindösszesen 11.414 eFt-tal növekedett.

Az eltérés a 2025. üzleti évben elszámolt adók és illetékek 7.139 eFt növekedésével, továbbá a 2025. évi tervezett selejtezők várható 7.255 eFt növekedésével magyarázható.

A pénzügyi műveletek eredménye mindösszesen 17.651 eFt-tal romlik a 2024. évi üzleti évhez képest. A csökkenés oka, hogy a 2025 üzleti évben lekötésből származó kamatbevéttel nem számol a Társaság. A 2024. üzleti évben 2.630 eFt kamatbevétel került elszámolásra. Továbbá a Társaság a decemberi nyitott szállítói és vevő állományra való tekintettel 18.000 eFt árfolyamvesztéssel, és mindösszesen 10.000 eFt árfolyamnyereséggel kalkulál a 2025. üzleti évben.

A 2025. ÜT táblázat_Milipol.xls táblázat „Üzleti terv részletező” eredménykimutatás munkalap mellékletként csatolva.

E. Mérleg terv

(eFt)	2024.12.31. Tény	2025.12.31. Terv	Változás	Változás (%)
Befektetett eszközök	102 682	110 525	7 843	7,6%
Forgóeszközök	1 171 025	1 652 199	481 174	41,1%
Aktív időbeli elhatárolások	17 394	7 800	-9 594	-55,2%
Eszközök összesen	1 291 101	1 770 524	479 423	37,1%
Saját tőke	682 509	888 981	206 472	30,3%
Céltartalékok	9 678	0	-9 678	-100,0%
Kötelezettségek	578 457	865 657	287 200	49,6%
Passzív időbeli elhatárolások	20 457	15 886	-4 571	-22,3%
Források összesen	1 291 101	1 770 524	479 423	37,1%

A befektetett eszközök mérlegsoron mindösszesen 7,6% növekedést prognosztizál a Társaság a 2024. üzleti évhez képest. Az eltérést a 2025. üzleti évben tervezett beszerzések adják, amelyeket a 2025. évi üzleti terv „Beruház terv” pontja mutat be.

A Forgóeszközök mérlegsorán kerülnek kimutatásra:

- készletek,
- követelések,
- értékpapírok,
- pénzeszközök

A készletek soron a Társaság a 2025. évi üzleti évben 90.271 eFt csökkentéssel tervez a 2024. üzleti évhez képest. A Társaság a csökkenést 2025. évben a használatra alkalmatlan áruk selejtezésével továbbá, az elfekvő készletek értékesítésével éri el.

A követelések között a Társaság a 2025. üzleti évben mindösszesen 412.512 eFt növekedést tervez, amely főként az áruszállításból és szolgáltatásból eredő követelések 473.958 eFt növekedésével magyarázható.

A Pénzeszközök növekedésének indoklása az xls táblázat „9. likviditási terv” munkalapon az éves cash-flow levezetésben található.

Az aktív időbeli elhatárolások a 2024. évi tényadatokhoz képest 9.594 eFt-tal csökkennek. A csökkenés oka a bevételek aktív időbeli elhatárolások 2025. évi csökkenése.

2025. üzleti év terhére a Társaság céltartalékot nem képez.

A 2025. üzleti évben 287.200 eFt-tal megnövekedett kötelezettségek oka a „Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból” mérleg sor 359.924 eFt emelkedése. A mérleg sor összegét a tervezett 2025. december hónapi nyitott szállítói kötelezettségek alkotják.

A Passzív időbeli elhatárolások között a Társaság a 2025. üzleti évben 4.561 eFt-tal kevesebb Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolását tervezi a 2024. évi tény adatokhoz képest.

A Társaságnak a 2025. évi Üzleti terv készítése pillanatában nincs birtokában semmilyen a jövőbeni gazdasági eseményeket érdemben befolyásoló gazdasági eseményről.

A 2025. ÜT táblázat_Milipol.xls táblázat „Üzleti terv részletező Mérleg” munkalap mellékletként csatolva.

F. Humánerőforrás- és bérgazdálkodás

A 2025. év indulásakor két feltöltetlen beosztás volt Társaságunk szervezeti struktúrájában: a vállalati jogász és az üzletvezető-helyettes beosztása, továbbá foglalt volt a pénzügyi előadói beosztás a GYES-en lévő munkavállaló által.

A vállalati jogász hiányában a jogi szakterület rutin feladatait - a jogi asszisztensi feladatokat korábban is végző - irodavezető látja el, szakirányú jogi képzettséget igénylő feladatok esetén igénybe vesszük „külsős” jogászok segítségét. Jóváhagyott, érvényes szerződéssel rendelkezünk dr. Biro Judittal, továbbá előkészítettük keretszerződés jóváhagyását a Dámosy ügyvédi irodával.

Társaságunk számára különös jelentőséggel bír az üzletvezető-helyettes beosztás betöltése, ezért 2025. március 01-i munkába állással munkaszerződést kötöttünk a beosztás betöltésére alkalmas személlyel. Az üzletvezető-helyettes foglalkoztatásának indokai:

- A kiskereskedelmi tevékenységet folytató Combat Zsarubolt jelentős mértékben támogatja Társaságunk marketing tevékenységét, mivel barátságos környezetet biztosít fesztelen szakmai eszmecserékhez, termékbemutatókhoz.
- A boltot ezidáig az üzletvezető és a raktáros működtette, egyikük távolléte esetén más munkavállaló közreműködésével. A helyettesítés kérdése március 01-től megoldódik a bolt 3-fős személyi állományán belül.
- A raktáros nem rendelkezik fegyver kereskedelmi engedéllyel, az új üzletvezető-helyettes számára azonban kiváltjuk az engedély a próbaidő végére. Ily módon biztosítva lesz a fegyverértékesítés lehetősége az üzletvezető távolléte esetén is.
- Növelni kívánjuk a webshop bevételeit, ezért az üzletvezető-helyettes átveszi annak felügyeletét az egyéb feladatokkal leterhelt logisztikai menedzsertől.
- Az üzletvezető-helyettes képzettsége alapján alkalmas arra, hogy hosszabb távon a Társaság fegyvermesterének helyettesítését is ellássa.

A GYES-en lévő munkavállaló újbóli munkába állását 2025. április 01-től tervezzük.

Tekintettel a humánerőforrás fenti változásaira - figyelembe véve a 2024. IV. negyedévi létszám csökkenéseket is - az átlagos statisztikai létszám a 2024. évi 14,2 értékről 2025. egészében 14,6 értékre módosul.

Társaságunk 1 fő munkavállalóval kíván tanulmányi szerződést kötni a 2025. üzleti évben, A képzés célja a Pénzügyi/Gazdasági terület erősítése. A képzésre tervezett összeg 1.500 eFt.

A Társaság munkavállalói részére egységesen 5%-os bérfejlesztést tervez a 2025. üzleti évben. A Társaság a javadalmazási Szabályzatban foglaltak szerint a 2024. évi üzleti év beszámoló elfogadását követően nettó 2.725 eFt eredmény alapú javadalmazás kifizetését tervezi munkavállalói részére.

A Társaság részletes bérigazgatásához szükséges adatokat az alábbi tábla tartalmazza:

Humánerőforrás

E Ft-ban					
Megnevezés	2024.12.31. Terv	2024.12.31. Várható	2024.12.31. Tény	2025.12.31. Terv	Változás %
Állományi (köz munkások nélkül) létszám és átlagkereset					
Záró létszám (fő)	20	13	13	15	15,4%
Mt. 208. §. (1) és (2) szerinti munkavállalók	1	1	1	1	0,0%
egyéb munkavállalók	19	12	12	14	16,7%
Átlag létszám (fő)	20,0	14,2	14,2	14,6	2,8%
Mt. 208. §. (1) és (2) szerinti munkavállalók	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0%
egyéb munkavállalók	19,0	13,2	13,2	13,6	3,0%
Bérfejlesztés (%) (előző évhez viszonyítva)	10,0%	10,0%	10,0%	5,0%	-50,0%
Mt. 208. §. (1) és (2) szerinti munkavállalók	10,0%	10,0%	10,0%	5,0%	-50,0%
egyéb munkavállalók	10,0%	10,0%	10,0%	5,0%	-50,0%
Állományi átlag kereset (eFt/hó)	1 019	1 115	1 115	1 107	-0,8%
Mt. 208. §. (1) és (2) szerinti munkavállalók	1 925	2 000	2 000	2 100	5,0%
egyéb munkavállalók	972	1 048	1 048	1 034	-1,4%
Teljes bérköltség megoszlása					
1. Állományi bérköltség (köz munkások nélkül)	244 658	190 080	190 080	193 872	2,0%
Mt. 208. §. (1) és (2) szerinti munkavállalók	23 100	24 000	24 000	25 200	5,0%
- alapbér	23 100	24 000	24 000	25 200	5,0%
- túlóra és pótlékok	0	0	0	0	
- egyéb (jutalom, prémium, 13. havi, stb.)	0	0	0	0	
egyéb munkavállalók	221 558	166 080	166 080	168 672	1,6%
- alapbér	187 085	166 080	166 080	164 575	-0,9%
- túlóra és pótlékok	0	0	0	0	
- egyéb (jutalom, prémium, 13. havi, stb.)	34 473	0	0	4 097	
Közfoglalkoztatottak					
Összes foglalkoztatott létszám (fő)	0	0	0	0	
Átlag létszám (fő)	0	0	0	0	
2. Személyi jellegű ráfordítás	64 892	45 853	45 853	46 900	2,3%
- személyi jellegű egyéb kifizetés	29 035	19 192	19 192	20 762	8,2%
- bérjárulékok	35 857	26 661	26 661	26 137	-2,0%
3. Állományon kívüliek bérköltsége	31 163	29 809	29 809	24 548	-17,6%
Megbízási szerződés alapján dolgozók					
Létszám (fő)	3	3		3	0,0%
Bérköltség	19 763	18 409	18 409	13 148	-28,6%
Tisztségviselők					
Igazgatóság					
Létszám (fő)	0	0		0	
Tisztelet díj összesen	0	0		0	
FB					
Létszám (fő)	3	3	3	3	0,0%
Tisztelet díj összesen	11 400	11 400	11 400	11 400	0,0%
Egyéb állományon kívüli dolgozók					
Létszám (fő)	0	0	0	0	
Bérköltség	0	0	0	0	
Összes bérköltség (1+2+3)	275 821	219 889	219 889	218 420	-0,7%

A Humánerőforrás-és bérigazgatással kapcsolatos további xls. fájl formátumú kimutatások a 2025. évi üzleti tervhez csatolt .xls táblázat „Terv 1 Összefoglaló” munkalap 4. táblázata, illetve a Terv 4. „Humán” munkalap.

G. Beruházási terv

A 2024. üzleti év tervezése során a Társaság mindösszesen 20.050 eFt beruházást prognosztizált, melyből a 2024. évi üzleti év végére mindösszesen 13.675 eFt beruházás valósult meg. Az elmaradt beruházások oka a Társaság törekvése a költséghatékony működésre.

A 2025. évi beruházási üzleti terv tartalmazza a 2024. üzleti évben betervezett, de meg nem valósult beruházásokat, tételesen:

- 5 db Monitor mindösszesen 750 eFt értékben,
- 5 db laptop mindösszesen 2.250 eFt értékben,
- 5 db asztali PC mindösszesen 2.250 eFt értékben,
- 5 db mobiltelefon mindösszesen 750 eFt értékben,

2025. üzleti évben új fenntartó beruházások mindösszesen 8.100 eFt, amely tartalmazza az Elnök utcai ingatlan raktár helyiségeinek felújítását 7.290 eFt összegben, továbbá 854 eFt összegű informatikai összegű eszközbeszerzést, az informatikai rendszer biztonságos működtetése érdekében.

A 2025. ÜT táblázat_Milipol.xls táblázat „Üzleti terv részletező Beruházás” munkalap mellékletként csatolva.

H. Beszerzési és közbeszerzési terv

A 2024. évi üzleti terv beszerzési és közbeszerzési tervét ezer forintban kifejezve az alábbi Excel tábla tartalmazza:

2024. évi Beszerzési Terv				
Megnevezés	Egység ár	Darabszám	Összesen	Keretszerződés
Monitor 27"	150	5	750	DKU01SZGRÁ22
Laptop	450	5	2 250	DKU01SZGRÁ22
Asztali PC	450	5	2 250	DKU01SZGRÁ22
Mentő szerver	1 000	1	1 000	DKU01SRVT21
Microsoft Windows Server 2022 Standard	160	1	160	DKU01MSEV21
Mobiltelefonok	150	5	750	DKU01MTEL21
EKEIDR rendszer	15 000	1	15 000	DKM01EIDR23

A 2024. üzleti év során leadott beszerzési és közbeszerzési tervből csak és kizárólag a működés fenntartásához szükséges eszközök kerültek lehívásra.

- EKEIDR Poszeidon rendszer 9.336 eFt értékben,
- Mentő szerver 2.732 eFt értékben.

A 2024. évben leadott beszerzési terv megvalósítása kapcsán a Társaság törekedett a takarékos gazdálkodásra, ezért csak a működés fenntartásához elengedhetetlenül szükséges eszközök kerültek beszerzése a 2024. üzleti évben.

A 2024. üzleti évre tervezett, de lehívásra nem került eszközök alkotják a 2025. üzleti év beszerzési és közbeszerzési tervét kiegészítve azt az idei évben is elengedhetetlen eszközökkel.

Szem előtt tartva a 2025. évben kihirdetett beruházási stopot a beszerzések tervezett időpontja minden eszköz esetében a Q3-as negyedév.

A 2025. évi beszerzési terv részei ezer forintban:

2025. évi Beszerzési Terv				
Megnevezés	Egység ár	Darabszám	Összesen	Keretszerződés
Monitor 27"	150	5	750	DKM01SZGRÁ22
Laptop	450	5	2250	DKM01SZGRÁ22
Asztali PC	450	5	2250	DKM01SZGRÁ22
Microsoft Windows Server 2022 Standard	200	1	200	DKM01MSEV21
Mobiltelefonok	150	5	750	DKM01MTEL21
Szerver memória bővítés	200	1	200	DKM02SRVT21
Szerver háttértár bővítés	350	1	350	DKM02SRVT21
Vírusirtó	104	1	104	DKM01ITBT21
Mobilszolgáltatások	653	1	653	DKM01MSZOLG23

A 2025. üzleti év beszerzési tervében leadott beszerzési igények közül a magas megvalósulási eséllyel rendelkező (75% feletti) beszerzések a következők:

- Szerver memória bővítés
- Szerver háttér bővítés
- Vírusirtó
- Mobilszolgáltatások

A 2025. ÜT táblázat_Milipol.xls táblázat „Üzleti terv részletező (Köz)besz & beruh ütemterv” munkalap mellékletként csatolva.

I. Működési költségek meghatározása

A Működési költségek csökkentését már 2024. augusztusában elkezdte a Társaság az augusztus 29-i Felügyelőbizottsági ülésen elfogadott Intézkedési terv alapján.

Az intézkedési terv a működési költségek csökkentésének érdekében a következő intézkedéseket tartalmazta:

- Irodaszerek, tisztítószer, reprezentációs költségek tekintetében havi limitet állítottunk fel, ezzel is csökkentve a vásárolt anyag költségeket,
- A betétdíjas palackok és üdítők beszerzéséről lemondott a Társaság, helyettük belső fogyasztásra csak és kizárólag ballonos vizet engedélyez,
- a külföldi kiküldetések számát a Társaság minimálisra csökkentette,
- 2024. szeptember 01-vel kedvezőbb – DKÜ-s – telefoncsomagra váltunk a Telekom szolgáltatónál,
- 2024. júliusában felmondtuk a Vodafone internet szolgáltatását, és csak és kizárólag a Magyar Telekom által biztosított internetet használjuk,
- 2024. szeptemberi hónappal felmondtuk a parkoló bérleti szerződést a Nemzeti Közszerződési Egyetemenél,
- A Digi X Zrt-vel megkötött tárolási bérleti szerződésünket 2024. augusztusi hónappal felmondtuk.

Társaságunk a 2024-ben bevezetett intézkedéseket 2025. évben is szem előtt tartja, és kiemelt feladatának tekinti az ésszerű gazdálkodás elvét.

A 2025. üzleti évben tervezett Anyagjellegű ráfordítások részletes megbontását az alábbi táblázat tartalmazza ezer forintban meghatározva:

Megnevezés	2024. év tény	2025. év terv	Eltérés	
			2025. évi tény - 2024. évi várható eltérés	Eltérés (%)
Anyagjellegű ráfordítások*	1 492 962	1 948 368	455 402	30,5%
Anyagköltségek	24 943	29 399	4 452	17,9%
Vásárolt alapanyagok	60	64	4	6,7%
Üzemanyag	1 185	1 584	399	33,7%
Energiaköltség	4 133	5 158	1 025	24,8%
Egyéb anyagfelhasználás	19 565	22 593	3 028	15,5%
Igénybevevett szolgáltatások értéke	99 950	126 915	26 965	27,0%
Szakértői díjak, tanácsadás	26 836	36 617	9 781	36,4%
Marketing és PR költségek	568	960	392	69,0%
Őrzés, vagyonvédelem	986	1 210	224	22,7%
Épületüzemeltetés, takarítás, karbantartás	3 383	2 736	-647	-19,1%
Eszközkarbantartás	31 374	33 781	2 407	7,7%
Bérelti díjak	4 221	4 860	639	15,1%
Szállítás, raktározás	6 847	10 343	3 496	51,1%
Informatikai szolgáltatás	8 362	15 120	6 758	80,8%
Hang- és adatkommunikációk	3 586	4 119	533	14,9%
Közüzemi díjak	1 307	1 662	355	27,2%
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	620	632	12	1,9%
Oktatás, képzés, kiküldetés	11 860	14 875	3 015	25,4%
Egyéb szolgáltatások értéke	9 616	10 487	871	9,1%
Bankköltség	4 492	4 925	433	9,6%
Biztosítási díj	3 694	3 238	-456	-12,3%
Egyéb szolgáltatás	1 430	2 324	894	62,5%
Eladott áruk beszerzési értéke	1 337 378	1 781 567	444 189	33,2%
Továbbszámolt áruk	1 337 378	1 781 567	444 189	33,2%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	21 075	0	-21 075	-100,0%
Továbbszámolt szolgáltatások	21 075	0	-21 075	-100,0%

Költségek emelkedésének indoklását lásd a 2025. évi üzleti terv D. pontjában.

A 2025. ÜT táblázat_Milipol.xls táblázat „Üzleti terv részletező Működési költség” munkalap mellékletként csatolva.

J. Finanszírozási és likviditás terv

A Társaság az ésszerű gazdálkodás elvét követi. Gazdálkodása során mindent elkövet azért, hogy ne kerüljön sor külső finanszírozás bevonására.

A rendelkezésre álló cash állományát a Társaság napi szinten követi. A mindennapos működéshez szükséges anyagi források meghatározásához heti cash-flow terv készül, amelynek segítségével a Társaság időben fel tud készülni az esetlegesen mutatkozó pénzszükére, és annak áthidalása érdekében megteszi a szükséges intézkedéseket.

A Társaság a 2025. üzleti évben is rendelkezik egy szabadon felhasználható forgóeszköz hitellel. A Társaság ezt a hitelszerződést 2022. július 29. napjával kötötte meg, annak végső lejáratának napja: 2027. július 28. A hitel keretösszege 2.000 Mft, A hitel fedezetül a megkötött vevői szerződések szolgálnak. A banki kölcsön kamata 3 havi BUBOR hitelkamatláb.

A Társaság a 2025. üzleti év során egyéb banki hitelt nem kíván igénybe venni.

Társaságunk sem költségvetési sem uniós támogatásban nem részesül, kereskedelmi tevékenységét, működését, gazdálkodását tulajdonosi források igénybevétele nélkül tervezi, ezért a Terv 2. Költségvetési források .xls táblázat nem került kitöltésre.

A 2025. ÜT táblázat_Milipol.xls táblázat „Üzleti terv részletező Egyéb bev. és ráf.” munkalap mellékletként csatolva.

A 2025. ÜT táblázat_Milipol.xls táblázat „Üzleti terv részletező Likviditási terv” munkalap mellékletként csatolva.

K. Táblázatok

Melléklet: „Az Üzleti terv részletező” .xls file-ban csatolt táblázatok:

I. blokk: Előlap; Kitöltési útmutató; Ellenőrzés

II.blokk:

Terv 1. Összefoglaló Terv

- 1. táblázat: Vezetői összefoglaló pontjába beillesztve.
- 2. táblázat: Eredménykimutatás terv pontjába beillesztve.
- 3. táblázat: Mérleg terv pontjába beillesztve.
- 4. táblázat: A 2025. évi üzleti terv szöveges részébe nem került beillesztésre. A csatolt xls. fájl 5. munkalap „Terv 1. Összefoglaló” 4. táblázata.

Terv 2. Költségvetési források - a Társaság a 2025. évi üzleti évben költségvetési források bevonásával nem tervez. A táblázat kitöltése Társaságunknál nem releváns.

Terv 3. Anyagjellegű részletes - Működési költségek meghatározása pontjába beillesztve.

Terv 4 Humán - A csatolt xls. táblázat 8. munkalapja „Terv 4. Humán”

III.blokk:

1. Mérleg: a csatolt xls. táblázat 9. munkalapja „1. Mérleg”
2. Eredménykimutatás: a csatolt xls. táblázat 10. munkalapja „2. Eredménykimutatás”
3. Céltartalék és Értékvesztés: a csatolt xls. táblázat 11. munkalapja „3. Céltartalék és Értékvesztés”
4. Egyéb bev. és ráf.: a csatolt xls. táblázat 12. munkalapja „4. Egyéb bev. és ráf.”
5. Működési költség: a csatolt xls. táblázat 13. munkalapja „5. Működési költség”.
6. Humán: humán erőforrás-és bérigazgatás pontjába beillesztve.
7. Részesedések - Nem került kitöltésre. A Társaság nem rendelkezik 50%-ot meghaladó tulajdoni részesedéssel egyetlen vállalkozásban sem.
8. Beruházás A csatolt xls. táblázat 16. munkalapja „8. Beruházás”
9. Likviditási terv: A csatolt xls. táblázat 17. munkalapja „9. Likviditási terv”
10. KPI mutatók- Gazdasági elemzések pontjába beillesztve
- 11 (Köz)besz. &beruh ütemterv: A csatolt xls. táblázat 19. munkalapja „(Köz)besz & beruh ütemterv”
- 12 Kockázat-Esély - Társaságunknál nem releváns.