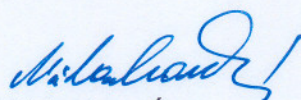
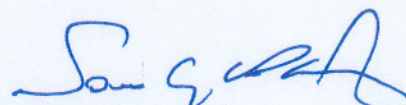


VÁTI
Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai
Közhasznú Társaság

Kiegészítő melléklet a Társaság
2007. évi Éves beszámolójához



Nádaskay Éva
Vezérigazgató helyettes



Somody András
gazdasági igazgató helyettes

VÁTI
MAGYAR REGIONÁLIS FEJLESZTÉSI
ÉS URBANISZTIKAI
KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG
18.

Budapest, 2008. április 15.

I. A Társaság adatai:

Név: VÁTI Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai
Közhasznú Társaság (továbbiakban Társaság)

Székhely: 1016. Budapest, Gellérthegy u. 30-32.

Telephelyek: 5601 Békéscsaba, Derkovits sor 2.
4025 Debrecen, Simonffy u. 4-6.
3300 Eger, Jókai u. 2.
4700 Mátészalka, Szalkai László u. 11.
3525 Miskolc, Városház tér 13.
7621 Pécs, Rákóczi út 62-64.
9400 Sopron, Verő József u. 1.
6722 Szeged, Gogol u. 3.
8000 Székesfehérvár, Távírda u. 2.
9700 Szombathely, Hefele Menyhért u. 2.
8900 Zalaegerszeg, Petőfi u. 24.

Alapítás időpontja: 1997. március 1.

Cégbejegyzés száma: 01-14-000097

KSH besorolási száma: 18084922-7420-571-01

Alapító: A Magyar Köztársaság Környezetvédelmi és Területfejlesztési
Minisztere

Jegyzett tőke: 389 330 ezer Ft

Tulajdonosi jogainak gyakorlója:

Az Önkormányzati és Területfejlesztési miniszter 2007.
szeptember 24-ig,

Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. 2007. szeptember 25-től.

A Társaság tevékenységei a TEAOR 2003. évi nomenklatúrája szerint:

A Társaság fő tevékenysége:

TEAOR 74.14 03 Üzletviteli tanácsadás

A társaság egyéb tevékenységi körei:

TEAOR 22.11 03	Könyvkiadás
22.13 03	Időszaki kiadvány kiadása
22.22 03	Máshova nem sorolt nyomás
70.20 03	Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
70.32 03	Ingatlankezelés
72.10 03	Hardver-szaktanácsadás
72.22 03	Egyéb szoftver , -szaktanácsadás, ellátás
72.30 03	Adatfeldolgozás
72.40 03	Adatbázis tevékenység, on-line kiadás
73.10 03	Műszaki kutatás, fejlesztés
73.20 03	Humán kutatás, fejlesztés
74.12 03	Számviteli, adószakértői tevékenység
74.13 03	Piac- és közvélemény-kutatás
74.14 03	Üzletviteli tanácsadás
74.20 03	Mérnöki tevékenység, tanácsadás
74.30 03	Műszaki vizsgálat, elemzés
74.87 03	Máshova nem sorolt egyéb, gazdasági szolgáltatás
75.13 03	Üzleti élet szabályozása
92.51 03	Könyvtári, levéltári tevékenység
92.52 03	Múzeumi tevékenység, kulturális örökség védelme

A felsorolt tevékenységek közül a tudományos tevékenység, kutatás közhasznú tevékenységi körébe sorolandó a társaság által végzett

TEAOR 72.40 03	Adatbázis tevékenység, on-line kiadás
73.10 03	Műszaki kutatás, fejlesztés
73.20 03	Humán kutatás, fejlesztés
74.14 03	Üzletviteli tanácsadás
92.51 03	Könyvtári levéltári tevékenység.

Műemlékvédelem közhasznú tevékenységbe sorolandó

TEAOR 72.40 03	Adatbázis tevékenység, on-line kiadás
73.10 03	Műszaki kutatás, fejlesztés
74.14 03	Üzletviteli tanácsadás
74.20 03	Mérnöki tevékenység, tanácsadás
92.52 03	Múzeumi tevékenység, kulturális örökség védelme

Környezetvédelem közhasznú tevékenység alá sorolandó

TEAOR 73.10 03	Műszaki kutatás, fejlesztés
----------------	-----------------------------

Euroatlanti integráció elősegítése közhasznú tevékenység körébe sorolandó

TEAOR 72.30 03	Adatfeldolgozás
72.40 03	Adatbázis tevékenység, on-line kiadás
73.10 03	Műszaki kutatás, fejlesztés
73.20 03	Humán kutatás, fejlesztés
74.14 03	Üzletviteli tanácsadás
75.13 03	Üzleti élet szabályozása

A Társaságnak 2007. évben az Önkormányzati és Területfejlesztési Minisztériummal (továbbiakban ÖTM) – a háttérintézeti tevékenységek vonatkozásában –, valamint a Nemzeti Fejlesztési Ügynökséggel (továbbiakban NFÜ) – a program megvalósítás, közreműködő szervezeti feladatok ellátása tekintetében – állt fenn éves közhasznú feladat ellátásra vonatkozó szerződése.

A Társaság a számvitelről szóló (többször módosított) 2000. évi C. törvény, a 224/2000. (XII.19.) Kormány rendelet, valamint az adó jogszabályok 2007-évben hatályos előírásai szerint végzi tevékenységét. Éves beszámoló készítésére kötelezett. Az eredmény-kimutatás összeállítása összköltség eljárással történik. A Társaság a Számviteli törvényben meghatározott "A" változatú mérleg és eredmény-kimutatást készíti el, továbbá a 224/2000. (XII.19.) Kormány rendelet 6. sz. melléklete szerinti eredmény-kimutatást is kiállítja.

A mérlegkészítés időpontja:	2008. április 15.
Fordulónap:	2007. december 31.
Tárgy év:	2007. január 1-től 2007. december 31-ig
Előző év:	2006. január 1-től 2006. december 31-ig
Az éves beszámoló aláírására jogosult:	Nádaskay Éva vezérigazgató helyettes, (lakik: 2014 Csobánka Hanfland krt. 406/48) Somody András gazdasági igazgatóhelyettes (lakik: 1053 Budapest, Kecskeméti u. 9 II/001Aa)

II. A Társaság által alkalmazott értékelési elvek és módszerek

a) A befektetett eszközökre vonatkozó értékelési módszerek:

Az értékcsökkenés elszámolása lineáris módszerrel a bruttó érték alapján a számviteli politikában meghatározott leírási kulcsok szerint, havonta történik.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési vagy előállítási érték alatti tárgyi eszközök használatba vételkor egy összegben költségként kerülnek elszámolásra.

A 2001. január 1-je után beszerzett 3 millió forint feletti bruttó beszerzési értékű gépkocsiknak maradvány értéket számolunk el.

b) A forgóeszközökre vonatkozó előírások:

A készlet-nyilvántartási program a beszerzést beszerzési áron, a felhasználást mérlegelt átlagáron tartja nyilván. Így a készlet értéke a napi árak megfelelő, ami megfelel a tényleges piaci értéknek.

c) A vevőkkel szemben fennálló 365 napon túli követelések összegére értékvesztést számolt el a Társaság.

d) A meglévő eszközöket és forrásokat mennyiségben és értékben tételesen tartalmazó leltárt készített a Társaság az éves mérleghez.

Mérlegkészítésért felelős személy:

Harkányiné Kovács Olga

Mérlegképes könyvelő

Vállalati Pénzügyek Irodája, irodavezető

Regisztrációs szám: 144955

Lakik: 1182 Budapest, Madarász u. 29.

Könyvvizsgáló:

Dr. Szabellédi István

Kamarai bejegyzés száma: 002431

C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft.

Kamarai bejegyzés száma: 000062

III. A Társaság valós vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetének alakulását az alábbi mutatók szemléltetik

	2006. év		2007. év
A. Vagyoni helyzet mutatói			
1. Forgóeszközök és a befektetett eszközök aránya			
<u>Forgó eszközök</u>	718 186	=	766 690
Befektetett eszközök	817 880	=	823 401
			93,1%
2. Tárgyi eszközök és az immateriális javak használhatósága			
<u>Tárgyi e. + immat. j. nettó értéke</u>	775 407		800 473
Tárgyi e. + immat. j. bruttó értéke	1 393 723	=	1 555 516
			51,5%
<i>Tőkeellátottság</i>			
<u>Saját tőke * 100</u>	507 560		430 490
Összes forrás	1 876 924	=	2 020 174
			21,3%
3. Befektetett eszközök fedezettsége			
<u>Saját tőke * 100</u>	507 560		430 490
Befektetett eszközök	817 880	=	823 401
			52,3%

4. Kötelezettségek aránya

<u>Kötelezettségek</u>	$\frac{811\,814}{1\,876\,924} = 43,3\%$	$\frac{681\,750}{2\,020\,174} = 33,7\%$
Összes forrás		

5. Működés biztonsági aránymutató

<u>Saját tőke + Hosszú lejáratú köt.</u>	$\frac{507\,560}{811\,814} = 62,5\%$	$\frac{430\,490}{681\,750} = 63,1\%$
Rövid lejáratú kötelezettségek		

B. Pénzügyi helyzet mutatói

1. Fizetőképesség (likviditási gyorsráta)

<u>Pénzeszk. + Követelések</u>	$\frac{683\,644}{811\,814} = 84,2\%$	$\frac{595\,283}{681\,750} = 87,3\%$
Rövid lejáratú kötelezettségek		

2. Likviditási ráta

<u>Forgóeszköz + Aktív id. elhat.</u>	$\frac{1\,059\,044}{811\,814} = 130,5\%$	$\frac{1\,196\,773}{681\,750} = 175,5\%$
Rövid lejáratú kötelezettségek		

3. Vevők-szállítók aránya

<u>Vevők</u>	$\frac{125\,092}{149\,355} = 83,8\%$	$\frac{142\,762}{92\,858} = 153,7\%$
Szállítók		

C. Hatékonysági mutatók

1. Élőmunka-hatékonyság

<u>Nettó termelési érték</u> Átlagos áll. létszám	$\frac{3\,580\,099}{402} = 8906 \text{ eFt}$	$\frac{4\,783\,921}{385} = 12414 \text{ eFt}$
--	--	---

2. Bérhatékonyság

<u>Anyagmentes termelési érték</u> Béreköltség	$\frac{3\,360\,380}{1\,640\,530} = 204,8\%$	$\frac{4\,606\,548}{1\,665\,392} = 276,6\%$
---	---	---

D. Költségszint (költséghányad) mutatók

1. Anyaghányad

<u>Anyagköltség</u> Bruttó termelési érték	$\frac{98\,480}{4\,634\,534} = 2,1\%$	$\frac{86\,033}{5\,945\,523} = 1,4\%$
---	---------------------------------------	---------------------------------------

2. Bérhányad

<u>Béreköltség</u> Bruttó termelési érték	$\frac{1\,640\,530}{4\,634\,534} = 35,4\%$	$\frac{1\,665\,392}{5\,945\,523} = 28,0\%$
--	--	--

IV. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

IV/A Eszközök alakulása

adatok ezer Ft-ban

<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Befektetett eszközök	817 880	823 401	5 521
Immateriális javak	73 397	195 146	121 749
Tárgyi eszközök	731 835	614 860	-116 975
Befektetett pénzügyi eszközök	12 648	13 395	747
Forgóeszközök	718 186	766 690	48 504
Készletek	34 542	171 407	136 865
Követelések	144 019	179 041	35 022
Értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	539 625	416 242	-123 383
Aktív időbeli elhatárolások	340 858	430 083	89 225
Eszközök összesen:	1 876 924	2 020 174	143 250

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök 2007. évi állományváltozásának részletes bemutatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A befektetett pénzügyi eszközök értékének alakulását a 2. sz. mellékletben mutatjuk be.

A Társaság 2005-ben 10.000 ezer forint törzstőkével alapította a VÁTI Városépítési Tanácsadó és Tervező Iroda Kft.-t mint egyszemélyes társaságot. A Váti Kft. székhelye: 1075 Budapest Madách tér 3-4. A Váti Kft. a 2007. üzleti évet 2.448 ezer forint nyereséggel zárja, s így 2007. év végén a saját tőke értéke 11.886 ezer forint.

Az ALFÖLD Befektetési és Informatikai Fejlesztő és Szolgáltató Rt. ellen – amelyben a Társaság csekély tulajdoni részzel rendelkezik – a 2003-ban a Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Bíróság által elrendelt felszámolási eljárás továbbra is folyamatban van.

A Társaság 1997. óta kisebbségi tulajdoni-hányaddal rendelkezik a Ráckevei Kastély - Építész Vendégház Kft.-ben. A befektetés könyv szerinti értéke 220 ezer forint.

A könyvekből kivezetésre került a cégjegyzékből törölt Monumentum Kft.

A készletek jelentős mértékű növekedésében a befejezetlen termelés fordulónapi állományában bekövetkezett növekedésnek volt meghatározó szerepe. A befejezetlen termelés készletállományának munkaszámok szerinti részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

Az aktív időbeli elhatárolások főkönyvi számok szerinti felsorolását a 4. sz. melléklet tartalmazza.

IV/B Források alakulása

adatok ezer Ft-ban

<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Saját tőke	507 560	430 490	-77 070
Jegyzett tőke	389 330	389 330	0
Tőketartalék	49 238	49 238	0
Eredménytartalék	68 318	68 992	674
Tárgyévi eredmény	674	-77 070	-77 744
Céltartalékok	10 428	147 300	136 872
Céltartalék a várható kötel.-re	0	0	0
Céltartalék a jövőbeni költségekre	10 428	147 300	136 872
Kötelezettségek	811 814	681 750	-130 064
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
Rövidlejáratú kötelezettségek	811 814	681 750	-130 064
Passzív időbeli elhatárolások	547 122	760 634	213 512
Források összesen	1 876 924	2 020 174	143 250

A jelentős összegű céltartalék képzés azokkal a több évre szóló szerződésekkel kapcsolatosak, melyeknél a finanszírozó a következő évek költségei fedezetének biztosítása érdekében a többletfinanszírozással kapcsolatban visszafizetési kötelezettséget nem írt elő, viszont a szerződések a többlet bevételek „elhatárolására” kötelezik a társaságot. Szintén céltartalékot képeztünk – a finanszírozónak a forrástöbblet sorsára vonatkozó döntéséig – a Phare végrehajtó szervezeti feladatok költségeit meghaladó bevételeinek összegére.

A céltartalék képzés feladatok (munkaszámok) szerinti részletezése az 5. sz. mellékletben található.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege továbbra is csökken a szállítókkal szembeni tartozások csökkenése és az adó és járulék fizetési kötelezettség december 31-én fennálló, előző évhez képest alacsonyabb összege miatt.

A Társaság mérlegében passzív időbeli elhatárolásként azok a 2007. évi költség tételek szerepelnek, amelyek a mérleg fordulónapja után képeztek tényleges kiadást, továbbá azok a 2007-ban befolyt pénzbevételek, amelyek a mérleg fordulónapja után jelennek meg bevételként. A számviteli előírások alapján itt kell szerepeltetni továbbá, az eszközfejlesztéssel kapcsolatban – a következő években – felmerülő költségek (értékcsökkenés) fedezetét jelentő támogatások összegét is.

A passzív időbeli elhatárolások főkönyvi számok szerinti kimutatását a 6. sz. melléklet tartalmazza.

V. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az összköltség eljárással készült eredménykimutatás az alábbiakat mutatja:

adatok ezer Ft-ban

V/A Bevételek			
<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	237 099	699 445	462 346
Exportértékesítés nettó árbevétele	134 917	37 918	-96 999
<i>Értékesítés nettó árbevétele</i>	<i>372 016</i>	<i>737 363</i>	<i>365 347</i>
Aktivált saját teljesítmények értéke	-61 223	135 901	197 124
Egyéb bevételek	4 436 100	5 075 871	639 771
Pénzügyi műveletek bevételei	1 388	4 660	3 272
Rendkívüli bevételek	128 725	103 416	-25 309
Társaság összes bevétele	4 877 006	6 057 211	1 180 205

V/B Költségek és ráfordítások			
<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Anyagköltség	98 480	86 033	-12 447
Igénybe vett szolgáltatások	1 017 637	913 687	-103 950
Egyéb szolgáltatások	23 633	25 779	2 146
Eladott áruk beszerzési értéke	500	202	-298
Eladott (közvetített) szolgáltatások	47 150	34 306	-12 844
<i>Anyagjellegű ráfordítások</i>	<i>1 187 400</i>	<i>1 060 007</i>	<i>-127 393</i>
Béreköltség	1 640 530	1 665 392	24 862
Személyi jell. egyéb kifizetések	304 652	334 417	29 765
Bérráfordítások	589 485	565 344	-24 141
<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	<i>2 534 667</i>	<i>2 565 153</i>	<i>30 486</i>
<i>Értékcsökkenési leírás</i>	<i>219 719</i>	<i>177 373</i>	<i>-42 346</i>
<i>Egyéb ráfordítások</i>	<i>928 953</i>	<i>2 328 035</i>	<i>1 399 082</i>
<i>Pénzügyi műveletek ráfordításai</i>	<i>5 588</i>	<i>3640</i>	<i>-1 948</i>
<i>Rendkívüli ráfordítások</i>	<i>5</i>	<i>1</i>	<i>-4</i>
Költségei és ráfordításai összesen	4 876 332	6 134 209	1 257 877

V/C Eredmény alakulása			
<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Társaság összes bevétele	4 877 006	6 057 211	1 180 205
Költségei és ráfordításai	4 876 332	6 134 209	1 257 877
Ebből			0
Üzemi tevékenység eredménye	-123 846	-181 433	-57 587
Pénzügyi műveletek eredménye	-4 200	1 020	5 220
Rendkívüli eredmény	128 720	103 415	-25 305
Adózás előtti eredménye	674	-76 998	-77 672
Adófizetési kötelezettsége	0	72	72
Tárgyévi adózott eredmény	674	-77 070	-77 744

Annak ellenére, hogy a Társaság 2007. évi bevételei növekedtek, a mérleg szerinti eredmény mégis jelentős csökkenést mutat. Ennek oka, hogy a bevételek növekedését a továbbutalási céllal kapott támogatások összegének jelentős növekedése okozta, a tényleges működési, működtetési költségek finanszírozására szolgáló bevételek összege csekély mértékben csökkent az előző évihez képest, amihez a bevételek mérséklődésénél kisebb mértékű költség és ráfordítás csökkenés járult.

V/D Egyéb bevételek

adatok ezer Ft-ban

<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	2 563	1652	-911
Káreseményekkel kapcsolatos bevételek	4 030	142	-3 888
Kapott bírság, kötbér, késedelmi kamat	2	24	22
Költségek, ráford. kapott támogatás	269	984	715
Előző évekkel kapcsolatos bevételek	0	2950	2 950
Utólag kapott engedmény	0	446	446
Céltartalék felhasználás	24 149	10 428	-13 721
Követelések visszaírt értékvesztése	0	2 711	2 711
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatások	4 400 835	5 055 592	654 757
Különféle egyéb bevételek	2 183	723	-1 460
Költségtérítésből származó bevétel	2 069	219	-1 850
Egyéb bevételek összesen:	4 436 100	5 075 871	639 771

V/E Egyéb ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	3 148	1 596	-1 552
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	2 557	344	-2 213
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	2 264	8 350	6 086
Továbbutalt támogatások	905 767	2 142 006	1 236 239
Előző évekkel kapcsolatos ráfordítás	0	19 846	19 846
Céltartalék képzés	10 428	147 300	136 872
Követelések értékvesztése	3 700	276	-3 424
Adók, illetékek, hozzájárulások	320	801	481
Behajthatatlan követelések leírt értéke	534	6 956	6 422
Hiányzó immat. j., tárgyi eszközök könyv szerinti értéke	149	352	203
Hiányzó készletek könyv szerinti értéke	45	0	-45
Egyéb ráfordítás	41	208	167
Egyéb ráfordítások összesen:	928 953	2 328 035	1 399 082

V/F Rendkívüli bevételek

adatok ezer Ft-ban

<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Térítés nélkül átvett eszközök Phare	499	491	-8
Térítés nélkül átvett eszközök Központ	293	207	-86
Térítés nélkül átvett eszközök IMIR	0	3124	3 124
Ajándékba kapott, fellelt eszközök	0	220	220
Véglegesen fejl. célra kapott támogatás	3913	2088	-1 825
Támogatásból beszerzett eszközök miatt elsz. bev.	122156	96495	-25 661
Egyéb rendkívüli bevétel	1864	791	-1 073
Rendkívüli bevételek összesen:	128 725	103 416	-25 309

V/G Rendkívüli ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

<u>Évek</u>	2006. év	2007. év	Változás
Egyéb vagyoncsökkenéssel járó ráfordítás	5	1	-4
Rendkívüli ráfordítások összesen:	5	1	-4

VI. Tájékoztató adatok, kiegészítések**VI/1. Foglalkoztatottak létszáma, bérköltsége, egyéb személyi jellegű kifizetései**

Állománycsoport	Átlagos állományi létszám (fő)		2007. évi	
	2006. évi	2007. évi	Bérköltség**	Személyi jellegű egyéb kifizetések
	fő	fő	ezer Ft	ezer Ft
Tervezés	55	52	239 525	37 252
Szakmai szolgáltatás	234	229	1 014 871	157 696
Belső szolgáltatás	60	39	127 057	25 805
Igazgatás	53	66	250 410	48 599
Egyéb jogcímen történt kifizetések*				65 065
Társaság összesen	402	385	1 631 863	334 417

*Jóléti kiadások, reprezentáció, szerzői jogdíjak és egyéb kiadások

**Az elhatárolt (2008-ban kifizetett illetve kifizetendő, 2007. évet terhelő) és egyéb bér (544 főkönyvi szám) tételek nélkül

VI/2. A Társaság alaptőkéje

A Társaság alaptőkéje (jegyzett tőkéje) 389 330 ezer forint, 2007-ben nem változott.

VI/3. A Társaság tisztségviselőinek díjazása 2007. évre

Ügyvezető vezérigazgató	25 251 ezer Ft
Ügyvezető PAO	3 605 ezer Ft
Felügyelő bizottsági elnöke	250 ezer Ft/hó
Felügyelő bizottsági tagok	200 ezer Ft/hó
A társaság könyvvizsgálójának havi díja	400 ezer Ft+ÁFA

VI/4. Értékvesztés

A Váti Kht. 2007. évi eredménykimutatásában a belföldi vevő követelésekkel szemben elszámolt értékvesztés egyéb ráfordítás értéke 276 ezer forint, a 2006. évben belföldi követelésekkel szemben 3.700 ezer forint összegben elszámolt értékvesztésből 2007. évben 2.711 ezer forint visszairásra, egyéb bevételként elszámolásra került. Így a 2007. évi beszámoló mérlegében 1.265 ezer forint összegű belföldi követelésre elszámolt értékvesztés szerepel.

VI/5. A 2007. évi mérleg szerinti eredmény levezetése

adatok forintban

Megnevezés	Összeg
<i>Adózás előtti eredmény</i>	-76 997 486
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	192 840 516
Céltartalék felhasználás	10 428 000
Társasági adó Tv. szerinti értékcsökkenési leírás	178 459 716
Tárgyi eszköz kivezetéskor elszámolt nyilvántartási érték	1 241 658
Követelések visszaírt értékvesztése	2 711 142
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	340 208 654
Céltartalék képzés	147 299 849
Számviteli Tv. szerint elszámolt értékcsökkenés	177 372 591
Tárgyi eszköz kivezetéskor könyv szerinti érték	1 948 240
Bírságok és egyéb jogkövetkezmények	6 285 407
Követelésekre elszámolt értékvesztés	276 000
Behajthatatlan követelések leírása	6 956 460
Egyéb rendkívüli ráfordítás	70 107
Adóalap	70 370 652
Társasági adó (16%)	11 259 304
Adómentesség	11 186 963
A 2007. évi adókötelezettség	72 341
Adózott eredmény	-77 069 827
Mérleg szerinti eredmény	-77 069 827
Adómentesség mértékének számítása	
Kedvezményezett bevétel (kamat nélkül)	5 878 640 803
Kedvezményezett kamatrész	4 624 610
Kedvezményezett bevétel összesen	5 883 265 413
Nem kedvezményezett bevétel (kamat nélkül)	38 014 429
Nem kedvezményezett kamatrész	29 905
Nem kedvezményezett bevétel összesen	38 044 334
Kedvezményezett tevékenységek aránya	0,993575
Nem kedvezményezett tevékenységek aránya	0,006425

Fentiek szerint a VÁTI Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Közhasznú Társaság tevékenységének és bevételének 99,3575 %-a közhasznú és cél szerinti tevékenység, míg az adózási szempontból nem kedvezményezett tevékenysége 0,6425 %-ot képvisel, a realizált kamatok figyelembevételével.

VI/6. Környezetvédelem, esélyegyenlőség

A Társaság tevékenységével nem jelent közvetlen környezetvédelemhez kapcsolódó kockázatot.

A Társaságnál szabályozott körülmények között történik a szelektív hulladékgyűjtés, a veszélyes hulladékok (szárazelemek, tintapatronok, számítógépek, stb.) elkülönítetten vannak tárolva és elszállításuk is megoldott.

2007. januárjától külön vezérigazgatói utasításban kerültek rögzítésre az esélyegyenlőség biztosítását szolgáló a Társaság működése során betartandó szabályok, korábban ez a szabályozás a Munkaügyi és Humánpolitikai Szabályzat része volt.

VI/7. Peres ügyek

2006. február 27-én, első fokon ítélet született az MNB-nek a Monarchit Építőipari Rt I.r., a VÁTI Kht. II.r., a Zsolnay Porcelángyár III.r., ÉMI Kht. IV.r. alperesek ellen szavatossági és kártérítési igény érvényesítése iránt közel 10 éve indított perében. Ítéletében a Bíróság, a Monarchit Építőipari Rt-t, mint I.r. alperest és a VÁTI Kht-t, mint II.r. alperest egyetemlegesen 307.783.088 Ft tőke, és annak 1998. szeptember elsejétől számított kamatai, valamint a perköltségek megfizetésére kötelezte. Az ítélet ellen fellebbezést nyújtottunk be. A Fővárosi Ítéltábla 14.Gf.40.235/2007/10. sz. alatt meghozott végzésében a becsatolt engedményezési szerződés alapján megállapította, hogy a felperes a követelését a Magyar Államkincstárra engedményezte, aki a perbe önként belép II. rendű felperesként, az I. rendű felperes hozzájárulásával. A megállapodás értelmében felperesi jogutód a keresettől elállt. A VÁTI Kht. az I. és II. fokú perköltségigényéről lemondott.

A Park-Bau Kft által okozott áramszünet következtében meghibásodott a Váti Kht. tulajdonában álló központi klíma berendezés, valamint személyfelvonó. A Váti Kht. kártérítési követelése 1 647 869 Ft és annak járulékaire vonatkozik.

VI/8. NFÜ-vel kötött megbízási szerződésekben rögzített adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése

Az NFÜ-vel az ÚMFT OP-k megvalósítására kötött megállapodások III. finanszírozási fejezetében előírt, a VVII.4.1. számú melléklet szerinti formátumú és tartalmú adatszolgáltatási kötelezettségnek a Társaság a 8. sz. melléklet szerint tesz eleget.

1. sz. melléklet
Immateriális javak és tárgyi eszközök 2007 évi állományváltozása

adatok forintban

Megnevezés	Bruttó érték					Értécsökkenés					Nettó érték
	Nyitó	Aktiválás	O-ra leirt	Eladás selejtezés	Záró	Nyitó	Éves	O-ra leirt	Eladás, selejtezés	Záró	
1131 Vagyoni értékű jogok	756 276		-271 476		484 800	427 997	105 068	-271 476		261 589	223 211
1132 O-ra leirt vagyoni értékű jogok	1 392 360		271 476		1 663 836	1 392 360		271 476		1 663 836	0
1133 Vagyoni értékű jogok (Nem forgalomképes Szoftverek)	127 272 316	153 317 289	-38 124 311		242 465 294	73 211 201	27 133 413	-38 124 311		62 220 303	180 244 991
1134 O-ra leirt vagyon értékű jogok (O-ra leirt Szoftverek)	65 233 518		38 124 311		103 357 829	65 233 518		38 124 311		103 357 829	0
1141 Forgalomképes szoftverek	21 685 998			0	21 685 998	2 677 699	4 330 968			7 008 667	14 677 331
11 Összesen	216 340 468	153 317 289		0	369 657 757	142 942 775	31 569 449	0	0	174 512 224	195 145 533
1231 Épületek	392 879 852				392 879 852	40 484 712	7 857 605			48 342 317	344 537 535
1232 Bérelt épületen végzett beruházások	69 775 571	1 080 000			70 855 571	7 434 521	4 188 834			11 623 355	59 232 216
126 Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog	576 000				576 000	519 967	56 033			576 000	0
12 Összesen:	463 231 423	1 080 000		0	464 311 423	48 439 200	12 102 472	0	0	60 541 672	403 769 751
141 Számítástechnikai eszközök	299 350 705	26 290 110	-63 685 828	-3 677 277	258 277 710	130 961 846	93 232 587	-63 685 828	-2 664 366	157 844 239	100 433 471
143 Járművek	42 050 487	7 189 356	-1 756 000	-9 474 321	38 009 522	19 458 360	5 994 417	-1 756 000	-8 767 739	14 929 038	23 080 484
144 Egyéb berendezések	170 147 433	9 991 644	-22 105 712	-457 090	157 576 275	75 229 968	28 048 141	-22 105 712	-225 607	80 946 790	76 629 485
146 Jóléti berendezések	2 270 593	444 791	-302 811		2 412 573	951 718	348 988	-302 811		997 895	1 414 678
147 O-ra leirt gépek berendezések járművek	200 331 942	0	87 850 351	-22 911 632	265 270 661	200 331 942		87 850 351	-22 911 632	265 270 661	0
14 Összesen:	714 151 160	43 915 901	0	-36 520 320	721 546 741	426 933 834	127 624 133	0	-34 569 344	519 988 623	201 558 118
Mindösszesen (11+12+14)	1 393 723 051	198 313 190	0	-36 520 320	1 555 515 921	618 315 809	171 296 054	0	-34 569 344	755 042 519	800 473 402
100000 Ft alatti tárgyi eszközök (163)	99 200 294	6 076 527			99 200 294	93 123 767	6 076 527			99 200 294	
Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen:					1 654 716 215		177 372 581			854 242 813	

2. sz. melléklet

**Befektetett pénzügyi eszközök alakulása
2007. december 31.**

Megnevezés	Adatok Ft-ban	
	2006. év	2007. év
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
Váti Kft.	10 000 000	10 000 000
Egyéb tartós részesedés		
Monumentum Kft.	800 000	
Alföld Rt. "f.a."	1 000 000	1 000 000
Ráckevei Kastély - Építész Vendégház Kft.		220 000
Részesedések értékvesztése		
Monumentum Kft.	-800 000	
Alföld Rt. "f.a."	-1 000 000	-1 000 000
Részesedések összesen	10 000 000	10 220 000
Dolgozóknak adott lakásépítési kölcsön	3 847 824	4 930 420
Ebből rövid lejáratú követelések	-1 200 000	-1 755 000
Hosszú lejáratú kölcsön	2 647 824	3 175 420
Befektetett pénzügyi eszközök összesen	12 647 824	13 395 420

3. sz. melléklet

Befejezetlen termelés készletállomány munkaszámok szerint 2007. december 31.

2311. Befejezetlen termelés támogatott		adatok Ft-ban
Munkaszám	Megnevezés	Összeg
603314	ROP IH 2007-2013. Kiemelt projektek	840 000
343238	Balaton törvény felülvizsgálata	329 963
343143	FAO Szakértői tevékenység	992 236
711000	TA.Interreg magyar-szlovák-ukrán	40 670 470
650100	Államreform OP átalány	20 804 983
660200	NFT II.DA ROP intézkedések KSZ átalány	18 120 274
660700	NFT II.NYD ROP intézkedések KSZ átalány	6 125 419
180312	3.1.2. FEJEZET	1 848 132
180342	3.4.2.FEJEZET	13 055 894
703198	Norvég alap	1 372 350
323209	REPUS	48 104 424
768000	SEES TA	4 861 613
	2311.egyenleg	157 125 758
2312. Befejezetlen termelés vállalkozási		
123252	Bulgár-Román CBC	3 562 265
343307	Fejér megyei területrendezési terv	957 675
	2312. egyenleg	4 519 940
	23. összesen	161 645 698

4. sz. melléklet

**Aktív időbeli elhatárolások főkönyvi számlák szerint
2007. december 31.**

Adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
3912	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	323 212	401 612
392	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	17 646	28 471
	Összesen	340 858	430 083

3912. Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Adatok

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Összeg
INTERREG TA1/A HU-SK-UA 2007	3 544 419
INTERREG TA1/A HU-SK-UA 2007	7 079 468
INTERREG TA1/B HU-SK-UA 2007	3 967 635
INTERREG TA1/B HU-SK-UA 2007	1 084 603
INTERREG TA1/A HU-RO-SCG 2007	7 454 884
INTERREG TA1/A HU-RO-SCG 2007	7 849 092
INTERREG TA2 HU-RO-SCG 2007	732 348
INTERREG TA2 HU-RO-SCG 2007	1 119 773
INTERREG TA1/A SLO-HU-CRO 2007	1 750 072
INTERREG TA1/A SLO-HU-CRO 2007	2 077 829
INTERREG TA1/B SLO-HU-CRO 2007	4 318 078
INTERREG TA1/B SLO-HU-CRO 2007	514 804
INTERREG TA2 SLO-HU-CRO 2007	542 261
INTERREG TA2 SLO-HU-CRO 2007	573 383
INTERREG TA1/A AT-HU 2007	589 197
INTERREG TA1/A AT-HU 2007	827 405
INTERREG TA1/B AT-HU 2007	825 601
INTERREG TA1/B AT-HU 2007	1 475 316
INTERREG TA2 AT-HU 2007	195 845
INTERREG TA2 AT-HU 2007	163 283
TA INTERREG III/B 2007	751 150
TA INTERREG III/B 2007	995 380
INTERREG TA2 HU-SK-UA 2007	604 753
INTERREG TA2 HU-SK-UA 2007	717 891
INTERREG TA1/B HU-RO-SCG 2007	1 828 509

INTERREG TA1/B HU-RO-SCG 2007	2 917 062
Tervezést és döntéshozatalt támogató ter	2 000 000
Kistérségi Cselekvési Tervek módszertani	4 500 000
Kistérségi Cselekvési Tervek módszertani	4 500 000
Javaslat a Területi értékelések új rends	6 200 000
T-MER továbbfejlesztése	2 440 000
Kistérségi Cselekvési Tervek módszertani	1 360 000
Kistérségi Cselekvési Tervek módszertani	9 340 000
Kistérségi Cselekvési Tervek módszertani	1 500 000
Balaton törvény felülvizsgálata	5 500 000
OTRT törvény felülvizsgálata	4 500 000
Román-Magyar Vízyűjtő tervezés	8 000 000
Román-Magyar Vízyűjtő tervezés	4 000 000
Kistérségi és regionális szintű szerkeze	2 500 000
Kistérségi és regionális szintű szerkeze	2 500 000
Európai Tudás Hálózat hálózatban való kö	2 000 000
Központi Építészeti-Műszaki Tervtanács 2	2 000 000
A Vásárhelyi terv továbbfejlesztése korm	5 950 000
Duna integrált	12 400 000
Duna integrált	7 200 000
Duna integrált	10 400 000
ROP TA 2007	13 819 989
INTERREG TA2 HU-SK-UA 2007	1 997 922
INTERREG TA1/B HU-RO-SCG 2007	5 924 124
INTERREG TA1/B SLO-HU-CRO 2007	5 710 555
INTERREG TA2 SLO-HU-CRO 2007	1 371 753
INTERREG TA1/B AT-HU 2007	2 510 829
INTERREG TA2 AT-HU 2007	1 842 389
INTERREG TA2 HU-RO-SCG 2007	2 430 827
INTERREG TA1/A HU-RO-SCG 2007	77 787 383
INTERREG TA1/A SLO-HU-CRO 2007	23 044 563
INTERREG TA1/A AT-HU 2007	12 173 267
TA INTERREG III/B 2007	2 032 634
Az Önkormányzati és területfejlesztési m	2 120 000
ROP KSZ 2007	60 000 000
Interreg KSZ 2007	35 000 000
Működési költségtérítés/Vállalati ált/	97 429
2007.dec.havi telefonszámlák tovább számlázása	458 301
Összesen:	401 612 006

392. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
Szoftverkövetési díj	3 847 891
Linuxvilág előfizetés 2008.év.	1 888
Értesítő és. Előfizetési díj	8 455
Hírtőzsde. Előfizetési díj	8 270
Pannon lapok előfizetési díj	3 798
Sanoma Bp. figyelő előfizetési díj	4 290

IQSYS SUPPORT	181 231
T-BON. Előfizetési díj	22 967
Bírósági döntések tára előfizetési díj	8 906
Intranet (601/447)	1 882 308
Munkajogi Hírlevél előfizetési díj	10 710
"Ma Reggel" napi hírösszefogl. Előfizetése	71 102
Complex kiadó Adó kiadv. Előfizetési díj	76 983
Domain név karb. 1 évre	26 098
Dr Web antivírus server frissítés 1.évre	143 324
Számviteli Levelek 2008.évi előfizetési díja	33 480
Számv.adó.könyvv. És Humán Saldó 2008.előf.	18 838
Folyóiratok 2008.évi előfizetési díja	2 513 722
TB tanácsadó előfizetési díja 2008.évre	26 460
A magyar közélet kézikönyve előfizetés 2008.	42 000
Földgömb 2008.évi előfizetési díja	5 000
Munkaadók lapja 2008.évi előfizetési díja	36 540
HVG különszám klubtagsággal	9 500
HVG különszám klubtagsággal	9 500
Új Dunántúli Napló 2008.évi előfizetési díja	22 800
Internet előfizetés	3 713
Kábel TV előfizetés	2 439
Internet előfizetés	3 713
Internet előfizetés	3 713
Unió Értesítő 2008.évi előfizetési díja	59 400
Kelet Magyarország 2008.évi előfizetési díja	15 980
Észak Magyarország 2008.évi előfizetési díja	18 280
Magyar Földrajzi Társaság 2008.évi tagdíj	8 000
Magyar Posta Hírlap előfizetés 2008.év.	729 828
Magyar Hivatalos Közl. Előfizetési díj 2008.	420 588
Délmagyarország előfiz.2008.	20 760
Heves Megyei Hírlap előf.2008.	21 600
Agrárágazat előf.2008.	1 890
Hajdú-bihari Napló előfiz.2008.	15 980
OCTOGON előfiz.2008	8 700
ÖN-kor-kep.előfiz.2008	9 395
Adó-és ell.ért. Előfiz.2008	7 490
A Falu előfiz. 2008.	4 000
Közbeszerzési levelek előfiz.	34 200
Napi Gazdaság előfiz.2008.	123 480
Művészettörténeti Ért. Előfiz.2008.	6 032
Építés-Építészet előfiz.2008.	4 180
BKV ZRT BÉRLETEK 2008.ÉVRE előleg	12 038 700
BKV ZRT BÉRLETEK 2008.ÉVRE különbözet	1 367 900
Pente Unió Oktatási Centrum Kft.	39 360
Domain név karb. 1 évre	1 653
Oracle szoftver.köv.	4 484 395
Összesen:	28 471 430

5. sz. melléklet

Céltartalék feladatok - munkaszámok szerint 2007. december 31.

Munkaszám	Megnevezés	adatok Ft-ban
		Összeg
690000	ROP KSZ	36 767 232
650200	Elektronikus közigazgatás OP Átalány	25 478 917
660100	NFT II. KM ROP intézkedések KSZ Átalány	9 280 833
660300	NFT II. ÉA ROP intézkedések Észak-Alföld Alapdíj	12 234 677
660400	NFT II. KD ROP intézkedések KSZ Átalány	2 905 477
660500	NFT II. ÉM ROP intézkedések KSZ Átalány	33 037 971
660600	NFT II. DD ROP intézkedések KSZ Átalány	9 442 903
601000	Phare területfejlesztés általános	18 151 839
	EGYENLEG:	147 299 849

6. sz. melléklet

**Passzív időbeli elhatárolások főkönyvi számlák szerint
2007. december 31.**

Adatok ezer Ft-ban

Főkönyvi számla száma	Számla neve	Előző év	Tárgy év
4811	Befolyt, elsz. bevételek elhatárolása	4 223	4 223
4812	Költségek ellentétel. kapott támogatás OLÉH	8 853	8 853
4814	Kapott tárgyévi támogatások TE beszerzésre	284 744	249 261
4815	Kapott tárgyévi támogatások TE beszerzésre 2005	82 937	44 415
4816	Kapott tárgyévi támogatások TE beszerzésre 2006	51 302	35 456
4817	Kapott tárgyévi támogatások TE beszerzésre 2007		29 133
4821	Mérleg fordulónap előtti ktg-ek	103 258	238 379
4832	Fejlesztési célra támogatás	10 188	10 188
4833	Térítés nélkül átvett Eszközök értéke	1 617	140 726
ÖSSZESEN:		547 122	760 634

Passzív időbeli elhatárolások

Adatok Ft-ban

Megnevezés	Összeg
4811. Befolyt, elszámolt bevételek	4 223 394
Információszoigáztatás Megyei TEIR	773 394
Központ (FVM Építésügyi H. - térképek)	3 450 000
4812. Költségek ellentételezésére kapott támogatás	8 852 628
PHARE - támogatás, Gellérthegy utca II. emelet átalakítás	8 852 628
4821. Mérlegforduló nap előtti költségek	238 379 206
Nyitómérleg számla	103 258 197
Külföldi utazási előleg	-71 356
Forint pénztár	-405 339
Magyar Államkincstár	-1 259 939

Magyar Államkincstár VKCS 3.1.2.	-105 668
Magyar Államkincstár VKCS 3.4.2.	-62 078
Belföldi anyag-és áruszállítás	-46 545 871
Önellenőrzési pótlék	-32 000
Előző évi mozgóbér, célprémium	-22 246 034
Előző évi bér és járulékköltség	-32 511 261
Árfolyamveszteség	-18 651
Mozgóbér, célprémium és közterhe	214 166 774
Gépkocsi költség térítés	442 738
Közüzemi díjak	29 621
Külföldi napidíj	16 406
Kiküldetés költsége	77 474
Lakásbérlet	863 169
11-12.hó telefon adó	593 063
2006.04-12.magánsz.nem köthető adó önell.pótléka	1 352 000
2007.11.hó áfa önellenőrzési pótlék	48 000
2007.12.hó áfa önellenőrzési pótlék	46 000
323311 msz Javaslat a Területi értékelések új rendsz.-re	3 739 641
313284 msz Kistérségi Cselekvési Tervek módsz.	2 322 935
Mahler I. el.évi(2006.)célprémium (munkaügyi per)	1 727 712
Bankköltség	108 957
2008. évi bejövő számlák 2007. évet terhelő összege	11 190 421
Pénztárban kifizetett költségtelek	1 654 295

7. sz. melléklet

Statisztikai számjel: 1 8 0 8 4 9 2 2 - 7 4 2 0 - 5 7 1 - 0 1

Cégjegyzék száma: 0 1 - 1 4 - 0 0 0 0 9 7

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2007. december 31. (év/hó/nap)

Cash flow kimutatás

	adatok ezer Ft-ban	
	2006. év	2007. év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-108 224	59 511
<i>(Működési cash flow, 1-13. sorok)</i>		
1. Adózás előtti eredmény ±	674	-76 998
2. Elszámolt amortizáció +	86 320	177 373
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-91 484	
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-13 721	136 872
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
6. Szállítói kötelezettség változása ±	-235 912	-56 497
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-35 020	-73 567
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-165 093	213 512
9. Vevőkövetelés változása ±	55 795	-17 670
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	112 483	-154 217
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	177 734	-89 225
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		-72
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-20 136	-182 894
<i>(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</i>		
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-19 550	-184 876
15. Befektetett eszközök eladása +	-586	1 982
16. Kapott osztalék, részesedés +		
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	196 888	0
<i>(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</i>		
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		0
19. Hitel és kölcsön felvétele +	1 940 004	786 882
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése +	-354	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-1 742	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	744	-786 882
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-18	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -		0
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) ±	68 528	-123 383

8. sz. melléklet

Éves kapacitás beszámoló

2007. Év	I. NFT ROP	ÚMFT									PHARE	VKO	INTERREG			Egyéb tevékenységek összesen	Összesen
		KMOP	DAOP	ÉAOP	KDOP	ÉMOP	DDOP	NYDOP	ÁROP	EKOP			INTER- REG	Egyéb	SES TA		
Tényleges kapacitások (emberév)	74,8	6,4	5,8	9,7	3,6	7,0	3,8	3,3	5,9	3,4	17,6	37,8	106,8	0,6	0,3	98,7	385,4
Közvetlen KSZ tevékenység	50,6	4,1	3,8	6,7	2,1	4,8	2,5	2,1	3,0	1,6	12,0	27,3	69,8	0,3	0,1	68,7	259,6
Irányítás	10,2	1,0	0,8	1,1	0,7	0,8	0,5	0,6	1,5	0,9	2,2	3,7	11,4	0,0	0,1	7,7	43,3
Támogató funkciók	13,9	1,3	1,2	1,8	0,7	1,4	0,8	0,7	1,3	0,8	3,3	6,8	25,7	0,2	0,1	22,3	82,5

Az egyes sorokon megjelenített létszámadatok tartalma:

Közvetlen KSZ tevékenység: a soron a KSZ feladatokat ellátó, nem vezetői beosztású dolgozók létszámát szerepeltettük.

Irányítás: a soron a KSZ feladatok végrehajtását összehangoló, vezetői beosztású dolgozók, valamint a vezérigazgató, illetve a két vezérigazgató helyettes létszámát rögzítettük.

Támogató funkciók: a soron a "Back office" jellegű feladatokat ellátó (bérszámfejtés, vállalati pénzügy, üzemeltetés, portaszolgálat stb.) munkatársak létszámát adtuk meg.

Bevételek és költségek elkülönítése

2007. Év	DMF											INTERREG			Egyéb tevékenységek összesen	Összesen		
	I. NFTROP	KMOP	DAOP	EAOP	KDOP	EMOP	DDOP	NYDOP	ROP IH 2007-2013 Kiemelt projektek, adm	ÁROP	EKOP	PHARE	VKO	INTERREG			Egyéb	SEES TA
Saját bevételek mindösszesen	674 826	69 503	37 077	94 498	36 029	95 239	47 408	26 433	...	40 848	61 997	171 280	289 382	1 133 081	9 901	3	924 297	3 711 801
Árbevétel - Kedvezményezett	8 333	69 418	37 045	94 187	36 001	95 197	47 387	26 408	...	40 842	61 994	...	...	20 025	9 554	...	163 491	709 884
Árbevétel - Nem kedvezményezett	159	26	9	13	6	8	13	11	...	2	1	40	145	209	0	0	14 346	14 987
Tárgyevi támogatások	649 310	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	164 100	279 243	1 096 256	...	...	724 678	2 913 506
Korrekció	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
Támogatásból beszerzett eszközök miatti bevétel elh.	16 392	...	...	...	...	...	...	...	...	...	7 086	9 861	15 070	...	...	...	6 392	54 801
Továbbbújt támogatások	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	2 115 636	...	...	...	...	26 369	2 142 006
Egyéb bevételek	632	59	23	297	22	35	8	14	...	4	2	54	133	479	347	2	15 352	17 463
Pénzügyi Bevételek	...	...	...	...	...	...	...	...	...	0	0	...	...	1 042	...	...	37	1 080
Rendkívüli Bevételek	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
Személyi jellegű ráfordítások	357 278	35 034	33 202	49 206	18 606	36 962	21 845	18 639	...	35 535	20 719	82 924	158 658	555 614	2 260	4 474	524 305	1 955 261
Bérek	236 514	23 637	22 735	33 083	12 211	24 357	14 983	12 720	...	24 634	14 447	54 972	103 535	371 934	1 632	3 638	352 846	1 307 878
Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 073	3 640	2 993	5 239	2 319	4 438	1 927	1 718	...	2 732	1 498	8 324	21 293	57 813	107	50	54 864	210 028
Béjárulékok	79 692	7 756	7 474	10 885	4 076	8 167	4 934	4 201	...	8 188	4 774	19 628	33 830	125 867	520	786	116 596	437 354
Anyagjellegű ráfordítások	100 733	9 662	7 733	11 466	5 906	9 094	6 335	5 432	840	10 159	6 329	21 388	63 823	145 631	2 303	384	182 061	589 278
Anyagköltség	13 311	347	714	1 192	338	654	534	410	...	537	375	1 678	9 807	15 450	52	33	12 239	57 671
Vásárolt anyagok költségei	5 993	162	133	247	110	145	101	111	...	253	190	489	8 311	8 257	9	1	5 719	30 232
Energia, egyéb közüzemi költségek	1 789	1	173	436	56	15	193	107	...	...	...	332	606	1 603	...	...	4 667	9 978
Üzemanyag költségek	5 529	184	408	508	172	495	240	192	...	283	185	857	890	5 590	43	32	1 953	17 461
Igénybe vett szolgáltatások költségei	80 202	7 596	5 338	8 202	4 108	7 013	4 184	3 240	...	8 387	5 718	17 261	30 550	127 633	875	343	65 365	376 013
Posta, telefon, telefax, stb. költségei	9 382	549	654	1 029	478	1 091	453	266	...	280	183	1 611	14 790	12 589	25	12	5 906	49 300
Épületbérleti díj	34 224	3 488	2 211	4 202	1 921	2 910	2 246	1 591	...	3 677	2 363	5 279	8 633	43 132	13	...	2 921	118 812
Egyéb bérleti díj (Gépkocsi, számít. Eszközök)	8 761	296	673	655	384	666	440	222	...	551	409	1 352	1 356	8 269	17	83	4 747	28 862
Épületek üzemeltetésével kapcsolatos költségek (ta)	14 348	2 271	1 087	999	804	1 103	463	485	...	2 305	1 471	2 024	2 667	23 427	...	...	31 540	84 992
Egyéb tárgyi eszközökkel kapcsolatos karbantartás	3 052	200	187	332	118	363	96	115	...	250	165	527	532	3 393	78	10	1 848	11 266
Hirdetések, reklám, propaganda	352	8	20	43	35	85	4	17	...	53	43	72	115	660	63	24	448	2 039
Reprezentáció, üzleti vendéglátás	1 775	319	171	337	185	271	255	194	...	219	144	363	1 426	3 202	17	91	3 267	12 236
Kiküldetés költségei	6 066	348	263	466	126	365	150	298	...	421	364	5 741	701	18 414	566	124	7 292	41 716
Képzés költségei	1 537	31	22	99	27	65	45	21	...	525	497	96	106	9 298	0	0	2 407	14 776
Fordítás, tolmácsolás költsége	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
Taxi, futárszolgálat költsége	690	85	30	39	27	113	18	31	...	108	79	189	219	1 153	63	0	812	3 666
Hírlap, folyóirat, szakkönyv	14	0	0	0	3	0	15	0	...	0	0	5	5	53	0	0	3 676	3 773
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
Egyéb szolgáltatások költségei**	7 220	1 720	1 881	2 072	1 461	1 427	1 616	1 783	840	1 235	236	2 449	23 465	2 549	1 375	8	104 457	165 594
Értécsökkenési leírás***	16 479	123	143	347	90	233	75	157	...	183	123	5 840	9 885	14 997	1	0	9 187	57 861
Szakmai szolg. igénybevétele****	6	0	0	4	...	0	...	0	...	...	...	2	4	158 367	...	...	33 676	192 059
Továbbbújt támogatások	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	2 115 636	...	...	...	26 369	2 142 006
Ráfordítások	523	16	15	220	57	19	10	10	...	23	16	3 846	133	468	394	3	7 252	13 004
Saját teljesítmények értéke	...	...	...	...	...	...	...	...	840	...	...	...	...	...	3 129	...	16 773	19 062
Közvetlen költségek összesen	475 019	44 834	41 093	61 243	24 680	46 307	28 264	24 239	...	45 899	27 187	114 000	232 502	875 077	8 086	4 862	773 255	2 826 525
Közvetlen fedezet	199 807	24 669	4 016	33 255	11 369	48 932	19 144	2 194	...	-5 051	34 810	57 280	56 080	258 005	1 815	-4 859	151 042	885 276
Közvetett költségek	163 040	15 388	14 104	21 020	8 464	15 894	9 701	8 319	...	15 754	9 331	39 128	79 801	300 351	2 775	1 669	265 268	970 010
Átsorolás Nem elszámolható	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	246	-246	...	...
Összes költség	638 059	60 222	55 197	82 263	33 124	62 201	37 965	32 558	...	61 653	36 518	153 128	312 304	1 175 575	10 615	6 530	1 038 523	3 796 535
Fedezet I	36 767	9 281	-18 120	12 235	2 905	33 038	9 443	6 125	...	-20 805	25 479	18 152	22 922	-42 593	-714	-6 528	-114 227	84 734
Átsorolás Közvetett	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	8 017	-1 010	-658	1 669	8 017	...
Fedezet II	36 767	9 281	-18 120	12 235	2 905	33 038	9 443	6 125	...	-20 805	25 479	18 152	-14 904	-43 603	-1 372	-4 859	-122 244	84 734
Céltartalék képzés	-36 767	-9 281	...	-12 235	-2 905	-33 038	-9 443	...	...	...	-25 479	-18 152	...	...	...	...	...	-147 300
Befejezetlen termelés	...	...	18 120	...	...	...	...	6 125	...	20 805	...	...	14 904	40 670	1 372	4 862	48 104	154 964
Fedezet III	0	0	0	0	0	0	0	0	...	0	0	0	0	-2 933	0	3	-74 140	-77 070



C.C. Audit
Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság



**FÜGGETLEN
KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A VÁTI**

*Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai
Közhasznú Társaság
2007. évi
éves beszámolójáról*

Készítette: C.C. Audit Könyvvizsgáló
Korlátolt Felelősségű Társaság
1148 Budapest, Fogarasi út 58.
(Nysz.: 000062)

Dr. Szabellédi István
bejegyzett okleveles könyvvizsgáló
igazságügyi adó-, járulék- és könyvszakértő
(Bjsz.: 002431)

Budapest, 2008. április 15.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A VÁTI Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Közhasznú Társaság tulajdonosa részére

Elvégeztük a **VÁTI Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Közhasznú Társaság** mellékelt **2007. évi** éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2007. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **2.020.174 eFt**, a mérleg szerinti eredmény **77.070 eFt** veszteség -, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó megjegyzéseket tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése.

A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre.

A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

Az elvégzett könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradék (vélemény) megadásához.

A könyvvizsgálói dokumentációban részletezett dokumentumok átvizsgálása, a megtett elemzések, valamint a vizsgálatok alapján megszerzett bizonyosság, a Teljességi nyilatkozat és az Egyezőségi nyilatkozat birtokában, legjobb felkészültsége és meggyőződése alapján a C.C. Audit Könyvvizsgáló Kft (1148 Budapest, Fogarasi út 58, Nysz.: 000062) és természetes személy tagja, Dr. Szabellédi István bejegyzett okleveles könyvvizsgáló (Bjsz.: 002431) a VÁTI Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Közhasznú Társaság 2007. évi éves beszámolóját az alábbiak szerint minősíti:

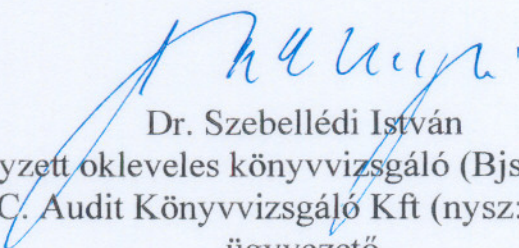
Záradék/Vélemény

A könyvvizsgálat során a VÁTI Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Közhasznú Társaság éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményünk szerint az éves beszámoló a VÁTI Magyar Regionális Fejlesztési és Urbanisztikai Közhasznú Társaság 2007. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.

A könyvvizsgáló a véleményt mindaddig fenntartja, amíg a gazdálkodás valóságát befolyásoló vagy megkérdőjelező újabb információ tudomására nem jut.

Budapest, 2008. április 15.


Dr. Szabellédi István
bejegyzett okleveles könyvvizsgáló (Bjsz : 002431)
C. C. Audit Könyvvizsgáló Kft (nysz: 000062)
ügyvezető