

TVNETWORK

Telekommunikációs Szolgáltató NYRT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2007. év

Tartalma:

1. Általános adatokat tartalmazó rész
2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések
3. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
4. Tájékoztató rész

1. Általános rész

A társaság kiemelt adatai:

Vezető tisztségviselők:	FÉBERT Richárd – vezérigazgató (6726 Szeged, Pinty u. 14/a)
	NEMES Attila – gazdasági igazgató (1131 Budapest, Váltó u. 69.)
	GONDA Zoltán – műszaki igazgató (2045. Törökbálint Liget u. 24.)
	KISS Gábor – műszaki igazgató (6722. Szeged Gyertyános u.6. III. 40.)

Az Igazgatóság, illetve a Felügyelő Bizottság tagjai nem részesülnek külön jövedelmezésben, részükre kölcsönt, hitelt nem folyósítottunk.

Társaság székhelye: 1138 Budapest, Váci út 168/A

Társaság telephelyei: 1031 Budapest, Amfiteátrum u. 17.
1031 Budapest, Vizimolnár u. 2-4.
1108 Budapest, Agyagfejtő u. 12.
1132 Budapest, Victor Hugo u. 18-22.
1138 Budapest, Váci út 168/F
1163 Budapest, Margit u. 80.

Társaság fióktelepei: 2045 Törökbálint, Kazinczy F. u. 109.
2755 Kocsér, Szent István tér 1.
4025 Debrecen, Simonffy u. 4-6.
6032 Nyárlőrinc, Dózsa György u. 9.
6060 Tiszakécske, Béke tér 3-5.
6061 Tiszakécske, Béke utca 151.
6065 Lakitelek, Széchenyi körút 48/A
6066 Tiszaalpár, Béke u. 151.
6080 Szabadszállás, Kossuth Lajos u. 1-4.
6237 Kecel, Szabadság tér 17.
6320 Solt, Törley Bálint u. 10-12.
6400 Kiskunhalas, Bocskai u. 7.
6400 Kiskunhalas, Kossuth Lajos u. 18/A
6421 Kisszállás, Felszabadulás u. 10.
6422 Tompa, Kossuth Lajos u. 28.
6423 Kelebia, Ady Endre u. 114.
6500 Baja, Szarvas Gábor u. 3.
6720 Szeged, Bajza u. 4.
6722 Szeged, Tisza L. krt. 47.
6724 Szeged, Kossuth Lajos sgr. 56.
6726 Szeged, Pinty u 14/a.

Fő tevékenységi köre: 6420 Távközlés

További tevékenységi körök: 7220 Szoftverkészítés

7230 Adatfeldolgozás

7240 Adatbanki tevékenység

7260 Egyéb számítástechnikai tevékenység

7484 Máshova nem sorolt egyéb gazdasági tev.-et segítő szolg.

Az Nyrt. a Számviteli tv. alapján könyvvizsgálatra kötelezett.

A Cégbíróságon bejegyzett - a könyvvizsgálattal megbízott – könyvvizsgáló adatai:

Kiss Pál könyvvizsgáló

MKVK tagsági száma: 0061118

6000 Kecskemét, Fagyöngy u. 26.

A könyvviteli szolgáltatást végző: PROFI KÓDEX Kft.

1113. Budapest, Bartók Béla u. 152.

A felelős, regisztrált könyvelő: Hajdúné Lovászi Magdolna mérlegképes könyvelő

PM Regisztrációs száma: 166060

6412 Balotaszállás, Vörösmarty u.4.

A számviteli politika rövid, tömör ismertetése:

- Az eredmény-kimutatás megválasztása: Összköltség-eljárású 'A' eredmény-kimutatás
- A mérleg fordulónapja: Tárgyév december 31. napja.
- A mérlegkészítés ideje: Tárgyévet követő év március 31. napja.
- Beszámoló formája: Éves beszámoló

A költségeket előfordulásukkor az 5-ös számlaosztályban gyűjti költség-nemenként, a ráfordításokat pedig a 8-as számlaosztályban.

A saját vállalkozásban végzett beruházást a tényleges anyag, bér és járulékai és alvállalkozói számlák szerint helyezi a tárgyi eszköz számlára (125 számla) az 581 számlával szemben.

Az értékcsökkenés elszámolása:

a) kis-értékű tárgyi eszközöket (100.000 Ft alatti) egy összegben

b) a 100.000 Ft feletti egyedi értékű eszközöket az adótörvényben megengedett kulcsok szerint amortizálja

2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság elő-társaságként működött 2000. október 09-től 2000. október 19-ig, 2000. október 20-tól bejegyzett társaságként végzi tevékenységét.

ESZKÖZÖK:

Befektetett eszközök bemutatása:

A befektetett eszközök nyilvántartási értéke 2007. 12. 31-én 3.014 976 579 Ft

Ebből:

- Immateriális javak nyilvántartási értéke 967.721 Ft
- Tárgyi eszközök nyilvántartási értéke 2.659.781.209 Ft

A tárgyevi bruttó értékben, értékcsökkenésben és a nettó értékben történt változásokat az 1. számú melléklet tartalmazza tételesen és összesítve.

- A befejezetlen beruházások értéke 337 560 982 Ft

Anyagok:

A társaság a fel nem használt vásárolt anyagokat raktári készleten tartja, melynek analitika szerinti nyilvántartási értéke: **150.072.032 Ft**

Adott előlegek: 25.186.759 Ft

- Beruházásra adott előlegek: 16.666.667 Ft
- Adott óvadék: 313.332 Ft
- Adott foglaló: 50.000 Ft
- Adott kaució: 2.258.284 Ft

- Szállítóknak adott előlegek: 5.898.476 Ft

Követelések:

Követelések áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból 281.653.350 Ft

Egyéb követelések:

- Szállítói partnernek túlfizetés 5.326.689 Ft
- Vámhatározat alapján import termékek ÁFÁ-ja: 122.525 Ft
- Adóhatósággal szembeni követelések túlfizetés miatt: 9.890.695 Ft
- Bankgarancia: 4.786.000 Ft

Pénzügyi eszközök:

Bankszámla egyenlegek összesen: 844.908.151 Ft

Házipénztárak: 18.147 842 Ft

A tárgyévi Cash-flow kimutatást a 2. számú melléklet tartalmazza.

Aktív időbeli elhatárolások:

3913. Bevételek aktív időbeli elhatárolása 6 329 971 Ft
2008. évben fizetett 2007. gazdasági évet érintő bevételek

3923. Költségek aktív időbeli elhatárolása 628 855 Ft
2007. évben fizetett 2008. gazdasági évet érintő költségek

FORRÁSOK:

Jegyzet tőke: 1 523 600 000 Ft
Tőketartaléka: 42 400 000 Ft
Eredménytartalék: 23.593.774 Ft

Tárgyév eredménye: 822 551 778 Ft
Adózott eredménye: 763 061 642 Ft
Osztalék kifizetésre jóváhagyott: 34 472 000 Ft
Mérleg szerinti eredmény: 728 589 642 Ft

A társaság saját tőkéje 2007. december 31-én: 2 318 182 552 Ft

Cégbíróságnál bejegyzés alatt van a Társaság 600 000 000 Ft-os Jegyzett tőke emelése.

Kötelezettségek: 1 903 220 335 Ft

Hosszú lejáratú kötelezettség: 242.168.455 Ft
Ebből: Banki hosszú lejáratú hitel 222.714.416 Ft
Pénzügyi lízing: 19.454.039 Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek: 1.661.052.203 Ft

Ebből

- szállítói kötelezettség 214.677.501 Ft
- rövid lejáratú kölcsönök 100.160.000 Ft
- rövid lejáratú hitelek 438 783 176 Ft

- **egyéb kötelezettségek**

Ebből:

- Munkabér	14.373.479 Ft
- Egészségbiztosítási alap	6.639.000 Ft
- Nyugdíjbiztosítási alap	22.720.000 Ft
- EHO	2.016.000 Ft
- Munkaadói járulék	2.845.000 Ft
- Munkavállalói járulék	1.369.000 Ft
- SZJA kötelezettség	9.079.000 Ft
- Társasági adókötelezettség:	4.259.000 Ft
- Rehabilitációs hozzájárulás	266.000 Ft
- Kulturális járulék	1 395 000 Ft
- Informatikai és hírközlési hozzájárulás	206 000 Ft
- Általános Forgalmi Adó	141.143.000 Ft
- Önkéntes nyugdíjpénztár	251.000 Ft
- Magánnyugdíjpénztári tagdíjak	5.047.282 Ft
- Egészségpénztári befizetések	337.855 Ft
- Startkártya	14.000 Ft
- Szakképzési hozzájárulás	1.975.000 Ft
- Innovációs Járulék	6.831.000 Ft
- Importtermékeket terhelő ÁFA	122.525 Ft
- Helyi adók	9.385.676 Ft
- APEH késedelmi pótlék	1.395.000 Ft
- Illeték önkormányzatnak	13 000 Ft

- **különbéle egyéb rövid lejáratú kötelezettségek**

- Osztalékalap	34.472.000 Ft
- Alaptőke emelés miatt elkülönített köt.	600.000.000 Ft
- Díjbekérők alapján vált ismertté vált köt.	40.768.404 Ft
- Munkavállalótól bírói letiltás miatti köt.	540.358 Ft
- Átvállalt kötelezettségek	37.623 Ft

Passzív időbeli elhatárolás:

482. Költségek passzív időbeli elhatárolása **123 886 895 Ft**

2008. évben számlázott 2007. gazdasági évet terhelő költségek

A mérleg főösszeg

2006-ban

2007-ben

Eszközök, Források

3 153 878 e Ft

4 345 290 e Ft

3. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések az előző gazd.i évvel összehasonlítva:

Az árbevétel alakulása:	2006.	2007.
A társaság belföldi értékesítés árbevétele:	2 .182.300 e Ft	2.983.750 e Ft
Kamatjellegű bevételek:	4.113 e Ft	6.452 e Ft
Árfolyamnyereség:	81.152 e Ft	13.384 e Ft
Egyéb pénzügyi bevétel:	4.908 e Ft	0 e Ft
Egyéb bevétel:	174 e Ft	1.499.639 e Ft
Rendkívüli bevétel:	25.285 e Ft	0 e Ft
Összesen:	2.297.932 e Ft	4.503.225 e Ft
Saját előállítású eszközök aktivált értéke:	557.829 e Ft	670.276 e Ft
Mindösszesen:	2.855.761 e Ft	5.173.501 e Ft

Költségek alakulása:	2006.	2007.
Igénybevett anyagjellegű költségek:	604.434 e Ft	895.636 e Ft
Igénybevett anyagjellegű szolgáltatás:	534.598 e Ft	533.565 e Ft
Egyéb szolgáltatások:	45.478 e Ft	88.967 e Ft
Eladott szolgáltatások értéke:	988.727 e Ft	1.060.818 e Ft
Béreköltség:	95.783 e Ft	208.078 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	9.800 e Ft	50.569 e Ft
Nyugdíj- és egészségbiztosítási költség:	27.967 e Ft	61.475 e Ft
Egészségügyi hozzájárulás:	2.096 e Ft	3.763 e Ft
Munkaadói járulék:	2.818 e Ft	6.350 e Ft
Szakképzési hozzájárulás:	1.451 e Ft	3.188 e Ft
Rehabilitációs hozzájárulás:	460 e Ft	1.520 e Ft
Terv szerinti értékcsökkenési leírás költsége:	332.820 e Ft	494.283 e Ft
Használatbavételkor azonnal elszámolt écs:	18.159 e Ft	5.223 e Ft
Összesen:	2.664.591 e Ft	3.413.435 e Ft

Ráfordítások:	2006.	2007.
Értékesített tárgyi eszközök nyilv.tart. értéke:	230 e Ft	809.830 e Ft
Terven felüli értékcsökkenés:	0 e Ft	0 e Ft
Káreseménnyel kapcsolatos fizetendő ráford.	0 e Ft	720 e Ft
Innovációs járulék:	329 e Ft	5.093 e Ft
Kulturális járulék:	0 e Ft	0 e Ft
Önkormányzatokkal elszámolt adók:	22.431 e Ft	34.699 e Ft
Különféle egyéb ráfordítások:	74.670 e Ft	160 e Ft
Készletek értékeléséből származó ráfordítás:	0 e Ft	0 e Ft
Késedelmi kamat, pótlékok:	16.951 e Ft	43.140 e Ft
Árfolyamveszteség:	12.705 e Ft	2.970 e Ft
Adóalapba nem számítható egyéb ráf.	4.345 e Ft	186 e Ft
Pénzügyi műveletek ráfordítása:	36.179 e Ft	40.616 e Ft
Rendkívüli ráfordítás	14.375 e Ft	100 e Ft
Összesen:	182.215 e Ft	937.514 e Ft
Eredmény:	8.954 e Ft	822.552 e Ft

4. Tájékoztató rész

Létszám és bérköltség alakulása:

A 2001-es gazdasági évtől a feladatoknak megfelelően folyamatos létszámbővítés mutatható ki. 2006-ban a Szeged és környéke hálózatok üzemeltetését visszavontuk az alvállalkozótól, így a létszám jelentősen növekedett a 2005-höz viszonyítva.

		Átlagos statisztikai létszám	
2001. december 31.		8,5	
2002. december 31.		24,6	
2003. december 31.		48	
2004. december 31.		79	
2005. december 31.		64	
2006. december 31.		89,7	
2007. december 31.		201	
2001. Éves szinten felmerült bérköltség:	6 435 383 Ft	Átlagbér:	62 790 Ft/fő/hó
2002. Éves szinten felmerült bérköltség:	19 337 912 Ft	Átlagbér:	65 508 Ft/fő/hó
2003. Éves szinten felmerült bérköltség:	42 132 591 Ft	Átlagbér:	73 147 Ft/fő/hó
2004. Éves szinten felmerült bérköltség:	58 271 743 Ft	Átlagbér:	61 468 Ft/fő/hó
2005. Éves szinten felmerült bérköltség:	63 992 847 Ft	Átlagbér:	83 324 Ft/fő/hó
2006. Éves szinten felmerült bérköltség:	95.783.308 Ft	Átlagbér:	88.985 Ft/fő/hó
2007. Éves szinten felmerült bérköltség	255.841.241Ft	Átlagbér:	106.070 Ft/fő/hó

Személyi jellegű egyéb kifizetések és bérjárulékok:

	Bázis év	Tárgyév
Reprezentációs költség:	1.023 e Ft	1.218 e Ft
Betegszabadság:	916 e Ft	1.996 e Ft
Kiküldetési költség:	73 e Ft	0 e Ft
Munkába járás költségtérítése:	149 e Ft	160 e Ft
Foglalkoztatottak egészségügyi ellátása:	699 e Ft	1.053 e Ft
Étkezési hozzájárulás:	6.778 e Ft	24.851 e Ft
Cafeteria-rendszerben történő egyéb juttatások:	0 e Ft	19.459 e Ft
1/3 Táppénz:	0 e Ft	257 e Ft
Egyéb költség:	161 e Ft	1.575 e Ft
Nyugdíjbiztosítási járulék:	27.967 e Ft	44.487 e Ft
Egészségbiztosítási járulék:	10.610 e Ft	16.947 e Ft
Egészségügyi hozzájárulás:	2.095 e Ft	3.763 e Ft

Mérleg eszköz és forráscsoportjainak vizsgálata: (adatok e Ft-ban)

Eszközállomány összetétele:

Megnevezés	Előző év	%	Tárgyév	%
Eszközök együttes összege	3 153 878	100	4 345 291	100
Immateriális javak	1 775	0,1	968	0,02
Építmények	1 993 575	63,2	2 564 204	59,01
Műszaki berendezések	102943	3,2	95 577	2,20
Beruházások	530 156	16,8	354 228	8,15
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,0	0	0,00
Raktári készlet	8 102	0,2	150 072	3,45
Követelések	452 761	14,6	304 329	7,00
Pénzeszközök	23 449	0,7	863 056	19,86
Készletre adott előlegek	21 555	0,6	5 898	0,14
Aktív időbeli elhatárolás	19 562	0,6	6 959	0,16

A források alakulása az előző gazdasági évhez viszonyítva:

	Előző év	Tárgyév	Változás %
Források:	3 153 878	4 345 290	37,78%
Saját tőke	1 589 593	2 318 183	45,84%
Jegyzett tőke	1 523 600	1 523 600	-
Tőketartalék	42 400	42 400	-
Eredménytartalék	15 374	23 593	53,46%
Mérleg szerinti eredmény	7 859	728 590	9170,77%
Kötelezettség	1 506 616	1 903 220	26,32%
Passzív időbeli elhatárolás	57 699	123 887	114,71%

A vagyoni helyzet és tőkeszerkezet mutatói:

	2006.	2007.
Befektetett eszk. fedezettsége: Saját tőke / Befektetett eszk.	60.4%	76.9%
Tárgyi eszközök fedezettsége: Saját tőke / Tárgyi eszközök	60.5%	76.9%
Befektetett eszközök aránya: Befektetett eszközök / Összes eszköz	83.3%	69.4%
Saját tőke aránya: Saját tőke / Összes forrás	50.4%	53.4%
Tőkeszerkezeti mutató I.: Kötelezettségek / Saját tőke	94.8%	82.1%
Tőkeszerkezeti mutató II.: Rövid lejáratú köt. / Saját tőke	72.8%	71.6%

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói:

Likviditási mutató: Forgóeszközök / Kötelezettségek	33.6%	69.5%
Rövid távú likviditás: Forgóeszközök / Rövid lejár köt.	43.7%	79.7%
Rövid távú likviditás II: Forgóeszköz – Követelés / Rövid lj köt	111.7%	61.4%
Rövid távú likviditás III: Pénzeszközök + ép / Rövid lj köt	20.2%	79.7%
Kintlévőségek átl időtartama: Átl vevőáll / Árbevétel	19.2%	6.6%

Szállítói köt átl időtartama:	Átl. Szállítói áll. / Anyagjellegű ráford.	19.8%	14.9%
Vevők és szállítók aránya:	Vevők / Szállítók	55.5%	131.2%
A készletek fordulatszáma:	Nettó árbevétel / Átl készletek	269.3%	402.7%

Az eredmény és jövedelmezőség alakulása:	2006	2007	Változás %
Üzemi tevékenység eredménye:	-39 010	846 589	-
Pénzügyi műveletek eredménye:	37 054	-23 751	-
Rendkívüli eredmény:	10 910	-286	-
Adózás előtti eredmény:	8 954	822 552	9086,42%
Adózott eredmény:	7 859	763 062	9609,40%
Mérleg szerinti eredmény:	7 859	728 590	9170,77%

Árbevétel arányos üzemi eredmény:	Üzemi eredmény / Nettó árbevétel	9,00%	18.9 %
Tőkearányos eredmény:	Üzemi eredmény / Saját tőke	9,00%	36.5 %
Eszközhatékonyság:	Üzemi eredmény / Összes eszköz	0,50%	19.5 %

A költségszerkezet alakulása:

	2006.		2007.	
	e Ft	%	e Ft	%
Nettó árbevétel	2 182 300	79,6	2 983 750	57,9
Saját előáll. eszköz akt értéke	557 829	20,4	670 276	13
Egyéb bevétel	174	0,0	1 499 639	29,1
Üzemi tevékenység bevétele:	2 740 303	100	5 153 665	100
Anyagköltség	604 434	21,8	848 707	19,70
Anyagjellegű szolgáltatás	534 598	19,2	533 565	12,39
Egyéb szolgáltatások	45 478	1,6	88 967	2,07
Alvállalkozói teljesítmények	988 727	35,6	1 107 747	25,72
Anyagjellegű ráfordítások összesen	2 173 237	78,2	2 578 986	60
Béreköltség:	95 783	3,4	208 078	4,83
Személyi jellegű egyéb kifiz	9 800	0,4	50 569	1,17
Bérbírálatok:	34 792	1,2	76 295	1,77
Személyi jellegű ráford összesen	140 375	5	334 942	7,77
Értékcsökkenési leírás	350 979	12,6	499 506	11,60
Egyéb ráfordítások	114 722	4,2	893 642	20,63
Összes költség és ráfordítás	2 779 313	100	4 307 076	100
Üzemi tev. eredménye:	-39 010	-	846 589	-

Az üzemi eredmény értékelése:

A korábbi évekhez viszonyítva jelentősen emelkedett az üzemi eredmény. Az eredmény két fontos gazdasági döntésre vezethető vissza. Elsősorban ki kell emelni a hálózatok

értékesítéséből származó mintegy 600 MFt eredményt. Másodsorban viszont az előző évek tapasztalatait felhasználva racionálisan csökkentettük a költségek kiáramlását. A versenyszféra rendkívül kiélezett, folyamatos, erőteljes fejlesztésre kényszeríti a társaságot, melynek tőkeigénye rendkívül magas. A 2007 évbe a 499.506 eFt értékcsökkenés elszámolásával alapot teremtettünk a további fejlesztés egy részére.

Budapest, 2008. április 07.




.....
Nemes Attila
Gazdasági igazgató

1. számú melléklet

Immateriális javak és tárgyi eszközök bemutatása

Megnevezés	Nyitó érték	Tárgyévi növekedés	Tárgyévi Csökkenés	Záró érték
Befektetett eszközök	2 098 292 903	1 013 042 022	450 585 967	3 014 976 607
<i>IMMATERIÁLIS JAVAK</i>	<i>1 775 259</i>	<i>0</i>	<i>807 536</i>	<i>967 723</i>
Vagyoni értékű jogok	742 183	0	81 522	660 661
Szellemi termékek	1 033 076	0	726 014	307 062
<i>TÁRGYI ESZKÖZÖK</i>	<i>2 096 517 644</i>	<i>1 013 042 022</i>	<i>449 778 431</i>	<i>3 014 008 884</i>
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 993 574 981	987 410 305	416 780 940	2 564 204 346
Műszaki berendezések, gépek, járművek	74 976 046	18 349 339	23 269 210	70 056 175
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	27 966 617	7 282 378	9 728 281	25 520 714
Beruházások, felújítások	530 156 162	665 825 309	858 420 489	337 560 982
Beruházásokra adott előlegek	5 127 500	16 666 667	5 127 500	16 666 667

Budapest, 2008. április 07.



.....
Nemes Attila
Gazdasági igazgató

2. számú melléklet

1	2	5	4	1	9	3	7	6	4	2	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---


Statisztikai számjel

TVNETWORK NYRT 2007. CF
2007 EVI CASH-FLOW KIMUTATÁS ("A" TÍPUSU)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Tárgyév 2007.12.31
	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13. sorok)	2 447 546
	(Működési cash flow)	
1	± Adózás előtti eredmény	822 552
2	+ Elszámolt amortizáció	499 506
3	± Elszámolt értékvesztés és visszairás	8 102
4	± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	
5	± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	606 194
6	± Szállítói kötelezettség változása	-337 974
7	± Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	842 188
8	± Passzív időbeli elhatárolások változása	66 218
9	± Vevőkövetelés változása	25 090
10	± Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-2 971
11	± Aktív időbeli elhatárolások változása	12 603
12	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-59 490
13	- Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-34 472
	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14-16. sorok)	-1 755 879
14	- Befektetett eszközök beszerzése	-3 245 046
15	+ Befektetett eszközök eladása	1 489 167
16	+ Kapott osztalék, részesedés	
	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-27. sorok)	147 940
17	+ Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	600 000
18	+ Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	
19	+ Hitel és kölcsön felvétele	828 700
20	+ Hosszú lej. nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	
21	+ Véglegesen kapott pénzeszköz	
22	- Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	
23	- Kötvény, és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	
24	- Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-746 517
25	- Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	
26	- Véglegesen átadott pénzeszköz	
27	± Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	-534 243
	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok)	839 607

Budapest, 2008. április 07.



.....
Nemes Attila
Gazdasági igazgató