



EXTERNET Telekommunikációs és Internet Szolgáltató Nyrt.

2009. I. féléves

IFRS szerint konszolidált,

nem auditált

gyorsjelentése

Tartalomjegyzék

Tartalomjegyzék.....	2
1. Vezetői beszámoló.....	3
2. A Társaság rövid- és középtávú feladatai	3
3. A jelentősebb mérlegtételek változásának magyarázata	5
3.1. Konszolidációs körbe bevont cégek	5
3.2. Mérleg.....	5
3.2.1. Mérleg adatok összefoglalója	5
3.2.2. Eszközök.....	7
3.2.2.1. Forgóeszközök.....	8
3.2.2.2. Ingatlanok, ingók a termelésben	8
3.2.2.3. Immateriális javak.....	8
3.2.3. Források.....	8
3.2.3.1. Rövid lejáratú kötelezettségek.....	9
3.2.3.2. Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek.....	9
3.2.3.3. Saját tőke.....	9
3.3. Eredmény kimutatás.....	10
3.3.1. Értékesítés nettó árbevétele.....	10
3.3.2. Anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítások	11
3.3.3. Értékcsökkenés	11
3.3.4. Üzleti tevékenység eredménye.....	11
3.3.5. Pénzügyi műveletek eredménye	11
3.3.6. Egyéb bevételek és ráfordítások.....	11
3.3.7. Jövedelemadó.....	11
3.3.8. Adózott vállalkozási eredmény	11
4. Adatlapok	13

1. Vezetői beszámoló

- Az EXTERNET Nyrt. 2009. év I. félévében 15 százalékkal, 217 millió forinttal alacsonyabb árbevételét ért el 2008. hasonló időszakához képest, így a társaság konszolidált árbevétele 1.261 millió forintot ért el.
- Az EXTERNET a 2009. év első félévében 50 millió forint EBITDA eredményt ért el.
- A társaság adózott eredménye -78 millió forint volt, mely jelentősen csökkent 2008 hasonló időszakával összevetve. A csökkenés oka elsősorban a bázisidőszakban az EXTERNET-csoportot még csak részben terhelő, akvizíciókkal kapcsolatos finanszírozási költségek, illetve a kedvezőtlen piaci folyamatok az xDSL kis- és nagykereskedelmi területeken.
- Az EXTERNET tulajdonosi köre 2009. június 9-én megváltozott, melynek eredményeként az econet Invest Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság részesedése 0 százalékra csökkent, míg a BIRDCOM Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság részesedése 76,83 százalékra nőtt.
- A tulajdonosváltás eredményeként átalakult az EXTERNET igazgatósága és felügyelőbizottsága is, melynek hatására az igazgatósági tagjai dr. László Géza (igazgatósági elnök), Pórfy András (igazgatósági alelnök), dr. Bödecs Béla, dr. Homonnay Géza és Szilágyi Ferenc, a felügyelőbizottság tagjai Pálya Róbert, dr. Takács István, dr. Varga Emese és dr. Winkler Gábor.

1. Tábla: A 2008. és 2009. évi első féléves IFRS szerint, konszolidált, nem auditált beszámolójának főbb eredménykimutatás adatainak összehasonlítása:

Megnevezés / ezer Ft	2008 H1	2009 H1	Változás	Változás %
Árbevétel	1 477 778	1 260 677	-217 101	-15%
Értékcsökkenés	30 820	75 425	44 605	145%
Üzemi eredmény	103 486	-25 545	-129 031	-125%
EBITDA	134 306	49 880	-84 426	-63%
Adózott vállalkozási eredmény	73 289	-78 120	-151 409	-207%

Ezúton szeretnénk felhívni a Befektetők figyelmét, hogy a VIVANET Kft. bázis időszakra vonatkozó árbevételi és eredmény adatait a konszolidációs politika alapján csak részben vehettük figyelembe, mivel csak 2008. március 31. után került többségi tulajdonba.

Ebből adódóan, a 2008. és 2009. év adatai csak részben hasonlíthatóak össze.

2. A Társaság rövid- és középtávú feladatai

Új szolgáltatások bevezetése

A távközlési piacon tapasztalható konvergencia jegyében az EXTERNET várhatóan 2009 második felében el kívánja indítani, un. *Triple-play* szolgáltatásait, melyek az eddig jellemzően internet hozzáférést biztosító portfólió mellett integrált IPTV és telefonszolgáltatásokat is tartalmazhat. Emellett a társaság vizsgálja a műholdas televízió-műsorszórás piacára történő belépés lehetőségeit is.

Hangszolgáltatások erősítése

A versenykörnyezet változása miatt is a közeljövő kiemelt feladatai közé tartozik az EXTERNET meglévő tevékenységeinek további fejlesztése, amelynek célja a piaci pozíció megerősítése, és a lassuló ADSL piac kompenzálása más bevételi forrásokkal.

2008. év végére az EXTERNET üzembe helyezte saját telefonközpontját, mely közvetlen hálózati kapcsolatot valósít meg az inkumbens és alternatív telefonszolgáltatókkal. Ez saját előfizetői telefonszám-tartományt, illetve a számhordozás bevezetés is lehetővé teszi, amivel - a közvetítő- előválasztással (CPS) megvalósított szolgáltatáson túlhaladva, - a vonali szolgáltatást is az EXTERNET nyújthatja az ügyfeleknek. A teljes körű telefonszolgáltatás (un. *full voice*) portfólióban megtalálhatók majd az elsősorban üzleti ügyfelek részére kialakított, szabványos *IP trunking* és ISDN csomagok, és a lakossági és kis- középvállalkozói réteget egyaránt megcélzó hagyományos analóg telefonvonal, valamint a piacon népszerű ADSL+Telefon kombinált (un. *dual-play*) csomagok is. Az új, korszerű és költséghatékony telefon infrastruktúra lehetővé teszi, hogy az EXTERNET bekapcsolódjon a belföldi és nemzetközi perc nagykereskedelembé.

2009 májusától jelentősen bővült a társaság hurokbérleti konstrukcióra épülő, harmadik generációs szélessávú szolgáltatásának, az xPress lefedettsége, melynek révén teljes körű telekommunikációs szolgáltatásokat nyújt saját infrastruktúráján. Az új műszaki és üzleti modell révén a *Megafone* hangszolgáltatás teljes körű *full voice* kibővítése mellett 50 Mbit/s sebességű VDSL, illetve szimmetrikus SDSL szolgáltatásokat is nyújthat alacsony költségszint mellett. A fejlesztések és az értékesítés növelése mellett az EXTERNET nagy hangsúlyt fektetett az előfizetők minél magasabb színvonalú kiszolgálására, melynek érdekében továbbfejlesztette online ügyfélszolgálatát is.

IPv6

A hazai piac innovatív szereplőjeként az EXTERNET továbbra is élen kíván járni az internetes technológia fejlődéséből adódó új lehetőségek alkalmazásában. Ennek szellemében 2009 májusában a nagyobb internetszolgáltatók közül elsőként elindította kereskedelmi IPv6 szolgáltatását.

Hatékonyabbá növelés

Az EXTERNET középtávú feladata a költséghatékonyabbá további javítása, melynek érdekében bővíti automatizált folyamatainak körét és folyamatosan vizsgálja a piac azon műszaki és üzleti lehetőségeit, melyek révén diverzifikálhatja szolgáltatás-portfólióját, illetve a magasabb fedezettartalmú valamint értéknövelt szolgáltatások irányába tehet lépéseket. A társaság aktív szerepet kíván vállalni a szakmai érdekegyeztető fórumokon, melyek révén más szolgáltatókkal együtt részt vehet a piac szabályozásával kapcsolatos iparági álláspontok kialakításában.

2009-ben megújult és kibővült a társaság 24 órás On-line ügyfélszolgálat, amely az ügyfelek gyorsabb és hatékonyabb kiszolgálását teszi lehetővé amellelt, hogy jelentősen csökkenti a hagyományos telefonos és papír-alapú ügyfélszolgálat leterheltségét.

Akvizíciók és piaci konszolidáció lehetőségeinek kutatása

Az EXTERNET a jelenlegi gazdasági környezetben is aktívan keresi a lehetséges akvizíciós célpontokat, illetve piaci konszolidációs lehetőségeket. Az EXTERNET a tőzsdei bevezetéssel

alkalmassá vált a további tőkeakkumulációra, equity-swap ügyletekre illetve célzott befektetések fogadására.

Új xDSL szolgáltatások bevezetése

Az EXTERNET továbbra is nagy hangsúlyt fektet xDSL alapú hozzáférési szolgáltatásainak fejlesztésére. A korábbi ADSL csomagok mellett 5 Mbit/s maximális letöltési sebességű korlátlan ADSL került bevezetésre a Magyar Telekom szolgáltatási területeken, illetve további, nagy sávzélességű csomagok előkészítése is folyamatban van.

A hazai szolgáltatók közül egyedül az EXTERNET kínálja a leggyorsabb, 50Mbit/s maximális letöltési, 10 Mbit/s maximális feltöltési sebességű PowerDSL hozzáférést, amely egy az EXTERNET által kifejlesztett speciális routing-technológiával két VDSL vonalat kapcsol össze. A PowerDSL technológia révén nem csupán a sebesség növekszik: a kapcsolat redundanciája magasabb megbízhatóságot nyújt a hagyományos DSL hozzáférésekhez képest.

Piaci kockázatok

Az EXTERNET számára kockázatként jelentkeznek a hírközlési piac szabályozásának esetleges változásai, különösen azok időszerűsége a piaci folyamatokhoz viszonyítva. Kockázatot jelentenek a nagykereskedelmi partnerek előre nem tervezhető lépései a piaci lassulásra és a gazdasági környezet változására, melyek jelentősen befolyásolhatják a társaság piaci pozícióját illetve működését. Az internet szolgáltatásnál kifejezetten várható a verseny erősödése, jelenleg a kábelszolgáltatók megerősödése jelent valódi konkurenciát, de középtávon a mobilinternet szolgáltatások versenytársként történő megjelenése is befolyásolhatja a társaság jövedelmezőségét. Ugyanez igaz a hangszolgáltatások területére is: a kábelhang már valódi alternatíva a vezetékes telefónia piacán, és különösen komoly behatásokkal bír a mobiltelefon-szolgáltatás.

3. A jelentősebb mérlegtételek változásának magyarázata

3.1. Konzolidációs körbe bevont cégek

2. Tábla: A konzolidációs körbe teljes körűen bevont társaságok 2009. június 30-án:

Leányvállalat neve	Konzolidációs körbe bevonás dátuma	Tulajdoni hányad (%)
Externet Nyrt.		
UltraWeb Kft.	2007. december 31.	100%

A VIVANET Kft. csak 2009. február 27-én beolvadt az EXTERNET Nyrt-be.

3.2. Mérleg

3.2.1. Mérleg adatok összefoglalója

A Társaság **mérlegfőösszege 2.326 millió forint** volt 2009. június 30-án. A mérlegfőösszeg minimálisan, mintegy 3 százalékkal csökkent a bázisidőszakhoz képest. Eszköz oldalon ezt az immateriális javak csökkenése idézte elő. Forrás oldalon ezt a saját

tőke és a hosszú lejáratú kötelezettségek csökkenését ellensúlyozó rövid lejáratú kötelezettségek növekedése eredményezte.

3. Tábla: EXTERNET Nyrt. konszolidált mérlegének főbb sorai (ezer forintban)

Externet Nyrt.					
KONSZOLIDÁLT MÉRLEG (az IAS/IFRS előírásai szerint)					
ESZKÖZÖK					
Ssz.	Megnevezés / E Ft	2008.06.30	2009.06.30	Változás	Változás %
1 A	Forgóeszközök	727 868	712 842	-15 026	-2%
26 B	Hosszú távú befektetések	0	0	0	n.a.
36 C	Ingatlanok, ingók a termelésben	194 520	192 722	-1 798	-1%
43 D	Immateriális javak	1 463 559	1 420 490	-43 069	-3%
48	Eszközök összesen	2 385 947	2 326 054	-59 893	-3%

FORRÁSOK					
Ssz.	Megnevezés / E Ft	2008.06.30	2009.06.30	Változás	Változás %
49 E	Rövid lejáratú kötelezettségek	742 580	1 031 045	288 465	39%
58 F	Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek	688 646	565 173	-123 473	-18%
66 G	Saját tőke	954 721	729 836	-224 885	-24%
73	Források összesen	2 385 947	2 326 054	-59 893	-3%

3.2.2. Eszközök

4. Tábla: EXTERNET Nyrt. konszolidált mérlegének eszköz sorai (ezer forintban)

Externet Nyrt.					
KONSZOLIDÁLT MÉRLEG (az IAS/IFRS előírásai szerint)					
Ssz.	Megnevezés / E Ft	2008.06.30	2009.06.30	Változás	Változás %
1 A	Forgóeszközök	727 868	712 842	-15 026	-2,1%
2 I.	Pénzeszközök	35 949	37 802	1 853	5,2%
3 1.	Szabad rendelkezésű pénzeszközök	35 949	37 802	1 853	5,2%
4 2.	Elkülönített pénzeszközök	0	0	0	n.a.
5 3.	Azonnal pénzzé tehető, likvid értékpapírok	0	0	0	n.a.
6 II.	Rövid távú pénzügyi befektetések, értékpapírok	0	0	0	n.a.
7 1.	Lejáratig megtartani kívánt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	n.a.
8 2.	Eladásra szánt hitelviszonyt és tulajdonosi viszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	n.a.
9 3.	Egyéb céllal tartott hitelviszonyt és tulajdonosi viszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	n.a.
10 III.	Követelések	681 014	670 315	-10 699	-1,6%
11 1.	Vevőkövetelések	284 127	318 042	33 915	11,9%
12 2.	Váltókövetelések	0	0	0	n.a.
13 3.	Részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált követelése	244 633	217 127	-27 506	-11,2%
14 4.	Termékre és szolgáltatásra adott előlegek	1 138	500	-638	-56,1%
15 5.	Letétek, óvadékok	0	0	0	n.a.
16 6.	Egyéb követelések	151 116	134 646	-16 470	-10,9%
17 7.	Halasztott adókövetelés várhatóan megtérülő összege	0	0	0	n.a.
18 8.	Folyamatban lévő kivitelezések ráfordításainak és bevételeinek pozitív egyenlege	0	0	0	n.a.
19 IV.	Készletek	10 905	4 725	-6 180	-56,7%
20 1.	Késztermékek	0	0	0	n.a.
21 2.	Befejezetlen és félkész termékek	0	0	0	n.a.
22 3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0	n.a.
23 4.	Alap, segéd és üzemanyagok	1 651	0	-1 651	-100,0%
24 5.	Kereskedelmi áruk	9 254	4 725	-4 529	-48,9%
25 V.	Halasztott ráfordítások	0	0	0	n.a.
26 B	Hosszú távú befektetések	0	0	0	n.a.
27 I.	Értékpapír befektetések	0	0	0	n.a.
28 1.	Lejáratig megtartani kívánt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	n.a.
29 2.	Egyéb céllal tartott hitel- és 20% alatti tulajdon viszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	n.a.
30 3.	Konszolidációba bevont vállalkozásokkal kapcsolatos befektetések	0	0	0	n.a.
31 4.	Befektetések nem konszolidált vállalkozásokba, kapcsolt vállalkozásokba	0	0	0	n.a.
32 II.	Befektetési alapokba történő befektetések	0	0	0	n.a.
33 III.	Hosszú távú követelések, kölcsön adott pénzeszközök	0	0	0	n.a.
34 IV.	Hátrasorolt követelések	0	0	0	n.a.
35 V.	Tárgyi eszköz befektetések	0	0	0	n.a.
36 C	Ingatlanok, ingók a termelésben	194 520	192 722	-1 798	-0,9%
37 I.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	1 986	1 863	-123	-6,2%
38 II.	Gépek, berendezések, járművek	157 781	127 219	-30 562	-19,4%
39 III.	Nagyértékű szerszámok	0	0	0	n.a.
40 IV.	Lízingelt eszközök	32 753	63 640	30 887	94,3%
41 V.	Biológiai eszközök, természeti erőforrások	0	0	0	n.a.
42 VI.	Folyamatban lévő beruházások, felújítások	2 000	0	-2 000	-100,0%
43 D	Immateriális javak	1 463 559	1 420 490	-43 069	-2,9%
44 I.	Kísérleti fejlesztés értéke	0	0	0	n.a.
45 II.	Vagyoni értékű és egyéb használati jogok (ingatlanhoz nem kapcsolódó jogok)	448 871	542 417	93 546	20,8%
46 III.	Vállalkozás tulajdonában lévő szellemi termékek	0	0	0	n.a.
47 IV.	Üzleti vagy cégérték	1 014 688	878 073	-136 615	-13,5%
48	Eszközök összesen	2 385 947	2 326 054	-59 893	-2,5%

3.2.2.1. Forgóeszközök

A *forgóeszközök* állománya mintegy 15 millió forinttal csökkent.

A **pénzeszközök** állománya 2 millió forinttal növekedett.

A **követelések** mintegy 11 millió forintos csökkenését nagyrészt a *részesezési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések* mintegy 27 millió forintot kitevő kiegyenlítésének (csökkenése), illetve a vevőkövetelések 34 millió forintos növekedésének egyenlege eredményezte.

A **készlet állomány** mintegy 6 millió forinttal csökkent, melynek oka a korábban beszerzett készletek (alapvetően ADSL modemek) értékesítésből adódó állomány csökkenés volt.

3.2.2.2. Ingatlanok, ingók a termelésben

Az *ingatlanok, ingók a termelésben* volumene 1 százalékkal csökkent.

3.2.2.3. Immateriális javak

Az *immateriális javak* mintegy 3 százalékkal csökkentek, mely az üzleti vagy cégérték csökkenés miatt (konszolidációban bevont cégek saját tőke romlása miatt) és a vagyoni értékű jogok növekedésének egyenlegéből adódik.

3.2.3. Források

5. Tábla: EXTERNET Nyrt. konszolidált mérlegének forrás sorai (ezer forintban)

Externet Nyrt.						
KONSZOLIDÁLT MÉRLEG (az IAS/IFRS előírásai szerint)						
Ssz.	Megnevezés / E Ft	2008.06.30	2009.06.30	Változás	Változás %	
49 E	Rövid lejáratú kötelezettségek	742 580	1 031 045	288 465	38,8%	
50 1.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	469 076	701 153	232 077	49,5%	
51 2.	Váltótartozások	0	0	0	n.a.	
52 3.	Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	117 028	3 009	-114 019	-97,4%	
53 4.	Kapott előlegek, előrefizetések	133 564	211 482	77 918	58,3%	
54 5.	Részesezési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált rövid lejáratú kötelezettségei	0	100 000	100 000	n.a.	
55 6.	Halasztott bevételek	1 047	301	-746	-71,3%	
56 7.	Halasztott adótartozások	0	0	0	n.a.	
57 8.	Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek	21 865	15 100	-6 765	-30,9%	
58 F	Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek	688 646	565 173	-123 473	-17,9%	
59 1.	Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	669 313	538 668	-130 645	-19,5%	
60 2.	Tartozások kötvénykibocsátásból, átváltoztatható kötvények	0	0	0	n.a.	
61 3.	Lizingtartozások	0	0	0	n.a.	
62 4.	Részesezési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált hosszú lejáratú kötelezettségei	0	0	0	n.a.	
63 5.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	19 333	26 505	7 172	37,1%	
64 6.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	n.a.	
65 7.	Várható jövőbeni kötelezettségek	0	0	0	n.a.	
66 G	Saját tőke	954 721	729 836	-224 885	-23,6%	
67 I.	Jegyzett tőke	316 000	316 000	0	0,0%	
68 II.	(-) Visszavásárolt részesezések könyv szerinti értéken	0	0	0	n.a.	
69 III.	A részvényeken felül rendelkezésre bocsátott vagyon	409 900	410 624	724	0,2%	
70 IV.	Eredménytartalék és tárgyévi adózott eredmény	228 821	3 212	-225 609	-98,6%	
71 V.	Piaci értékelési különbözetek	0	0	0	n.a.	
72 VI.	Külső tulajdonosok részesezése	0	0	0	n.a.	
73	Források összesen	2 385 947	2 326 054	-59 893	-2,5%	

3.2.3.1. Rövid lejáratú kötelezettségek

A *rövid lejáratú kötelezettségek* 39 százalékos mértékben nőttek, melynek elsődleges oka a szállítókkal szemben kötelezettségek növekedése volt.

A **kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból** állománya közel másfélszeresére nőtt, mely a 2008 során a konszolidációs körbe bekerülő VIVANET Kft. és az ULTRAWEB Kft. működéséből adódott.

A **rövid lejáratú hitelek és kölcsönök** 114 millió forinttal csökkent, mely javarészt a VIVACOM Kft. által nyújtott 100 millió forintos rövid lejáratú kölcsön a *részesedési viszonyban lévő vállalkozások nem konszolidált rövid lejáratú kötelezettségei* sorára történt átsorolásának eredménye.

A **kapott előlegek, előrefizetések** állománya közel 58 százalékkal emelkedett, mely a fizetési határidők csökkentése miatt lett magasabb (nőtt az előre számlázott tételek mennyisége).

A **rövid lejáratú egyéb kötelezettségek** 7 millió forinttal csökkentek, mely különböző adófizetési kötelezettségeket tartalmaz. A csökkenést a cégek eredményeihez kapcsolódó adók csökkenése okozza.

3.2.3.2. Hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek

A *hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségek* állománya mintegy 565 millió forintra csökkent, mely alapvetően az akvizíciókhoz felvett bankkölcsönök időközi, szerződés szerinti, törlesztésének tudható be.

A **hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök** állománya mintegy 539 millió forintra csökkent, a fentieknek köszönhetően. A kölcsönt a Commerzbank Zrt. nyújtja.

Az **egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek** soron találhatóak a 2008 és 2009 évek során vásárolt távközlési eszközök és járművek lízingre vásárolt hosszú lejáratú részének értéke.

3.2.3.3. Saját tőke

A *saját tőke* csaknem 225 millió forintos csökkenését az előző év adózott eredménye és a tárgyi adózott eredmény csökkenés okozta.

Az **eredménytartalék** és **tárgyévi adózott eredmény** állománya a három cég tárgyévi adózott eredményének, illetve az előző év eredményének köszönhetően mintegy 226 millió forinttal csökkent.

3.3. Eredmény kimutatás

6. Tábla: EXTERNET Nyrt. konszolidált eredmény kimutatásának sorai (ezer forintban)

Externet Nyrt.					
KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYKIMUTATÁS (az IAS/IFRS előírásai szerint)					
Ssz.	Megnevezés / E Ft	2008.06.30	2009.06.30	Változás	Változás %
1	+ Értékesítés nettó árbevétele	1 477 778	1 260 677	-217 101	-14,7%
2 +/-	Aktivált saját teljesítmények	0	0	0	n.a.
3	- Anyagjellegű ráfordítások	1 276 105	1 136 016	-140 089	-11,0%
4	- Személyi jellegű ráfordítások	67 367	74 781	7 414	11,0%
5	- Értécsökkenési leírás	30 820	75 425	44 605	144,7%
6	= Üzleti tevékenység eredménye	103 486	-25 545	-129 031	-124,7%
7	+ Pénzügyi műveletek bevételei és nyereségei	12 039	14 019	1 980	16,4%
8	+ Egyéb bevételek és nyereségek	26 849	24 815	-2 034	-7,6%
9	+ Pénzügyi műveletek ráfordításai és veszteségei	30 446	45 166	14 720	48,3%
10	+ Egyéb ráfordítások és veszteségek	23 217	44 850	21 633	93,2%
11	= Adózás előtti eredmény	88 711	-76 727	-165 438	-186,5%
12	- Jövedelemadó	15 422	1 393	-14 029	-91,0%
13	= Szokásos vállalkozási tevékenység eredménye	73 289	-78 120	-151 409	-206,6%
14 +/-	Megszűnő tevékenység eredménye	0	0	0	n.a.
15	- Jövedelemadó	0	0	0	n.a.
16	= Megszűnő tevékenység adózott eredménye	0	0	0	n.a.
17 +/-	Számvetési politika változás kumulált hatása	0	0	0	n.a.
18	- Jövedelemadó	0	0	0	n.a.
19	= A számvetési politika változásainak adózott eredménye	0	0	0	n.a.
20	- Külső tulajdonosokra jutó érdekelttség	0	0	0	n.a.
21	= Adózott vállalkozási eredmény	73 289	-78 120	-151 409	-206,6%
22	Egyszerű EPS korrekciók nélkül (Ft / db)		-12,3608	-12,3608	n.a.
23	- ebből: üzleti eredményre jutó:		-4,0419	-4,0419	n.a.
24	- ebből: szokásos vállalkozási tevékenység eredményére jutó:		-12,3608	-12,3608	n.a.
25	- ebből: megszűnő tevékenység eredményére jutó:		0,0000	0,0000	n.a.
26	- ebből: számvetési politika változásainak eredményére jutó:		0,0000	0,0000	n.a.

3.3.1. Értékesítés nettó árbevétele

Az értékesítés nettó árbevétele az egy évvel korábbi időszakhoz képest 217 millió forintot meghaladóan, 15 százalékkal csökkent, amelynek értéke a konszolidációba teljes körűen bevont társaságok tevékenységéből származó árbevételeket tartalmazza.

A csökkenést egyrészt az utóbbi egy évben jelentősen csökkenő előfizetői díjak, másrészt a kedvezőtlen magyarországi xDSL piaci változások eredményezték, továbbá, az internet piacot erőteljesen támadó kábel-tv és mobilinternet szolgáltatók hatása 2008 végétől jelentősen érezteti hatását az EXTERNET számára kulcsfontosságú xDSL szegmensben.

A fenti piaci tendenciákat támasztja alá a Magyar Telekom Nyrt. 2009. első félévi gyorsjelentésében található alábbi adatok:

- kiskereskedelmi üzletága a magyarországi xDSL piaci 56 százalékát fedi le,
- kiskereskedelmi xDSL hozzáférései 5,8 százalékkal növekedett, míg a nagykereskedelmi xDSL hozzáféréseinek száma 8,5 százalékkal csökkent egy év alatt,
- a kiskereskedelmi xDSL hozzáférésekből származó átlag havi bevétel 13,1 százalékkal csökkent az elmúlt egy évben,

- kábel szélessávú előfizetőinek száma egy év alatt 23,1 százalékkal bővült.

3.3.2. Anyagjellegű és személyi jellegű ráfordítások

Ezzel egyidejűleg az **anyagjellegű ráfordítások** közel 11 százalékkal, a bevétel csökkenéssel párhuzamosan, mely tartalmaz egy egyszeri marketing költséget is 38 millió forint értékben (hasonló költség 2008 folyamán nem jelentkezett).

A **személyi jellegű ráfordítások** valamivel több, mint 11 százalékkal növekedtek a cégcsoport már fentebb is említett cégcsoport bővüléséből adódóan.

3.3.3. Értékcsökkenés

Az **értékcsökkenés** megközelítőleg a két és félszeresére emelkedett, melynek oka, hogy 2008. harmadik negyedévben a TVnet ADSL tranzakció lezárását követően aktiválásra került a TVnet-től átvett ügyfelek vételára.

3.3.4. Üzleti tevékenység eredménye

Az **üzleti tevékenység eredménye** -26 millió forint, mely az előző év ugyanezen időszakához képest mintegy 129 millió forinttal lett alacsonyabb. A csökkenő eredményt a gazdasági válság mellett elsősorban a kedvezőtlen piaci folyamatokból, illetve a szabályozási környezet hiányosságából adódó kiskereskedelmi árrés jelentős csökkenése okozta.

3.3.5. Pénzügyi műveletek eredménye

A **pénzügyi műveletek bevételei és nyereségei** főként nyújtott kölcsönök után kapott, míg a **pénzügyi műveletek ráfordításai és veszteségei** sorok főként a kapott hosszúlejáratú kölcsön után fizetendő kamatokat tartalmaznak.

3.3.6. Egyéb bevételek és ráfordítások

Az **egyéb bevételek és nyereségek** főként vissza nem térítendő támogatásoknak az erre az időszakra jutó részét, valamint tárgyik eszköz értékesítéseket tartalmaznak.

Az **egyéb ráfordítások és veszteségek** sorok kötbérek és késedelmi kamatokat tartalmaznak.

3.3.7. Jövedelemadó

A szokásos vállalkozási tevékenység eredményéhez vezető **jövedelemadó sor** nagyrészt a fizetendő társasági adókat tartalmaz, mely a féléves eredmények alapján nulla.

3.3.8. Adózott vállalkozási eredmény

ÖSSZESEN TÁRSASÁGUNK 2009. ELSŐ FÉLÉVBEN, IFRS SZERINT KONSZOLIDÁLT, NEM AUDITÁLT ADÓZOTT VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNYE -78 MILLIÓ FORINT VOLT.

A Tpt. 57. § (1) bekezdésének megfelelően kijelentjük, hogy a szabályozott információk nyilvánosságra hozatalának elmaradásával, illetve félrevezető tartalmával okozott kár megtérítéséért a kibocsátó felel.

A gyorsjelentésben szereplő változásokon felül a tulajdonosi szerkezettel, a részvényekhez fűződő jogokkal, a Társaság alkalmazottaival és szervezetével kapcsolatos egyéb lényeges változások - legjobb tudomásunk szerint - nem következtek be, illetve az időközben bekövetkezett változásokról (tulajdonosi szerkezet, stb.) a társaság külön tájékoztatásokat tett közzé.

Kijelentjük, hogy a jelen beszámoló a valóságnak megfelelő, független könyvvizsgáló által nem auditált adatokat és állításokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tényt, amely a kibocsátó helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír. Kijelentjük továbbá, hogy az alkalmazható számviteli előírások alapján a legjobb tudásunk szerint elkészített, a jelen beszámolóban közzétett pénzügyi kimutatások valós és megbízható képet adnak a Társaság és a konszolidációba bevont vállalkozások nyereségéről és veszteségéről.

A jelen beszámolóban foglaltak nem adnak teljes képet az EXTERNET Nyrt. tevékenységéről és a jövőben tervezett lépéseiről, sem a Társaság és üzletágai eredményeiről, terveiről, piacairól, a tevékenységet érintő kockázatokról és egyéb körülményekről. A jelen tájékoztatás a jövőre vonatkozó kijelentéseket is tartalmaz. Azon megállapítások, melyek nem múltbeli eseményekre vonatkoznak (azaz a véleményünkre és várakozásainkra vonatkozó kijelentések), jövőre vonatkozóak. Ezen kijelentések a jelenlegi terveken, becsléseken és előrejelzéseken alapulnak, tehát nem lenne helyes ezen kijelentésekre a kellő mértéket meghaladó módon támaszkodni. A jövőre vonatkozó kijelentések azon időpontbeli állapoton alapulnak, amelyben ezen állítások elhangzanak, a Társaság nem vállal kötelezettséget arra nézve, hogy a kijelentések bármelyikét új információk vagy jövőbeli események alapján a továbbiakban nyilvánosan frissítse, módosítsa.

A társaság 2009. év I. félévi gyorsjelentése teljes terjedelmében megtekinthető 2009. augusztus 27-től a társaság telephelyén (1117 Budapest, Hauszmann Alajos u. 2.) és honlapján (www.externet.hu), valamint a BÉT honlapján (www.bet.hu).

4. Adatlapok

Az adatlapok fejléce (általános)

Társaság neve:	EXTERNET Nyrt.	Telefon	237-1860
Társaság címe:	5000 Szolnok, Szapáry u. 18.	Telefax	237-1869
Ágazati besorolás:	távközlés	E-mail cím	befekteto@externet.co.hu
Beszámolási időszak:	2009.01.01. - 2009.06.30.	Befektetői kapcsolattartó	Nyiri Balázs

Pénzügyi kimutatásokhoz kapcsolódó adatlapok

PK2. Konzolidációs körbe tartozó gazdasági társaságok

Név	Törzs/Alaptőke	Tulajdoni hányad (%)	Szavazati jog	Besorolás ¹
EXTERNET Nyrt.	316.000.000 Ft			L
ULTRAWEB Kft.	3.000.000 Ft	100 %	100 %	L

¹ Teljes (L); Közös vezetésű (K); Társult (T)

PK3. Mérleg – EXTERNET Nyrt. egyedi (nem auditált) magyar számviteli szabályok szerint elkészített mérlege

	Igen	Nem		
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konszolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Számviteli elvek	Magyar	<input checked="" type="checkbox"/>	IFRS	<input type="checkbox"/>
			Egyéb	<input type="checkbox"/>

Pénznem	HUF	X	EUR		Egyéb	
Egység	1 000	X	1 000 000			

Externet Nyrt.						
Megnevezés (ezer Ft)		2008.06.30	2009.06.30	Változás	Változás %	
1	A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 489 638	1 641 384	151 746	10%	
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 315 544	1 404 557	89 013	7%	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	113 527	191 334	77 807	69%	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	60 567	45 493	-15 074	-25%	
35	B FORGÓESZKÖZÖK	540 908	487 653	-53 255	-10%	
36	I. KÉSZLETEK	6 030	4 725	-1 305	-22%	
43	II. KÖVETELÉSEK	515 929	476 272	-39 657	-8%	
55	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0	0%	
61	IV. PÉNZESZKÖZÖK	18 949	6 656	-12 293	-65%	
64	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	97 527	148 367	50 840	52%	
76	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2 128 073	2 277 404	149 331	7%	
Megnevezés (ezer Ft)		2008.06.30	2009.06.30	Változás	Változás %	
77	D. SAJÁT TŐKE	940 866	760 215	-180 651	-19%	
78	I. JEGYZETT TŐKE	316 000	316 000	0	0%	
85	III. TŐKETARTALÉK	409 900	410 624	724	0%	
86	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	79 745	47 990	-31 755	-40%	
91	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	59 434	-47 741	-107 175	-180%	
92	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0%	
96	F. KÖTELEZETTSÉGEK	981 142	1 158 355	177 213	18%	
97	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0%	
105	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	688 646	565 173	-123 473	-18%	
118	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	292 496	593 182	300 686	103%	
134	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	206 065	358 834	152 769	74%	
142	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	2 128 073	2 277 404	149 331	7%	

PK4. Eredmény kimutatás – EXTERNET Nyrt. egyedi (nem auditált) magyar számviteli szabályok szerint elkészített eredmény kimutatása

	Igen	Nem		
Auditált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Konszolidált	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Számviteli elvek	Magyar	<input checked="" type="checkbox"/>	IFRS	<input type="checkbox"/>
			Egyéb	<input type="checkbox"/>

Pénznem	HUF	X	EUR		Egyéb	
Egység	1 000	X	1 000 000			

Externet Nyrt.						
	Megnevezés (ezer Ft)	2008.06.30	2009.06.30	Változás	Változás %	
11	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	1 140 159	1 191 321	51 162	4%	
15	III. EGYÉB BEVÉTELEK	26 396	23 361	-3 035	-11%	
26	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	977 707	1 047 292	69 585	7%	
30	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	56 732	73 570	16 838	30%	
31	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	27 340	73 945	46 605	170%	
32	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	13 067	28 530	15 463	118%	
38	A ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	91 709	-8 655	-100 364	-109%	
61	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	12 597	13 749	1 152	9%	
75	X. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	29 942	49 016	19 074	64%	
76	B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-17 345	-35 267	-17 922	103%	
77	C SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	74 364	-43 922	-118 286	-159%	
78	XI. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0	0%	
83	XII. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	72	2 426	2 354	3269%	
88	D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-72	-2 426	-2 354	3269%	
89	E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	74 292	-46 348	-120 640	-162%	
91	F ADÓZOTT EREDMÉNY	59 434	-47 741	-107 175	-180%	
98	G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	59 434	-47 741	-107 175	-180%	

A részvénystruktúrához, a tulajdonosi körhöz kapcsolódó adatlapok

RS1. Tulajdonosi struktúra, a részesedés és szavazati arány mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke						Bevezetett sorozat					
	Tárgyév elején (2009.01.01.)			Időszak végén (2009.06.30.)			Tárgyév elején (2009.01.01.)			Időszak végén (2009.06.30.)		
	tul %	szav %	db	tul %	szav %	db	tul %	szav %	db	tul %	szav %	db
Belföldi intézményi/társaság	99,67%	99,67%	6 298 871	99,67%	99,67%	6 298 871	99,67%	99,67%	6 298 871	99,67%	99,67%	6 298 871
Külföldi intézményi/társaság	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
Belföldi magánszemély	0,33%	0,33%	21 129	0,33%	0,33%	21 129	0,33%	0,33%	21 129	0,33%	0,33%	21 129
Külföldi magánszemély	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
Munkavállalók, vezető tisztségviselők	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
Saját tulajdon	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
Államháztartás részét képező Tulajdonos	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
Egyéb	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0
Ö S S Z E S E N	100%	100%	6 320 000	100%	100%	6 320 000	100%	100%	6 320 000	100%	100%	6 320 000

A *Belföldi intézményi/társaság* sorokon szerepelnek a BIRDCOM Kft. (4.855.840 darab részvény), a KRAFT Invest Kft. (641.031 darab részvény), illetve a VIVACOM Kft. (802.000 darab részvény) által tulajdonolt részvények. Előbbi tulajdonosa dr. László Géza, igazgatóság elnök, dr. Homonnay Géza és Szilágyi Ferenc igazgatósági tagok, a második tulajdonosa Pórfy András, igazgatóság alelnöke, illetve Sebők István, alkalmazott. Utóbbi cég tulajdonosa dr. Bödecs Béla igazgatósági tag, illetve Pálya Róbert felügyelőbizottsági tag.

Az adatok a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény szerinti tulajdonosi megfeleltetés alapján kerültek elkészítésre, azzal hogy a részvénykönyv nem feltétlenül tükrözi a megfeleltetés szerinti tulajdonosi struktúrát, mivel a hatályos jogszabályok szerint a részvényesek jogosultak a részvénykönyvbe való bejegyzésük mellőzését, vagy a részvénykönyvből való törlésüket kérni.

RS2. A saját tulajdonban lévő részvények (db) mennyiségének alakulása a tárgyévben

	Részesedés (2009. június 30.)		Részesedés	
	db	%	db	%
Társasági szinten	0	0,00%		
Leányvállalatok ¹	0	0,00%		
Összesen	0	0,00%		

¹ Konzolidációba bevont társaságok.

RS3 Az 5%-nál nagyobb Tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén) a bevezetett sorozatra vonatkozóan

Név	Letétkezelő	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati jog (%)
	<i>(igen/nem)</i>		<i>(két tizedes jegyig kérjük megadni)</i>	<i>(két tizedes jegyig kérjük megadni)</i>
BIRDCOM Kft.	nem	4 855 840	76,83%	76,83%
VIVACOM Kft.	nem	802 000	12,69%	12,69%
KRAFT Invest Kft.	nem	641 031	10,14%	10,14%
Összesen		6 298 871	99,67%	99,67%

A BIRDCOM Kft. tulajdonosai dr. László Géza, igazgatóság elnök, dr. Homonnay Géza, igazgatósági tag és Szilágyi Ferenc, igazgatósági tag. A KRAFT Invest Kft. tulajdonosa Pórfy András, igazgatóság alelnök, illetve Sebők István, alkalmazott. A VIVACOM Kft. tulajdonosa dr. Bödecs Béla igazgatósági tag, illetve Pálya Róbert felügyelőbizottsági tag.

A Társaság szervezetéhez, működéséhez kapcsolódó adatlapok

TSZ1. Teljes munkaidőben foglalkoztatottak számának alakulása (fő)

	Bázis időszak vége	Tárgyév eleje	Tárgyidőszak vége
Társaság szinten	57	51	63
Cégcsoport szinten	76	60	65

TSZ2. Vezető állású személyek és a Kibocsátó működését befolyásoló (stratégiai) alkalmazottak

Jelleg ¹	Név	Beosztás	Megbízás kezdete	Megbízás vége / megszűnése	Saját részvény tulajdon (db)
IT	dr. László Géza	Igazgatóság elnöke	2009. április 28.	2014. április 27.	0
IT, SP	Pórfy András	Igazgatóság alelnöke, vezérigazgató	2007. június 6.	2012. június 5.	0
IT	dr. Bödecs Béla	Igazgatósági tag	2008. március 18.	2013. március 17.	0
IT	dr. Homonnay Géza	Igazgatósági tag	2009. április 28.	2014. április 27.	0
IT	Szilágyi Ferenc	Igazgatósági tag	2009. április 28.	2014. április 27.	0
FB	dr. Winkler Gábor	Felügyelőbizottsági elnöke és Audit bizottság elnöke	2009. április 28.	2014. április 27.	0
FB	dr. Varga Emese	Felügyelőbizottsági és Audit bizottsági tag	2009. április 28.	2014. április 27.	0
FB	Pálya Róbert	Felügyelőbizottsági és Audit bizottsági tag	2008. április 28.	2013. április 27.	0
FB	dr. Takács István	Felügyelőbizottsági tag	2008. április 28.	2013. április 27.	0
SP	Sebők István	vezérigazgató-helyettes	2007. június 6.	határozatlan	0
SP	Nyiri Balázs	Pénzügyi-igazgató	2008. április 24	határozatlan	0

¹ Stratégiai pozícióban lévő alkalmazott (SP), Igazgatósági tag (IT), FB tag (FB)

Dr. László Géza, igazgatóság elnök, dr. Homonnay Géza, igazgatósági tag és Szilágyi Ferenc, igazgatósági tag tulajdonában van a BIRDCOM Kft. (4.855.840 darab részvény). Pórfy András, igazgatóság alelnök, illetve Sebők István, alkalmazott tulajdonában van a KRAFT Invest Kft. (641.031 darab részvény). Dr. Bödecs Béla igazgatósági tag, illetve Pálya Róbert felügyelőbizottsági tag tulajdonában van a VIVACOM Kft. (802.000 darab részvény).

Budapest, 2009. augusztus 27.

Pórfy András
vezérigazgató
EXTERNET Nyrt.