A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt.
(Székhely: 7623 Pécs, Ungvár u. 22., Cg. 02-10-060369)

2011. gazdasági év
ÉVES BESZÁMOLÓ

Az magyar számviteli szabályok szerint készített egyedi (anyavállalati) éves beszámolót a FuturAqua Nyrt. Közgyűlése 2012. április 23-án 5/2012. számú közgyűlési határozatával elfogadta.

Pécs, 2012. április 23.

Tisztelt Részvényesünk!

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága hirdetményében 2012. április 23-án 11 órára hívta össze a társaság évi rendes közgyűlését. A közgyűlési meghívót tartalmazó hirdetményt Társaságunk 2012. március 22-én a Budapesti Értéktőzsde (www.bet.hu), a PSzÁF által működtetett tőkepiaci közzétételek (www.kozzetetelek.hu), valamint a Társaság honlapján (www.futuraqua.hu) tette közzé.
Az alábbiakban bemutatjuk azokat a dokumentumokat, amelyek a Közgyűlés lefolytatásához szükségesek, így különösen a jogszabályok által előírt formában a közgyűlés napirendjéhez kapcsolódó éves beszámoló (2011. év) összefoglalóját.
Bízunk benne, hogy részvényeseinkkel történő személyes találkozásunk alkalmával a Társaság 2011-es gazdálkodásával kapcsolatos minden kérdésre választ adhatunk. Első üzleti évünk sikeres lezárását az alábbi dokumentumokkal támasztjuk alá, amelyek elfogadásához kérjük megtisztelő jelenlétüket és szavazatukat.

Pécs, 2012. április 23.

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága

Tartalomjegyzék

Köszöntő ... 2
1. A Társaság közgyűlési meghívója ... 5
2. A Társaság bemutatása, alapadatok ... 8
3. A Közgyűlés összehívásának időpontjában a részvények darabszáma és a részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma: ... 8
4. Mérlegkészítést követő események ... 9
5. Eredménykimutatás – FuturAqua Nyrt. 2011. üzleti év, magyar számvitel szerinti egyedi (anyavállalati) beszámoló ... 10
6. Mérleg – Eszközök, FuturAqua Nyrt. ... 12
7. Mérleg - ... 14
8. Kiegészítő melléklet ... 16
8.1. Kiegészítő adatok a Társaság 2012-es eredménykimutatásához ... 16
8.2. Kiegészítő információk a Társaság 2012-es Mérlegéhez – eszköz oldal ... 17
8.3. Kiegészítő információk a Társaság 2012-es Mérlegéhez – forrás oldal ... 18
8.4. A FuturAqua Nyrt. leányvállalata ... 18
8.5. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban ... 20
8.6. Számviteli politika ... 21
8.7. Javadalmazás: igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok ... 23
8.8. A Társaság tulajdonosi szerkezete ... 24
8.9. Behajthatatlan, kétes, 360 napot meghaladó követelések ... 25
8.10. Hosszú lejáratú kötelezettségek ... 25
8.11. Céltartalék képzése ... 25
8.12. A mérlegforduló napjáig le nem zárt opciós szerződések és részvény adásvételi előszerződések bemutatása ... 26
8.13. Tőkeváltozások a FuturAqua Nyrt-nél ... 30
8.14. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek bemutatása ... 31
8.16. Alkalmazottak, statisztikai létszám ... 32
8.18. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat: ... 33
8.19. A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök ... 33
8.20. A Társaság külföldi telephelyei ... 33
8.21. Mellékszámítások – FuturAqua Nyrt. ... 34
8.22. Jövedelmezőségi és egyéb mutatók ... 36
8.23. Anya- ill. leányvállalattal szemben fennálló követelések, kötelezettségek bemutatása ... 37
8.24. Cash-flow kimutatás ... 38
9. Üzleti jelentés (vezetőségi jelentés) a FuturAqua Nyrt. 2011. gazdasági évről ... 39
9.1. A Kibocsátó üzleti tevékenységének áttekintése ... 40
9.2. A Társaság Részvényei, a FuturAqua Nyrt. részvényeinek tőzsdei bevezetése ... 41
9.3. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események ... 41
9.4. A FuturAqua Nyrt. várható fejlődésére vonatkozó adatok ... 41
9.5. Kutatás és a kísérleti fejlesztés ... 42
9.6. Telephelyek bemutatása ... 42
9.7. A Társaság leányvállalata: az Olup Aqua Kft. és az ásványvízvagyon ... 43
9.8. A FuturAqua Nyrt. foglalkoztatáspolitikája ... 44
9.9. A FuturAqua Nyrt. környezetvédelmi politikája ... 44
9.10. Projektek ... 46

9.11. Főbb kockázati tényezők 48
9.12. Cash-flow áttekintés 49
9.13. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2011. december 31-én 50
9.14. A társaság tulajdonosi struktúrája 51
9.15. A vezető tisztségviselők hatásköre, különösen a részvénykibocsátásra és -visszavásárlásra vonatkozó jogkörök 52
9.16. A Társaság opciós részvényvásárlási programja 52
9.17. Vállalatirányítási nyilatkozat 53
9.18. Javadalmazások és juttatások 53
10. Független könyvvizsgálói jelentés
11. Nyilatkozat ..... **Hiba! A könyvjelző nem létezik.**

1. A Társaság közgyűlési meghívója

HIRDETMÉNY

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága összehívja a Társaság közgyűlését

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszáma: 02-10-060369., székhelye: 7623 Pécs, Ungvár utca 22. III. em.) - a továbbiakban: „Társaság" - Igazgatósága ez úton értesíti a társaság Tisztelt Részvényeseit, hogy

a Társaság évi rendes közgyűlését 2012. év április hó 23. napjának 11 órájára

összehívja.

A közgyűlés helye: a társaság székhelye, 7623 Pécs, Ungvár utca 22. III. em.

Napirendi pontok:

1. Az Igazgatóság beszámolója a Társaság 2011. évi tevékenységéről, a 2011. évre vonatkozó magyar számvitel szerinti egyedi és a nemzetközi számviteli szabályok –IFRS– szerinti konszolidált éves beszámoló megtárgyalása

2. A Felügyelőbizottság jelentése a magyar számvitel szerint elkészített egyedi és a nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált beszámolóhoz

3. Az Audit bizottság jelentése a magyar számvitel szerint elkészített egyedi és a nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált beszámolóhoz

4. A könyvvizsgáló jelentése a magyar számvitel szerint elkészített egyedi és a nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált beszámolóhoz

5. A FuturAqua Nyrt. magyar számviteli törvény szerinti egyedi éves beszámolójának és a FuturAqua Nyrt. nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált éves beszámolójának elfogadása az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, az Audit bizottság, valamint a könyvvizsgáló jelentése alapján, a 2011. évi eredmény megállapítására és felosztása

6. Felelős társaságirányítási jelentés elfogadása

7. A könyvvizsgáló megválasztása a 2012. üzleti évre, díjazásának megállapítása

8. A tisztségviselők 2012. évi díjazásának megállapítása

9. Saját részvények megszerzésére és elidegenítésére vonatkozó felhatalmazás

10. Az Alapszabály módosítása és az új, egységes szerkezetbe foglalt Alapszabály elfogadása *(a döntés meghozatalához a jelenlévő részvényesek ¾ -ének szavazata szükséges)*

A közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító 5.- (Öt) forint névértékű részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes, vagy meghatalmazottja jelen van.

A Közgyűléshez kapcsolódó dokumentumokat, az éves beszámoló tervezetét és a határozati javaslatokat a Társaság a Közgyűlés előtt 21 nappal teszi közzé a társaság honlapján (www.futuraqua.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu) és a PSzÁF által működtetett www.kozzetetelek.hu oldalon.

A Közgyűlésen a részvények tulajdonosai szavazati jogukat a részvénykönyv bejegyzése alapján, az ott feltüntetett mértékben gyakorolják. Minden 5.- (öt) forint névértékű részvény egy (1) szavazatra jogosít. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, ha az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette.

A közgyűlés megtartásának módja*:*

A közgyűlés megtartása a részvényesek és meghatalmazottaik személyes jelenlétével történik.

A részvényesi jogok gyakorlásának feltételei:

Ha a részvényes részvényesi jogait gyakorolni kívánja, a részvényről az értékpapír-számlavezető tulajdonosi igazolást állít ki. A tulajdonosi igazolásnak tartalmaznia kell a kibocsátó és a részvényfajta megnevezését, a részvény darabszámát, az értékpapír-számlavezető megnevezését és cégszerű aláírását, a részvényes nevét (cégnevét), lakhelyét (székhelyét). A Közgyűlésen való részvételi jog gyakorlásához kiállított tulajdonosi igazolás a Közgyűlés illetve a megismételt Közgyűlés napjáig érvényes. A 2006. évi IV. törvény 304. § (3) értelmében a közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza, valamint az Alapszabály értelmében ugyanezen időpontig a társaság az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolást kézhez vette. A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. Részvénynek a közgyűlés kezdőnapját követő átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az Őt, mint részvényest megillető jogokat gyakorolja.

Felvilágosítás kérése, a napirend kiegészítésének indítványozása:

A részvényesek jogosultak a közgyűlési előterjesztésekhez kapcsoltan felvilágosítást kérni, észrevételt és indítványt tenni. A közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jogot azok a részvényesek gyakorolhatják, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszthetnek.

Képviselet, meghatalmazás a közgyűlésre:

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja A részvényes képviselőjének adott meghatalmazás csak egy alkalomra szólhat, amelynek hatálya kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlésre és a felfüggesztett Közgyűlés folytatására is. Nem lehet a részvényes képviselője az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagja, a társaság vezető állású munkavállalója, valamint a könyvvizsgáló. A meghatalmazás visszavonása a társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt a Közgyűlés megnyitása, illetve - ha a meghatalmazás egy adott napirenden történő szavazásra vonatkozik - a napirend tárgyalásának megkezdése előtt az Igazgatóságnak benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó előírásokat kell alkalmazni.

Ha a részvényes több értékpapírszámlán vezetett részvénnyel rendelkezik a nyilvánosan működő részvénytársaságban, az egyes értékpapírszámlákon vezetett részvények tekintetében külön képviselőt hatalmazhat meg, de az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot nem lehet leadni. Ha az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot adtak le, e szavazatok mindegyike érvénytelen.

Határozatképtelenség esetére meghirdetett közgyűlés:

Amennyiben a közgyűlés határozatképtelen, úgy a megismételt közgyűlés ideje:

2012. év április 30. 14 óra

A megismételt közgyűlés helye: 7623 Pécs, Ungvár utca 22. III. em.

A napirendi pontok: változatlanok. A megismételt közgyűlés a megjelentek számára tekintet nélkül határozatképes.

Pécs, 2012. március 22.

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága

2. A Társaság bemutatása, alapadatok

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 7623 Pécs, Ungvár u. 22., Cg. 02-10-060369, a társaság fióktelepe: 7011 Alap, Dózsa György út 81-83.) 2011. január 30-án alakult zártkörűen működő részvénytársaságként Pécsett, működési formáját 2011. április 9-én tartott rendkívüli közgyűlésén változtatta nyilvánosan működő részvénytársaságra. A társaságot a Cégnyilvántartásba 2011. február 23-án jegyezték be, Nyilvánosan Működő Részvénytársasági formában történő működését a társaság Közgyűlése 2011. április 9-én határozta el. A működési forma megváltozását a cégnyilvántartásba 2011. június 28-án jegyezték be.

A társaság rövidített cégneve: FuturAqua Nyrt.

Alapításkori jegyzett tőkéje 85.533.000 forint, amelyet 7.100.000 forinttal 92.633.000 forintra emeltek rábocsátás útján, zártkörű forgalomba hozatallal a társaság részvényesei 2011. április 9-én.

3. A Közgyűlés összehívásának időpontjában a részvények darabszáma és a részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma:

	Névérték (Ft/db)	**Kibocsátott darabszám**	**Össznévérték (Ft)**	**Részvények fajtája**
FuturAqua részvény	5 HUF	17.106.600	85.533.000 Ft	törzsrészvény
FuturAqua ideiglenes részvény	5 HUF	1.420.000	7.100.000 Ft	ideiglenes részvény
Részvények összesen	**5 HUF**	**18.526.600**	**92.633.000 Ft**	**ideiglenes és törzs összesen**

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma:

Kibocsátott darabszám	**Saját részvények száma**	**Szavazati jogra jogosító részvények**	**Részvényenkénti szavazati jog**	**Összes szavazati jog**
FuturAqua részvény	0	17.106.600	1	17.106.600 szavazat
FuturAqua ideiglenes részvény	0	1.420.000	0,25 szavazat/ideiglenes részvény	355.000 szavazat
Részvények összesen				17.461.600 szavazat

4. Mérlegkészítést követő események

A pénzügyi kimutatásokat a Társaság Igazgatósága 2012. március 31-én hagyta jóvá, a mérlegkészítés fordulónapja 2012. február 28. A fordulónap és mérleg záró napja között nem történt olyan esemény, amely a mérleget befolyásolná.

5. Eredménykimutatás – FuturAqua Nyrt. 2011. üzleti év, magyar számvitel szerinti egyedi (anyavállalati) beszámoló

	előző év	tárgy év (2011)
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele		
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0
III. Egyéb bevételek		
Ebből: visszaírt értékvesztés		
05. Anyagköltség		84
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke		841
07. Egyéb szolgáltatások értéke		1371
08. Eladott áruk beszerzési értéke		
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0	2296
10. Bérköltség		
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések		
12. Bérjárulékok		
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	0
VI. Értékcsökkenési leírás		435
VII. Egyéb ráfordítások		1367
Ebből: értékvesztés		
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	-4098
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		2
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		16868
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0	16870
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	0
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0	16870
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	0	12772

X. Rendkívüli bevételek		
XI. Rendkívüli ráfordítások		
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0
E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	0	12772
XII. Adófizetési kötelezettség		958
F. Adózott eredmény (+E-XII)	0	11814
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23. Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	0	11814

6. Mérleg – Eszközök, FuturAqua Nyrt.

Eszközök (aktívák) 2011	alapításkor	tárgy év 2011.
A. Befektetett eszközök	75433	76810
I. Immateriális javak	0	0
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok		
4. Szellemi termékek		
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
II. Tárgyi eszközök	19000	20377
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	19000	18677
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek		1700
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások		
6. Beruházásokra adott előlegek		
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	56433	56433
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	56433	56433
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
3. Egyéb tartós részesedés		
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
B. Forgóeszközök	7150	23645
I. Készletek	0	0
1. Anyagok		
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		0
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
4. Késztermékek		
5. Áruk		
6. Készletekre adott előlegek		
II. Követelések	7150	12768

1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	7150	7525
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4. Váltókövetelések		
5. Egyéb követelések		5243
III. Értékpapírok	0	282
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Egyéb részesedés		
3. Saját részvények, saját üzletrészek		282
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV. Pénzeszközök	0	10595
1. Pénztár, csekkek		323
2. Bankbetétek		10272
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
3. Halasztott ráfordítások		
Eszközök összesen	82583	100455

7. Mérleg - Források – 2011.

Források (passzívák) 2011	alapításkor	tárgy év 2011.
D. Saját tőke	82583	99122
I. Jegyzett tőke	85533	92633
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-2950	-5325
III. Tőketartalék		
IV. Eredménytartalék		-3190
V. Lekötött tartalék		3190
VI. Értékelési tartalék		
VII. Mérleg szerinti eredmény		11814
E. Céltartalékok	0	0
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek	0	1333
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	1333
1. Rövid lejáratú kölcsönök		
- ebből az átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Vevőktől kapott előlegek		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		375
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		

8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		958
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	0
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
3. Halasztott bevételek		
Források összesen	82583	100455

8. Kiegészítő melléklet

A Társaság a következőkben szöveges kiegészítésekkel is értékeli és bemutatja valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét, az eszközök és a források összetételét, a saját tőke és a kötelezettségek tételeinek alakulását, a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását.

8.1. Kiegészítő adatok a Társaság 2012-es eredménykimutatásához

A Társaság 2011 januárjában alakult, az első, tört üzleti év során a fő tevékenység ásványvíztermelés beindítására koncentrált. A hagyományos termelési tevékenységből ebben az időszakban még nem származott árbevétel, a menedzsment tervei szerint 2012-ben, az Alap 1. Ásványvízüzem beindulásával kezdődik meg a belföldi értékesítés.
Az üzemi tevékenység eredménye –4.098 ezer forint lett.

A pénzügyi műveletek bevételei a saját részvény értékesítések miatt 16.868 ezer forintot tettek ki 2011-ben, amely a tőzsdei bevezetés sikerének köszönhető.
A szokásos vállalkozói eredmény 12.772 ezer forint, a Társaság adófizetési kötelezettsége 958 ezer forint lett.
A Társaság adózott eredménye 11.814 Ft – mivel az Igazgatóság nem javasolja osztalék kifitzetését, így a mérleg szerinti eredményt is ezzel egyező összegben állapíthatja meg a Közgyűlés.

8.2. Kiegészítő információk a Társaság 2012-es Mérlegéhez – eszköz oldal

A társaság eszközeinek összetétele a 2011. január 30-án történt alapításhoz képest némileg változott. A Befektetett eszközök összetételében az Olup Aqua Kft.-ben meglévő, évente 50.000.000 liter természetes ásványvíz kitermelését magában foglaló üzletrészt a szerzéskori értékkel egyező értéken tartjuk nyilván.
A befektetett eszközök között szerepel két ingatlanunk, amelyek közül az egyiken találhatók az ásványvízkutak, a másikon iroda-és raktárépületek vannak. Az ingatlanokra a Társaság 2%-os értékcsökkenést számolt el (a tört gazdasági év miatt ez 11 hónapnak megfelelő érték).
A tárgyi eszközök között 1.700 ezer forint értékben tartjuk nyilván azokat a gépeket, amelyek a palackozósor részei, és leszállításuk még 2011-ben megtörtént (dupla tornyos szaturátor és zárógép).
A forgóeszközök között szerepel az Olup Aqua Kft. részére nyújtott 7525 forint összegű tagi kölcsön, valamint a csomagológépekre (24 fejes ellennyomásos töltőgép, villás cimkéző) adott előleg. A követelések között szerepel 1.500 ezer forint előleg, amelyet a Társaság 750.000 darab saját részvényeinek megvásárlására kötött előszerződése kapcsán adott.
A 2011-es gazdasági év végén a pénzeszközök állománya 10595 ezer forint volt, amely bankbetétekből és a házipénztárban tartott összegből áll.
Az eszközök 2011. gazdasági év végén 100.455 ezer forint összegben álltak rendelkezésre.

8.3. Kiegészítő információk a Társaság 2012-es Mérlegéhez – forrás oldal

A Társaság forrásai között 5.325 ezer forint jegyzett, de be nem fizetett tőkét tartunk nyilván 2011. év végén.
A lekötött tartalékban 3.190 ezer forint összeg szerepel, ezt a 2012-es csarnok beruházásra tartalékolja a Társaság.
A források összege az eszközökkel megegyező, 100.455 ezer forint.

8.4. A FuturAqua Nyrt. leányvállalata

A Kibocsátó jelentős leányvállalatának bemutatása

Cégneve: Olup Aqua Ásványvíztermelő Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített neve: Olup Aqua Kft.

Székhelye: 7623 Pécs, Ungvár u. 22. III. em.

A cég fióktelepe(i): HU-7011 Alap, Dózsa György út 81-83.

Cégbejegyzésének helye, időpontja: Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság Pécs, 2009. február 11.

Hatályos létesítő okiratának bejegyzése: 2011. január 30.

Cégjegyzékszáma: 02-09-073755

Tevékenységének időtartama: határozatlan

Jogi formája: korlátolt felelősségű társaság

Irányadó jog: magyar jog

Jegyzett tőkéje: 500.000 Ft (Ötszázezer forint)

A cég statisztikai számjele: 14654327-1107-113-02.

Az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére vonatkozó adatok: a cég összevont éves beszámolóba bevont leányvállalat.

Az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésébe bevont többi cég adatai: FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt.

A képviseletre jogosul(tak) adatai: dr. Fodor István ügyvezető (a képviselet módja: önálló)

Fő tevékenysége: Üdítőital, ásványvíz gyártása

Üzleti éve: a naptári évvel megegyező

Hirdetmények közzétételének helye: Cégközlöny

A Kibocsátó kizárólagos tulajdonában lévő Olup Aqua Kft.-t a Társaság 2011. január 30-án történt alapítása során, nem pénzbeli hozzájárulás (apport) útján szerezte meg, az erről szóló döntést a Kft. taggyűlése szintén 2011. január 30-án hozta, amely alapján a Kibocsátó társasági tagságát a Baranya Megyei Bíróság, mint cégbíróság 2011. március 2-án kelt Cg. 02-09-073755 számú végzésében bejegyezte a cégjegyzékbe

A Társaság kitermelhető ásványvízvagyonát az alábbiakban mutatjuk be.

Az ásványvíz-kutak

Az Alap 214 Hrsz. számú ingatlanon két ásványvízkút található. A sekélyebb 45 méter talpmélységű, míg a mélyebb kút 82 méter talpmélységű.

Környezetvédelmi azonosítók (KTJ számok):

B-37. Kút: 101941094

B-38. Kút: 102012032

Jogi háttér:

1. Salamon-kút

B-37-es Országos Kútkataszteri nyilvántartási számú ásványvízkút

Elenevezése: **Salamon-kút**, az itt nyert ásványvíz neve: Salamon Aqua Természetes Ásványvíz.

A 82 méter talpmélységű mélyfúrású ásványvízkút a 22994/2008. számú vízjogi létesítési engedély alapján az Alap 214 hrsz-ú ingatlanon készült el. A kút 344/2008 számon rendelkezik VITUKI Kht. által hitelesített Vízföldtani naplóval.

2. Olup Aqua kút

B-38-as Országos Kútkataszteri nyilvántartási számú ásványvízkút

Elnevezése: Olup Aqua kút. A palackozott ásványvíz megnevezése: Olup Aqua Prémium Ásványvíz.

Korábban, még 2002-ben készült el ez a 45 méter talpmélységű kút, amely vízjogi üzemeltetési engedéllyel is rendelkezik 21929/2002 KDT KÖTEVIFE. Az engedély módosítása (tekintettel különösen a kitermelt ásványvíz mennyiségére) folyamatban van. A kút 267/2009. számon rendelkezik VITUKI Kht. által hitelesített Vízföldtani naplóval.

8.5. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban

A Társaság 7250 ezer forintot tartósan adott kölcsön az Olup Aqua Kft.-nek, így a követelések között ez az összeg szerepel a mérlegben. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben nem voltak.

8.6. Számviteli politika

A FuturAqua Nyrt. számviteli politikája rögzíti azokat a vállalkozási tevékenységre jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyek meghatározzák, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, nem lényegesnek, nem jelentősnek, továbbá meghatározzák azt is, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz és az alkalmazott gyakorlatot milyen okok miatt kell megváltoztatni.

A könyvvezetés módja, a beszámoló fajtája
A Társaság a többször módosított, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Számviteli törvény) alapján könyvvezetésében a kettős könyvvitelt alkalmazza és éves beszámolót készít december 31-i fordulónappal. Ez a Számviteli törvényben rögzített mérlegből, eredménykimutatásból és cash flow kimutatást is tartalmazó jelen kiegészítő
mellékletből áll.
Az éves beszámolóval egyidejűleg a Társaság üzleti jelentést is készít, amely az éves beszámoló része lesz.
A Társaság a Számviteli törvény alapján anyavállalatnak minősül, így 2011. üzleti évtől összevont (konszolidált) éves beszámolót is köteles készíteni.A Társaság a konszolidált beszámolóját 2011. évtől kezdődően az EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) alapján állítja össze.
A Társaságnál a Számviteli törvény 155.§ (2) bekezdése értelmében kötelez+ a könyvvizsgálat, az éves beszámolók auditálásra kerülnek.

A 2011. üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által felszámított díjak, valamint a könyvvizsgáló által a tárgyévi üzleti évben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, az adótanácsadói szolgáltatásokért és az egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért felszámított díjak:

A Társaság az anyavállalati Éves beszámolót és Üzleti jelentést, az összevont (konszolidált) beszámolót és ehhez kapcsolódó Üzleti jelentést, a könyvvizsgálói záradékot is tartalmazó könyvvizsgálói jelentést az internetes honlapján (www.futuraqua.hu) közzéteszi,
és a közzétett adatok folyamatos megtekinthetőségét legalább a beszámolási időszakot követő második üzleti évre vonatkozó adatok közzétételéig biztosítja.
A Társaság 100%-os tulajdonában álló Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. adatai a konszolidált beszámolóba bevonásra kerültek.

A beszámoló összeállításának módja és időrendje
A beszámoló összeállítása az éves zárlatra épül. Az éves zárás keretében kerül sor a tárgyidőszak gazdasági eseményeinek teljessé tételére, átfogó ellenőrzésére és összesítésére, valamint elvégzésre kerülnek a mérleg fordulónapja és
a mérlegkészítés napja között végbement gazdasági események következményeiből, illetve a piaci körülmények változásából eredően szükséges korrekciós könyvelési feladatok is.

A mérleg és eredménykimutatás formája

A FuturAqua Nyrt. a Számviteli törvény 20. § (1) bekezdésének megfelelően az éves beszámolóhoz kapcsolódó – a Számviteli törvény 1. sz. mellékletében előírt „A" változat szerinti – mérleget állítja össze. A Társaság eredménykimutatását összköltség eljárásra építve állítja össze, a Számviteli törvény 2. sz. mellékletében szereplő „A" változat szerint.

Az éves beszámoló készítése során alkalmazott értékelési módszerek és eljárások

A Társaság a Számviteli Törvénynek megfelelően az eszközöket és a forrásokat egyedileg értékeli. A tárgyi eszközöknél az egyedi értékelés egyedi és csoportos nyilvántartásra épül. Csoportot képeznek azok az eszközök, amelyek fajta, hasznosítási cél, üzembe helyezési időpont, beszerzési érték, illetve előállítási költség, költséghely és felelős meg+rz+ szempontjából azonosnak tekinthetők és bekerülési értékük egyedenként az 100 ezer Ft-ot nem éri el. A terv szerinti és a terven felüli értékcsökkenési leírás módjára, az értékvesztés elszámolásának és visszaírásának eseteire, valamint az egyes tárgyi eszközök esetében a leírási kulcsok meghatározására vonatkozó részletes szabályokat az FuturAqua Nyrt. Számviteli politikájának amortizációra vonatkozó része tartalmazza.

A készleteket egyedileg értékeli a Társaság. Egyedi értékelésnek minősül a csoportosan nyilvántartott, azonos paraméterekkel rendelkező eszközök átlagos beszerzési áron történő értékelése is. A Számviteli Törvény szerinti bekerülési értéket a vásárolt készletek esetében a súlyozott átlagár módszerével határozza meg a Társaság. A saját előállítású készletek értéke megegyezik a kalkuláció szerinti előállítási költségen számított értékkel.

A készletek mérlegbe állítandó értéke esetén a vásárolt készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott beszerzési áron számított értékkel, csökkentve azt a Számv. tv. 56. § (1), (2) bekezdései szerinti értékvesztés és visszaírás különbségének összegével;

saját termelésű készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott közvetlen önköltségen számított értékkel, csökkentve azt a Számv. tv. 56. § (1), (2) bekezdései szerinti értékvesztés és visszaírás különbségének összegével.

Hibahatárok: Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő- csökkentő – értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át. A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló a hiba, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke következtében a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-al változik (nő vagy csökken).

8.7. Javadalmazás: igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok

A Társaság igazgatósági tagjai és felügyelőbizottsági tagjai 2011-ben nem részesültek tiszteletdíjban, így pénzbeli és nem pénzbeli juttatást nem kaptak.

Igazgatóság – pénzbeli és nem pénzbeli juttatások:

1. **dr. Fodor István** elnök	0 Ft
2. **Láng Balázs Gergely**	0 Ft
3. **dr. Pais Ella Regina**	0 Ft

Felügyelőbizottság – pénzbeli és nem pénzbeli juttatások:

4. **Orovica Szilárd Gergely** elnök	0 Ft
5. **dr. Zsirmon Ilona**	0 Ft
6. **Pauli Miklós Árpádné**	0 Ft

8.8. A Társaság tulajdonosi szerkezete

Tulajdonosi struktúra, a részesedés és szavazati arány mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke						Bevezetett sorozat[1]					
	Tárgyév elején (január 01-jén)			Időszak végén			Tárgyév elején (január 01-jén)			Időszak végén		
	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db
Belföldi intézményi/társaság	60,92%		11.286.600	60,92 %	64,63%	11286600	65,97 %		11286600	65,97%		11.286.600
Külföldi intézményi/társaság												
Belföldi magánszemély	39,08%		5.820.000	39,08 %	35,37%	7.240.000	34,03 %		5820000	34,03%		5820000
Külföldi magánszemély												
Munkavállalók, vezető tisztségviselők												
Saját tulajdon												
Államháztartás részét képező Tulajdonos [4]												
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények [5]												
Egyéb												
Ö S S Z E S E N			17.106.600 db			18.526.600 db			17.106.600 db			17.106.600 db

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

	Január 1.	Március 31.	Június 30.	Szeptember 30.	December 31.
Társasági szinten					56467
Leányvállalatok[1]					
Mindösszesen					

Az 5%-nál nagyobb Tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén) a **törzsrészvényekre** vonatkozóan

Név	Nemze-tiség [1]	Tevékenység [2]	Mennyiség (db)	Részesedés (%) [3]	Szavazati jog (%) [3,4]	Megjegyzés [5]
ENVIRO-GEO Bt.	B	T	6.631.960 db	38,76%	38,2%	
Oberschall & Blum Bt.	B	T	4.444.640 db	25,98%	25,6%	
dr. Fodor István	B	M	3.379.957 db	20,16%		
Láng Balázs Gergely	B	M	1.485.000 db	8,88%		

8.9. Behajthatatlan, kétes, 360 napot meghaladó követelések

A Társaság nem rendelkezik ilyen követelésekkel, így a behajthatatlan, kétes, 360 napot meghaladó követelés összege: 0Ft

8.10. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaság nem rendelkezik hosszú lejáratú kötelezettségekkel, így a hosszú lejáratú kötelezettségek összege 0 ,- Ft, melyből hátrasorolt kötelezettség összege: 0 ,-Ft. A hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő üzleti évben esedékes rész 0 Ft. Zálogjoggal terhelt kötelezettségének teljes összege 0 Ft. A biztosíték fajtája: -

8.11. Céltartalék képzése

A vállakozás a tárgyévben nem képzett céltartalékot.

A társaság nem rendelkezik mérlegen kívüli jövőbeni pénzügyi kötelezettségekkel.

8.12. A mérlegforduló napjáig le nem zárt opciós szerződések és részvény adásvételi előszerződések bemutatása

A társaság saját részvényeinek megszerzésére vonatkozó adatok: a Társaság Közgyűlése a 11/2011. (04.09.) sz. közgyűlési határozattal felhatalmazta az Igazgatóságot saját részvény vásárlására. A felhatalmazás értelmében az Igazgatóság határozhat a Társaság által kibocsátott 5,- Ft névértékű, névre szóló FuturAqua törzsrészvény Társaság által történő megvásárlásáról. A részvényenkénti legalacsonyabb vételár 1,- Ft, azaz Egy forint, a legmagasabb vételár pedig 5,- Ft, azaz Öt forint. A felhatalmazás a 2012. szeptember 9-ig terjedő határozott időtartamra szól. A felhatalmazás alapján a Társaság által megszerzett saját részvények maximális értéke az alaptőke 20%-áig terjedhet, vagyis ez alapján a Társaság legfeljebb összesen 3.705.320 darab részvényt vásárolhat. A Közgyűlés felhatalmazta az Igazgatóságot, hogy a megszerzett saját részvényeket minimum 5 Ft (Öt forint), maximum 200 Ft (Kettőszáz forint) közötti ártartományban értékesítse.

A fenti közgyűlési határozat és az Igazgatóság e tárgykörben hozott határozata alapján szerződéseket kötött tulajdonosaival, részvényesenként a teljes tulajdonolt részvénymennyiség alábbiakban ismertetett mennyiségére.

Az opciós szerződések és az adásvételi előszerződés értelmében a Társaság a következő részvényekre rendelkezik vételi kötelezettséggel és vételi opcióval.

A fenti ügyletek jellemzői:

Részvény adásvételi előszerződés
Az előszerződés létrejöttének időpontja: 2011. május 29.
Az előszerződés alapján megkötendő szerződés megkötésének határideje: 2012. szeptember 9-ig
Szerződéses ár/észvény: 5HUF

A szerződések bemutatása az egyes részvényesek által biztosított részvénymennyiség alapján:

Sorszám	Részvényes megnevezése, lakcíme, székhelye (képviselet esetén: képviselő neve, lakcíme)	*Részvény -fajta*	Részvények száma	Adásvételi előszerződéssel érintett részvények száma
1.	dr. Fodor István	törzs	6.771.960	500.000 db
2.	Láng Balázs Gergely	törzs	4.514.640	250.000 db

Összesen 750.000 db részvény

Az előszerződésekhez kapcsolódóan a Társaság vételár-előlegként összesen 1.500.000 Ft összeget folyósított az előszerződésben meghatározott eladóknak. A fennmaradó vételárösszeg 2012. évben esedékes.

Opciós szerződések:

Opciós szerződés (jelenlegi részvényesekkel megkötött szerződések)
A vételi jog alapításának időpontja: 2011. május 29.
A vételi jogot (opciót) a Társaság az alábbi időpontig gyakorolhatja: 2012. szeptember 9-ig
Részbeni lehívás lehetősége: A vételi jogot részletekben is lehívhatja a társaság.
Opciós díj: nincs
Lehívási ár: 5 (Öt) HUF, tehát a részvények névértékére vonatkoztatva 100 %-os árfolyam.

A szerződések bemutatása az egyes részvényesek által biztosított részvénymennyiség alapján:

Sors.	Részvényes megnevezése, lakcíme, székhelye (képviselet esetén: képviselő neve, lakcíme)	*Részvény -fajta*	Részvények száma	Opcióval érintett részvények száma
1.	ENVIRO-GEO Bt.	törzs	6.771.960	1.354.392
2.	Oberschall & Blum Bt.	törzs	4.514.640	902.928
3.	dr. Fodor István	törzs	3.450.000	190.000
4.	Láng Balázs Gergely	törzs	1.520.000	54.000
5.	Fodorné Pintér Kornélia Zita	törzs	460.000	92.000
5.	Orovica Szilárd Gergely	törzs	60.000	12.000
6.	dr. Pais Ella Regina	törzs	200.000	40.000
7.	Tuboly Péter	törzs	60.000	12.000
8.	Paskó Anna Mária	törzs	70.000	14.000
	Összesen:			2.671.320

A fenti táblázatban megjelölt mennyiségekből 2011. évben a következő mennyiség került lehívásra (összesen 315.000 darab részvény):

Sors.	Részvényes megnevezése, lakcíme, székhelye (képviselet esetén: képviselő neve, lakcíme)	*Részvény -fajta*	FuturAqua Nyrt. által lehívott részvények száma
1.	ENVIRO-GEO Bt.	törzs	140.000
2.	Oberschall & Blum Bt.	törzs	70.000
3.	dr. Fodor István	törzs	70.000
4.	Láng Balázs	törzs	35.000

315.000 darab

A társaság a fenti részvénymennyiségből 258.533 darabot értékesített részben tőzsdei, részben tőzsdén kívüli kereskedésben, az ebből származó árbevétel 16.868 ezer forint volt.

A társaság ideiglenes részvényei alapján kibocsátásra kerülő törzsrészvényeket érintő opciós ügyletek:

Opciós szerződés (jelenlegi részvényesekkel megkötött szerződések)
A vételi jog alapításának időpontja: 2011. május 29.
A vételi jog gyakorlására nyitva álló időkeret: 2012. április 9. - 2012. szeptember 9-ig
Részbeni lehívás lehetősége: A vételi jogot részletekben is lehívhatja a társaság.
Opciós díj: nincs
Lehívási ár: 5 (Öt) HUF, tehát a részvények névértékére vonatkoztatva 100 %-os árfolyam.

	Név	típus	Részvények száma	Opcióval érintett részvények darabszáma
6.	Orovica Szilárd Gergely	ideiglenes részvény alapján kibocsátandó törzsrészvény	240.000	48.000

8.	dr. Pais Ella Regina	ideiglenes részvény alapján kibocsátandó törzsrészvény	1.060.000	212.000
10.	Tuboly Péter	ideiglenes részvény alapján kibocsátandó törzsrészvény	80.000	16.000
11.	Paskó Anna Mária	ideiglenes részvény alapján kibocsátandó törzsrészvény	40.000	8.000
	Összesen:			284.000

8.13. Tőkeváltozások a FuturAqua Nyrt-nél

A FuturAqua Nyrt. alapításkori jegyzett tőkéje 85.533.000 forint, amelyet 7.100.000 forinttal 92.633.000 forintra emeltek rábocsátás útján, zártkörű forgalomba hozatallal a társaság részvényesei 2011. április 9-én. A 7.100.000 Ft összegből a részvényt jegyzők 1.775.000 Ft összeget bocsátottak a Társaság rendelkezésére, a fennmaradó összeg a mérleg lezárásáig nem kerül befizetésre. A Társaság így 5.325.000 Ft jegyzett, de be nem fizetett tőkével rendelkezik, amelyet a tulajdonosok 2012. április 9-ig kötelesek a FuturAqua Nyrt. rendelkezésére bocsátani.

8.14. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek bemutatása

A Társaság nem kapott visszatérítendő vagy vissza nem térítendő támogatást.
A kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei nem terhelik a 2011-es mérleget.

8.16. Alkalmazottak, statisztikai létszám

A Társaság tevékenységét 2011-ben kezdte, amely év a gyártás és a vagyonkezelési tevékenység megalapozását szolgálta. A vállalkozás alkalmazottainak átlagos statisztikai létszáma ennek következtében: 0 fő. A tárgyévben felmerült bérköltség 0,- Ft., a személyi jellegű egyéb kifizetések összege 0 EFt. volt.

8.18. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága javasolja, hogy a Társaság a 2011-es eredményét teljes egészében helyezze eredménytartalékba, osztalékfizetést az Igazgatóság nem javasol.

8.19. A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök

Veszélyes hulladék nem keletkezett, így tárolása sem merült fel. Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszköz nem került beszerzésre. Környezetvédelmi garanciális kötelezettségek fedezetére céltartalék képzésre a tárgyévben és az előző üzleti évben sem volt szükség. Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek sem a tárgyévben, sem az előző üzleti évben nem kerültek elszámolásra. Az Olup Aqua Kft. Alap B-37 vízkútjainak hidrogeológiai védőidom kijelölése a Közép-dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és vízügyi Felügyelőség előtt 33263/2009. ügyszámon indult, és a 68850/2011. iktatószámon kiadott határozat alapján történt (az Alap, B-37 kataszteri számú ásványvízkút hidrogeológiai „A" és „B" védőidomának kijelöléséről és kialakításáról). A határozat bizonyos korlátozásokat vezet be a Kibocsátó tulajdonában álló ingatlanok vonatkozásában, ám ezek a korlátozások teljes egészében saját vízbázisunk védelmét szolgálják. A hidrogeológiai „A" védőidom felszíni vetületén található ingatlanokra (Alap 214 és 215 Hrsz.) vonatkozó előírások és korlátozások:

Új létesítménynél, tevékenységnél tilos:

- a bányászat.

Új vagy meglévő létesítménynél, tevékenységnél a környezeti hatásvizsgálat vagy a környezetvédelmi felülvizsgálat, illetve az ezeknek megfelelő tartalmú egyedi vizsgálat eredményétől függően megengedhető:

- fúrás, új kút létesítése,
- a fedő vagy a vízvezető réteget érintő egyéb tevékenység.

A védőidomokkal érintett ingatlanok tulajdonosai (így a Kibocsátó is) a vízbázis védelme érdekében kötelesek tűrni a védőidom kijelölését, kialakítását és a fentiekben felsorolt használati korlátozásokat.

8.20. A Társaság külföldi telephelyei

A Társaságnak nincs külföldi telephelye.

8.21. Mellékszámítások – FuturAqua Nyrt.

Mellékszámítások a jövedelmezőségi és egyéb mutatókról szóló 1. sz. táblázathoz

			alapításkor		tárgy év (2011)	
saját tőke aránya	=	saját tőke / összes forrás	82583 / 82583	100,00 = 0	99122 / 100455	98,67 = 3
nettó forgótőke	=	forgóe. - rövid lej. köt. / jegyzett tőke	7150 / 85533	8,359	22030 / 92633	23,78 = 2
likviditási mutató	=	forgóeszközök / kötelezettségek	7150 / 0	0,000	23363 / 1333	17,52 = 7
források aránya	=	kötelezettségek / saját tőke	0 / 82583	0,000	1333 / 99122	1,345
gyors likviditás	=	forgóe. - készlet / rövid lej. köt.	7150 / 0	0,000	23363 / 1333	17,52 = 7
árbevétel arányos jövedelmezőség	=	adózás előtti eredmény / összes 9-es	0 / 0	0,000	12772 / 16870	75,70 = 8
eszközarányos jövedelmezőség	=	adózás előtti eredmény /	0	0,000	12772	12,71

	----	--		--	4
	összes eszközérték	82583		100455	

	adózott eredmény	0		11814		
tőkearányos jövedelmezőség =	----	--	= 0,000	--	=	12,75
	jegyzett tőke	85533		92633		4

8.22. Jövedelmezőségi és egyéb mutatók

1. sz. táblázat

Jövedelmezőségi és egyéb mutatók

Megnevezés	Előző év %	Tárgy év %
saját tőke aránya	100,00	98,67
nettó forgótőke	8,36	23,78
likviditási mutató	0,00	17,53
források aránya	0,000	1,34
gyors likviditás	0	17,53
árbevétel arányos jövedelmezőség	0,00	75,71
eszközarányos jövedelmezőség	0,00	12,71
tőkearányos jövedelmezőség	0,00	12,75

8.23. Anya- ill. leányvállalattal szemben fennálló követelések, kötelezettségek bemutatása

7. sz. melléklet

Anya- ill. leányvállalattal szemben fennálló követelések, kötelezettségek bemutatása (e. Ft.)

	Anyavállalattal szembeni	Leányvállalattal szembeni
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		7525
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		

8.24. Cash-flow kimutatás

I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	6683
1. Adózás előtti eredmény +	12772
2. Elszámolt amortizáció +	435
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	
6. Szállítói kötelezettség változása +	375
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	0
9. Vevőkövetelés változása +	0
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	5941
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	0
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	958
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-2094
14. Befektetett eszközök beszerzése -	2094
15. Befektetett eszközök eladása +	0
16. Kapott osztalék, részesedés +	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	0
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
19. Hitel és kölcsön felvétele +	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	4589
	10595

9. Üzleti jelentés (vezetőségi jelentés) a FuturAqua Nyrt. 2011. gazdasági évről

9.1. A Kibocsátó üzleti tevékenységének áttekintése

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. az ásványvízkincs felkutatásával, a vagyonkezelésébe tartozó vízvagyon menedzselésével, hasznosításával foglalkozik. Célunk az édesvíz stratégia szerepének felértékelése. Valljuk: az érintetlen édesvíz hasznosításának joga egyre nagyobb érték.

A Társaság alapvetően két tevékenységi körben érdekelt: az ásványvíz kitermelésében és értékesítésében közvetve, 100%-ban tulajdonolt leányvállalatán keresztül, másodsorban pedig a vízvagyon-kezelési tevékenységet végez. A FuturAqua Nyrt. vízvagyon-kezelésében lévő vízkészletek értékesítésének lehetősége, a kutatási és engedélyeztetési tevékenység kiszélesítése, az újabb vízlelőhelyek feltérképezése szintén kiemelten fontos tevékenység.

A Kibocsátó kizárólagos tulajdonába tartozik az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft., amely két törzskönyvezett ásványvízkúttal rendelkezik Fejér megyében, Alap községben. A számviteli törvény értelmében az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. összevont (konszolidált) mérlegbeszámoló készítésébe bevont leányvállalat, míg a Kibocsátó FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. összevont (konszolidált) mérlegbeszámolót készítő anyavállalat.

A Társaság működésével kapcsolatos gazdasági adatok az üzleti jelentés mellékletében találhatók.

9.2. A Társaság Részvényei, a FuturAqua Nyrt. részvényeinek tőzsdei bevezetése

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2011. április 9-én tartott közgyűlésén 5/2011. (04.09) döntött arról, hogy a nyilvános működés elhatározása mellett részvényeit szabályozott piacra vezeti be. A nevezett közgyűlési döntés rendelkezik arról, hogy a Társaság által kibocsátott teljes törzsrészvény-sorozat, tehát a közgyűlés időpontjában bejegyzett alaptőkét megtestesítő 17.106.600 darab, egyenként 5 forint névértékű, névre szóló, dematerializált törzsrészvényének bevezetését kérelmezi a Kibocsátó a Budapesti Értéktőzsde Részvényszekciójának 'Részvények' „B" kategóriájába. A részvényekkel a kereskedés 2011. november 28-án kezdődött meg a BÉT-en.

A Társaság jegyzett tőkéje (alaptőkéje) összesen 92.633.000 forint. A teljes alaptőkéből a részvényesek által alapításkor teljes egészében befizetett és a nem pénzbeli hozzájárulás vonatkozásában az alapításkor teljes egészében szolgáltatott 85.533.000 forint,

A jegyzett tőkét 7.100.000 forinttal emelték fel rábocsátás útján, zártkörű forgalomba hozatallal a társaság részvényesei 2011. április 9-én

A Társaság által kibocsátott részvények ISIN kódja: HU0000107362

9.3. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A FuturAqua Nyrt. üzleti éve 2011. december 31-én zárult. A Társaság Igazgatósága a Mérlegkészítés fordulónapjának 2012. február 28. napját határozta meg.
Az Igazgatóság ez úton nyilatkozik, hogy a mérleg lezárása és mérlegkészítés fordulónapja között nem következtek be olyan események, folyamatok, amelyek a 2011. gazdasági év mérlegét befolyásolnák.

9.4. A FuturAqua Nyrt. várható fejlődésére vonatkozó adatok

A FuturAqua Nyrt. nyereséggel zárta a 2011-es tört üzleti évet, ami alapvetően a saját részvények értékesítésnek és a felelős gazdálkodásnak köszönhető. Részben ez a felelős vállalatirányítás az, ami garanciája lehet a jövőbeni fejlődésnek is. Társaságunk Igazgatósága úgy döntött, hogy a fejlődés biztosítása érdekében ásványvíz-palackozó üzemet létesít alapi telephelyén. Az eszközbeszerzés 2011 decemberében megkezdődött (töltősor). Ez egyúttal azt is jelenti, hogy Társaságunk képes lesz már az idei évben teljesíteni korábban vállalt szállításait, ami biztosítani fogja a további fejlesztésekhez szükséges forrásokat. Társaságunk még a 2012-es év első felében hivatalosan is elindítja a vízkvóta-jegyzési rendszerét, ami az édesvíz nyersanyagkénti értékesítésének egyedülálló platformja lesz.

A FuturAqua saját márkaneve alatt két vízkút természetes ásványvizét fogja forgalmazni, ezek az Olup Aqua és az Aqua Salamon nevű termékek. Mindkét kút 100%-ban tulajdonolt leányvállalatunk üzemeltetésébe van adva, így végső soron ezek a termékek közvetve a FuturAqua saját márkái.
Tárgyalásokat folytatunk a tavasztól gyártandó termék értékesítéséről, a konkrét szerződéseket azok megkötésekor bejelentjük. Az értékesítések 2012-ben kezdődnek meg, addig az infrastruktúra kialakítása és a gépek beüzemelése várható.
Az ásványvízpiac szezonális, tehát a kereslet alapvetően a forró nyári hónapokban a legnagyobb, más időszakokban pedig egyenletesen alakul.

9.5. Kutatás és a kísérleti fejlesztés

Társaságunk Igazgatósága az alapi fejlesztés I. ütemének (ALAP-1. Ásványvízpalackozó Üzem) keretében felállítja és beüzemeli alternatív csomagolóanyag-kapacitását is. A korábban vásárolt zacskózó gép többféle kiszerelés előállítására alkalmas, ezek tesztelése megkezdődött. Kutatjuk továbbá az alapi kutak ásványvíz-készletének további felhasználási lehetőségeit, alternatív, ásványvízalapú italok, ízesített termékek előállításának módozatait. Társaságunk a 2012-es évre vonatkozóan próbafúrás elvégzését is tervezi egy olyan településen, ahol előzetes becslések és vizsgálatok szerint igen komoly ásványvízkincs található.

9.6. Telephelyek bemutatása

A Társaság telephelye Alap községben található. A községre vonatkozó alapadatok: **Jogállás:** Község **Régió:** Közép-Dunántúl **Megye:** Fejér **Kistérség neve:** Sárbogárdi Kistérség **Székhelye:** Sárbogárd **Teljes népesség:** (2008.01.01.) 2 032, **Területnagyság:** 4 829 Ha A helység lakóinak nemzetiségi kötődése (2001-ben) magyar: 97,0%; cigány: 0,3%; ismeretlen, nem válaszolt: 2,9% Alap község Fejér megyében, a Sárbogárdi kistérségben, a Mezőföldön fekszik, a legközelebbi város Sárbogárd (10 km). Sárbogárdról Alapra mellékút is vezet (6223-as közút). Településszerkezete: síkvidéki útifalu. A falu lakói főleg mezőgazdasággal és állattenyésztéssel (szarvasmarha) foglalkoznak. A falu fejlett szőlőkultúrával rendelkezik.

Saját tulajdonú ingatlanok:

1. **Alap 215 Hrsz**-ú, kivett lakóház, udvar, gazdasági épület művelési ágú, 2231 négyzetméter térmértékű ingatlan, amely természetben Alap (Fejér megye), Dózsa György út 83. szám alatt található. Az épület közvetlenül szomszédos a Társaság másik ingatlanjával, az Alap 214 Hrsz. ingatlannal. Ezen az ingatlanon épületek találhatók, a beépítettség jelenleg 143 négyzetméter. A társaság irodája, szociális helyiségek és két, a jövőben ásványvíz-töltésre, kezelésre szánt melléképületek találhatók itt. Jelenleg Sárbogárd város Építési Hatósága jogerősen engedélyezte az épületkomplexum további 50 négyzetméteres bővítését.
2. **Alap 214 Hrsz**-ú, kivett lakóház, udvar, gazdasági épület művelési ágú, 3448 négyzetméter térmértékű ingatlan, amely természetben Alap (Fejér megye), Dózsa György út 81. szám alatt található. Ezen az ingatlanon találhatók a B-37 és B-38-as

OKK számú törzskönyvezett ásványvíz-kutak. A kutak kizárólagos tulajdonosa a FuturAqua Nyrt. A kutak hasznosítására a Társaság saját leányvállalatával, az Olup Aqua Kft.-vel kötött kúthasználati- és hasznosítási szerződést.

A saját tulajdonú ingatlanokat a Társaság alapítása során az alapítók nem pénzbeli hozzájárulásként juttatták a Kibocsátó részére. Az apport átadásáról készült szerződések, amelyek az ingatlan-nyilvántartási bejegyzés alapjául szolgáltak, 2011. február 28-i keltezésűek, amelyek alapján a Sárbogárdi Földhivatal 2011. március 18-án jegyezte be a tulajdonjogot apport jogcímén a Társaság javára.

9.7. A Társaság leányvállalata: az Olup Aqua Kft. és az ásványvízvagyon

A Kibocsátó kizárólagos tulajdonában lévő Olup Aqua Kft.-t a Társaság 2011. január 30-án történt alapítása során, nem pénzbeli hozzájárulás (apport) útján szerezte meg, az erről szóló döntést a Kft. taggyűlése szintén 2011. január 30-án hozta, amely alapján a Kibocsátó társasági tagságát a Baranya Megyei Bíróság, mint cégbíróság 2011. március 2-án kelt Cg. 02-09-073755 számú végzésében bejegyezte a cégjegyzékbe.

Cégneve: Olup Aqua Ásványvíztermelő Korlátolt Felelősségű Társaság
Rövidített neve: Olup Aqua Kft.
Székhelye: 7623 Pécs, Ungvár u. 22. III. em.
A cég fióktelepe(i): HU-7011 Alap, Dózsa György út 81-83.
Cégbejegyzésének helye, időpontja: Baranya Megyei Bíróság, mint Cégbíróság Pécs, 2009. február 11.
Hatályos létesítő okiratának bejegyzése: 2011. január 30.
Cégjegyzékszáma: 02-09-073755 02-09-073755
Tevékenységének időtartama: határozatlan
Jogi formája: korlátolt felelősségű társaság
Irányadó jog: magyar jog
Jegyzett tőkéje: 500.000 Ft (Ötszázezer forint)
A cég statisztikai számjele: 14654327-1107-113-02.
Az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére vonatkozó adatok: a cég összevont éves beszámolóba bevont leányvállalat.
Az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésébe bevont többi cég adatai: FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt.
A képviseletre jogosul(tak) adatai: dr. Fodor István ügyvezető (a képviselet módja: önálló)
Fő tevékenysége: Üdítőital, ásványvíz gyártása
Üzleti éve: a naptári évvel megegyező
Hirdetmények közzétételének helye: Cégközlöny

A Társaság által végzett ásványvíz-termelési tevékenység kizárólag hatósági engedélyek birtokában folytatható. A hatósági engedélyek a teljesség igénye nélkül a következők:

Vízjogi létesítési engedély a vízkutak létesítésére: a 21666/1999 21666/1999 . és a 27360/2007. számú vízjogi létesítési engedélyek kerültek kiadásra az Olup Aqua Kft. részére

Vízjogi üzemeltetési engedély: alapján a B-37 és B-38 számú kutakra az Olup Aqua Kft. közös vízjogi üzemeltetési engedélyt kapott, hogy a saját célú vízi létesítményeket üzemeltesse. A palackozó (csomagoló) üzem megépítéséig az engedély szünetel. Az engedély érvényes: 2013. augusztus 13-ig.

Vízkönyvi tervdokumentációk: együtt a 7/8661-18694 vízkönyvi szám alatt

Vízkészlet-gazdálkodás, vízkészletjárulék fizetés: a Vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény és a végrehajtására kiadott 43/1999. KHVM rendelet rendelkezik a létesítési és szüneteltetési vízjogi engedélyekben lekötött vízmennyiség utáni vízkészletjárulék kötelezettség mértékének a megállapításáról. Az Olup Aqua Kft. a hatályban lévő jogszabályok értelmében ön-adózó, és jelenleg évente egy alkalommal nyilatkozik a tárgyévi tényleges vízlekötésről, a fizetési kötelezettség alapadatairól és kiszámításáról.

A kitermelt ásványvíz mérése: a kitermelt víz mérésére hiteles vízmennyiség mérőt szerel fel a társaság a 72/19996. (V. 22) Korm. rendelet alapján.

Vízzvizsgálatok: A B-37 és B-38-as kutak vizének éves vizsgálata: a gázvizsgálatot 5 évente kell elvégezni a 12/1999 (VIII. 29.) KHVM rendelet alapján

Védőidom-kijelölés: 33263/2009. ügyszámon indult, 68850/2011. iktatószámon kiadott határozat az Alap, B-37 kataszteri számú ásványvízkút hidrogeológiai „A” és „B” védőidomának kijelöléséről és kialakításáról (vízikönyvi szám: 7/8661-18694)

A Társaság 2011-ben -591 ezer forint veszteséget ért el, mérlegfőösszege: 63.562 ezer forint.

9.8. A FuturAqua Nyrt. foglalkoztatáspolitikája

Társaságunk foglalkoztatáspolitikai irányelvében a takarékos gazdálkodás az elsődleges. A 2011-es esztendőben éppen ezért sem a Társaság Igazgatósága, sem más nem részesült semmilyen juttatásban, és alkalmazottak sem dolgoztak a vállalatnál. A FuturAqua Nyrt. jelenleg tehát nem alkalmaz munkavállalókat, de ez a 2012-es üzleti évben változni fog. Ásványvíztermelő üzletágunk beindítása és a vállalatvezetéssel kapcsolatos egyéb teendők nélkülözhetetlenné teszi alkalmazottak foglalkoztatását a 2012-es esztendőben. Az új munkahelyek létrehozásához kis –és közepes vállalkozóknak biztosított támogatásokat kívánunk igénybe venni. Alapvető foglalkoztatáspolitikai zsinórmértéknek tartjuk az esélyegyenlőségi szempontok figyelembevételét. Társaságunk éppen ezért a lokális munkaerőre építi az alapi palackozó kapacitás működtetését.

9.9. A FuturAqua Nyrt. környezetvédelmi politikája

Társaságunk elkötelezett a környezeti értékek megóvása mellett. Az alapi telephely fejlesztése egy olyan zöld természeti környezetben történik, ahol tekintettel kell lennünk a környék

élővilágára is. Abban hiszünk, hogy minden felelősen gazdálkodó vállalatnak ott kell a legtöbbet tennie a környezeti értékek megóvásáért, ahol az üzleti tevékenységet folytatja. Éppen ezért Társaságunk környezetvédelmi tanácsadót kért fel annak vizsgálatára, hogy a folyamatban lévő alapi telephely-fejlesztése nem befolyásolja-e a környék élővilágát. A közelben jelentős gólya populáció él, szaporodásunk, fészkelésük zavartalanságának biztosítása nagyon fontos számunkra. A fejlesztés által érintett tájegység előzetes agro-ökológiai elemzése kimutatta, hogy a kistérség természetföldrajza kevésbé összetett. A Dél-Mezőföld kistáj futóhomokkal, lösszel fedett hordalékkúp síkság. Az ott található termőföld kétharmadának agráralkalmassági értékszáma az országos átlagnak megfelelő. Fő vízfolyásai között szerepel a telephelyünkön áthaladó Alap-Cecei vízfolyás. A lakosság jelentős része ma is meződazdaságból él. Termékei közül híres a paprika és a görögdinnye. A tájegység jelentős gyepterülettel rendelkezik. Az említett növényi kultúrát fejlesztésünk semmilyen értelemben nem érinti, így nem jár majd külön anyagi ráfordításokkal a helyi flóra megőrzésének biztosítása.

A vízbázis a Dunántúli pannóniai hátság földtani tájegység, somogyi medence elnevezésű részére esik. A Dunántúl a kréta időszak végére teljes egészében szárazulattá vált, majd a nagyszerkezetnek megfelelően egymástól eltérő mélységű medencékre tagolódott. A somogyi medencerészt a neogénben, a miocén elején borította el a pannon tenger. Az általában 500 méter fekümélységű neogén üledéksor a Sió felé közeledve 300 m-re emelkedik. A vertikumban változatos homok, illetve agyag rétegek nagyobb területeken is szinte párhuzamosan haladnak és kisebb mértékben, de követik a terep vonalát. Felszíni szennyezésekkel szembeni védelem szempontjából a finom szemcseszerkezet kedvezőnek is tekinthető, mivel az agyagrétegek szivárgási paraméterei is rosszak, így vízzáróbbak.

Évente legalább egy alkalommal ellenőrizni és vizsgálni kell a vízbázis állapotát, a védelem hatékonyságát, beleértve a védőidom környezetében folytatott tevékenységet is. A felszín alatti víz paramétereinek és minőségének nyomon követésére a B-38 kataszteri számú kút mintázását kell elvégezni a következők szerint:

- Félévenként: vízszint mérés, pH, fajlagos vezetőképesség, NH_4, NO_3, NO_2, KOI_{ps}, Cl, bakteriológiai vizsgálat

- Évente: Na, K, Ca, Mg, Fe, Mn, összes keménység, lúgosság

- 6 évente*:* trícium vizsgálat, oldott oxigén, PO_4, anionaktív detergens, halogén tartalmú szerves vegyületek (AOX), BTEX, illékony klórozott szénhidrogének (VOCI), TPH (C_5-C_{40}), As, Mg, Cd, Cr, Ni, Pb, Cu, Se, Al, Fenol, összes cianid, poliklórozott bifenilek (PCB), halogénezett szénhidrogének (HS), szerves mikroszennyezők (SM).

A fentiek alapján jól látható, hogy a vízbázis vízkészletének védelme érdekében a védőidomok kijelölése megfelelő módon illeszkedik a környezet, természetvédelem és a vízgazdálkodás rendjébe, és a tett előírások betartása mellett megfelel a vonatkozó jogszabályok előírásainak is.

A védendő víztermelés (méretezési vízhozam) 302 m^3/nap mértékben jelöli meg a hatóság, amely rendkívül nagy, éves szinten akár 90 millió literes víztermelést tesz lehetővé a FuturAqua Nyrt. kizárólagos tulajdonában álló leányvállalat, az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. számára.

Az ásványvíz-bázis védelmét a fentiek mellett külső és belső védőterületek teszik teljessé. A hatások számítása és a védőterületek méretezése az elérési idő alapján, állandó (permanens) vízmozgást feltételezve, a vízkivételi műtől kiindulva a hidrodinamikai modellezéssel történt.

9.10. Projektek

ALAP-1. Ásványvízüzem Projekt

Társaságunk a 2011-es esztendőben egy, a Társaság méreteihez viszonyítottan számottevőnek mondható beruházást kezdett meg. Az „ALAP-1. Ásványvízüzem Projekt" nevű beruházásunk teljes egészében saját tőkéből finanszírozott projekt, amelynek keretében a Társaság a saját tulajdonában álló ingatlanon ásványvízpalackozó (csomagoló) üzemet létesít. A projekt elsődleges célja, hogy a Társaság részvényeseinek vízvételi jogához kapcsolódóan részvényeseink vízigényét ki tudjuk elégíteni csomagolástechnikai háttérrel, másrészt az ásványvíztermelés és piacra jutás első lépéseit is e projekt keretében tesszük meg. 2011. december 6-án a FuturAqua Nyrt. szerződést kötött egy óránként 1700 palackos kapacitással bíró gyártósor megvásárlására, amelyből két gép 2011-ben meg is érkezett telephelyünkre. A palackozó-kapacitás nagy részét saját részvényeseink foglalhatják el a kezdeti hónapokban, hiszen az Alapszabály által nyújtott vízvételi jog keretében minden részvényes jogosult évente részvényenként 1 liter ásványvíz nyersanyagként történő átvételére kitermelési áron. Ha a részvényes igényli, a Társaság be is csomagolja neki a vizet - a csomagolást természetesen ki kell fizetni - , de részvényeseink így is a bolti ár töredékéért vihetik el majd az 1,5 literes palackos terméket.

ALAP-2. Ásványvízüzem Projekt

A FuturAqua Nyrt. az ásványvíztermelés fokozottabb felfuttatásához szerződéssel biztosította az ásványvízkutakkal szomszédos ingatlan, az Alap 0355/1 Hrsz. terület megszerzését. Az ingatlan 12.044 m2 térmértékű, szilárd burkolatú út mellett található. Közművesítettsége: a terület alatt található gázvezeték és a villanyvezeték is elérhető. A területet az Alap-cecei vízfolyás választja el a FuturAqua két saját tulajdonú ingatlanától, amelyeken az ásványvíz-kutak találhatók (az ásványvíz betáplálása zárt csővezetéken keresztül megoldható). A terület belterületbe vonása és gazdasági célú beépítésének megteremtése a település-rendezési terv módosításával folyamatban van, erre vonatkozóan Alap község Önkormányzata 2010-ben határozatot hozott, amely határozatot 2011. május 31-én újabb határozatával egyhangúan megerősített. A FuturAqua Ásávnyvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. feltételhez kötött előszerződést kötött a terület magánszemély tulajdonosaival, amelynek értelmében a terület a művelési ágból történő kivonása után (ez a feltétel teljesülése szükséges a szerződés megkötéséhez) adásvétel jogcímén kerül a FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. tulajdonába. A beruházási terület nagyon komoly lehetőséget kínál a Társaság részére, hiszen a jelenlegi, összesen 5600 négyzetméter nagyságú, saját telekingatlanok csak korlátozott beruházást tesznek lehetővé. A területen csomagolóüzem építését tervezzük, a beruházáshoz telephely-fejlesztési pályázati forrást is igénybe kíván venni a Társaság. A befektetés várhatóan 2012. december 31-ig kerül a FuturAqua Nyrt.-hez.

Vízkvóta-kereskedelem

A vízzel kapcsolatos kvótakereskedelem (water trading) ötlete alapvetően a vízhiányos Ausztráliából ered, és a 90-es évek közepére nyúlik vissza. A szén-dioxid kvótakereskedelemhez (emmission trading) hasonló kereskedelmi metodika a víz kvótakereskedelme is, országonként eltérő szabályozással. Napjainkban dollár-milliárdokat érő édesvíz cserél gazdát államok vagy városok között nemcsak Ausztráliában, de az Egyesült Államokban, Chilében vagy Szingapúr és Malajzia között. Európában egyedül Nagy-Britanniában létezik édesvíz kvótakereskedelem, ott 2001-óta engedélyezett ez a tevékenység. A britek az igényeknek megfelelően rugalmasan alakítják a tevékenység jogszabályi hátterét, és a víz allokációjánál figyelembe veszik a környezetvédelmi szempontokat is.

Az édesvíz esetében a kvótakereskedelem valójában a vízkivételi jogok kereskedelme, vagyis a rendelkezésre álló éves kvóta értékesítése. Manapság ezeket az ügyleteket közvetítő cégek bevonásával, vízbrókerek segítségével kötik. Az üzlet célja pedig az, hogy a vízben bővelkedő partnerek segítsék a vízhiány sújtotta településeket az üres tározók feltöltésével. A víz tehát nem palackozott termékként, hanem – az olajhoz vagy a gázhoz hasonlóan - nyersanyagként cserél gazdát eladó és vevő között, városok és államok között.

Az édesvíz kvótakereskedelme az ezredfordulóval vált egyre népszerűbbé a legszárazabb országokban, és prognosztizálhatóan éveken belül az édesvíz országhatárokon átívelő, globális kvótakereskedelme is megkezdődhet. Az Európai Unióban szintén a fokozódó szárazság, az édesvíz árának folyamatos emelkedése, a vízhez való hozzáférés problémái, a készletek szűkössége, és a környezetszennyezés okozta vízminőség romlása okoz fejtörést a szakembereknek. Egyre hangsúlyosabb szerepet kap a vízvisszatartás szükségessége, de a vízről való gondolkodás összeurópai jogalkotói szinten is megkezdődött a Víz Keretirányelv és a Duna Stratégia megalkotásával.

Magyarországon a készletek jóval meghaladják a szükségleteket, így az édesvíz kvótakereskedelmére akár hosszú távú ágazati stratégia is alapozható. Oroszországban és Brazíliában, a világ két legnagyobb édesvíz nagyhatalmában már évek óta dolgoznak a készletek értékesítésének stratégiáján. Osztatlan a szakemberek véleménye abban, hogy az édesvíz hiánya miatt a víz kvótakereskedelme hamarosan nagyobb üzletté válik, mint az olaj vagy a gázkereskedelem. Ázsiában vagy Afrikában már számos ország importálja a vizet, és a vízkészletek birtoklása komoly politikai feszültségek forrása.

A FuturAqua Nyrt. tehát az első, ásványvíz kvótakereskedelemmel foglalkozni kívánó magyar vállalat. Társaságunk a kezelésünkbe tartozó törzskönyvezett kútjainak kitermelhető kvótái mellett a szerződéssel vagyonkezelésébe vonandó kutak vízkvótáit is hasznosítani, értékesíteni kívánja. A kvótakereskedelem előhírnökei leszünk a régióban. Ez Európában még egy gyerekcipőben járó piaci szegmens, de a világpiaci trendekből arra következtetünk, hogy az elkövetkező években nagyon komoly kereslete lesz a fogytán lévő ivóvíznek. A vízre mutatkozó keresleti oldal már így is jócskán meghaladja a kínálatot, a vízhiány egyre brutálisabb, ezért meglátásunk szerint elkerülhetetlen az édesvíz nyersanyagkénti mozgatása a világpiacon. Cégünk kialakította és már oltalom alá is helyezte vízkvóta-jegyzési rendszerét, amelyet 2012. első félévében be fogunk mutatni a nyilvánosságnak. A megszerzett kvóták kereskedelmi platformjának fejlesztése pedig 2012. második felében állhat üzembe.

9.11. Főbb kockázati tényezők

Általános gazdasági kockázatok

A Társaság tevékenysége és eredményessége ki van téve a magyarországi makrogazdasági helyzet aktuális alakulásának. Ez a kitettség fokozottan jellemző a gazdasági növekedés és az ipari termelés terén. Az államháztartás pénzügyi helyzetének alakulása kulcsfontosságú lehet a jövőbeni működés szempontjából. A makrogazdasági környezet esetleges kedvezőtlen alakulása negatívan hathat a FuturAqua Nyrt. egyes tevékenységeinek jövedelemtermelő képességére. A gazdasági helyzet, különösen a 2008. évben tapasztalható válsághelyzet mind a mai napig rányomja bélyegét az ország gazdaságára, amely változatlanul kockázatot jelent a gazdasági forgalomban.

Kiélezett ásványvízpiaci helyzet, a versenyhelyzet változása

Magyarországon az ásványvízpiac telítettnek mondható, összesen több mint kétszáz törzskönyvezett kút van regisztrálva az országban. A piac rugalmatlan, a forgalmazók érdemben alig változtatnak termék-portfoliójukon. A vevőkre egyre inkább jellemző, hogy kifejezetten ár-érzékenyek, és keresik, sőt kedvelik az olcsóbban megvásárolható ásványvizet. A piaci viszonyok megváltozása kedvezőtlen hatást gyakorolhat a Társaság pénzügyi helyzetére és eredményességére.

Finanszírozási kockázat

A jelenlegi banki és tőkepiaci finanszírozási helyzet lényegesen rosszabb, mint néhány évvel ezelőtt volt. A pénzintézetek hitel-kihelyezési gyakorlata szigorúbb lett, és a jövőben még szigorúbbá válhat. A finanszírozás így kockázatos, nincs arra vonatkozó garancia, hogy akár a tőkepiaci jelenléttel, akár banki forrásból finanszírozható a Társaság termelő tevékenysége.

Üzemeltetési kockázatok

Az ásványvíztermelés az üzemeltetés során kockázati tényezőket rejthet magában. A hatósági előírásoknak a Társaság mindenben meg kíván felelni, ám nem garantálható, hogy a vízbázisokra települő palackozási/kitermelési tevékenység az ellenőrzések során nem ütközik-e hatósági korlátozásokba.

A FuturAqua Nyrt. tervezett növekedésének kockázatai

A FuturAqua Nyrt. perspektivikus üzleti tervében számos olyan tényező található (alternatív csomagolóanyagok, vízkvóta-kereskedelem), amelyek eddig még nem bizonyították működőképességüket a gyakorlatban. Amennyiben ezekkel kapcsolatban probléma lépne fel, a Társaság növekedési üteme megtorpanhat.

9.12. Cash-flow áttekintés

Az éves jelentés részeként táblázatosan már bemutattuk a Társaság Cash-flowjának 2011-es alakulását.
A Társaság jelentős készpénzállománnyal zárta a 2011. gazdasági évet. A jövőbeni üzleti stratégia megvalósításához szükség van a további tőzsdei tőkebevonásra, amely elsősorban saját részvények értékesítéséből teremt forrást a Társaság számára.

A Társaság jelenleg nem rendelkezik bankhitelekkel, növekedését elsősorban saját, ásványvíz-termeléssel és vízkvóta-kereskedelemmel kapcsolatos forrásaira és a tőkepiaci jelenlét biztosította további forrásokra alapozza. Az esetlegesen hiányzó további forrásokat banki finanszírozás bevonásával oldja meg a Társaság.

9.13. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2011. december 31-én

A Társaság jegyzett tőkéje (alaptőkéje) összesen 92.633.000 forint. A teljes alaptőkéből a részvényesek által alapításkor teljes egészében befizetett és a nem pénzbeli hozzájárulás vonatkozásában az alapításkor teljes egészében szolgáltatott 85.533.000 forint,

A jegyzett tőkét 7.100.000 forinttal emelték fel rábocsátás útján, zártkörű forgalomba hozatallal a társaság részvényesei 2011. április 9-én, amelynek kapcsán a Társaság közgyűlése úgy rendelkezett, hogy a tőkeemelésben részt vevő részvényesek a nyilatkozatukban vállalt vagyoni hozzájárulás 25%-át kötelesen a közgyűlést követő 8 napon belül az Nyrt. rendelkezésére bocsátani, a fennmaradó 75%-ot egy éven belül, de legkésőbb 2012. április 9-ig kötelesek a Kibocsátó rendelkezésére bocsátani.

	Névérték (Ft/db)	**Kibocsátott Darabszám**	**Össznévérték (Ft)**	**Részvények fajtája**
FuturAqua részvény	5 HUF	17.106.600	85.533.000 Ft	törzsrészvény
FuturAqua ideiglenes részvény	5 HUF	1.420.000	7.100.000 Ft	ideiglenes részvény
Részvények összesen	**5 HUF**	**18.526.600**	**92.633.000 Ft**	**ideiglenes és törzs összesen**

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma:

Kibocsátott darabszám	**Saját részvények száma**	**Szavazati jogra jogosító részvények**	**Részvényenkénti szavazati jog**	**Összes szavazati jog**
FuturAqua részvény	0	17.106.600	1	17.106.600 szavazat
FuturAqua ideiglenes részvény	0	1.420.000	0,25 szavazat/ideiglenes részvény	355.000 szavazat

Részvények összesen				17.461.600 szavazat

9.14. A társaság tulajdonosi struktúrája

Tulajdonosi struktúra, a részesedés és szavazati arány mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke						Bevezetett sorozat[1]					
	Tárgyév elején (január 01-jén)			Időszak végén			Tárgyév elején (január 01-jén)			Időszak végén		
	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db
Belföldi intézményi/társaság	60,92%		11.286.600	60,92 %	64,63%	11286600	65,97 %		11286600	65,97%		11.286.600
Külföldi intézményi/társaság												
Belföldi magánszemély	39,08%		5.820.000	39,08 %	35,37%	7.240.000	34,03 %		5820000	34,03%		5820000
Külföldi magánszemély												
Munkavállalók, vezető tisztségviselők												
Saját tulajdon												
Államháztartás részét képező Tulajdonos [4]												
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények [5]												
Egyéb												
Ö S S Z E S E N			17.106.600 db			18.526.600 db			17.106.600 db			17.106.600 db

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

	Január 1.	Március 31.	Június 30.	Szeptember 30.	December 31.
Társasági szinten					56467
Leányvállalatok[1]					
Mindösszesen					

Az 5%-nál nagyobb Tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén) a **törzsrészvényekre** vonatkozóan

Név	Nemze-tiség [1]	Tevékenység [2]	Mennyiség (db)	Részesedés (%) [3]	Szavazati jog (%) [3,4]	Megjegyzés [5]
ENVIRO-GEO Bt.	B	T	6.631.960 db	38,76%	38,2%	
Oberschall & Blum Bt.	B	T	4.444.640 db	25,98%	25,6%	
dr. Fodor István	B	M	3.379.957 db	20,16%		
Láng Balázs	B	M	1.485.000 db	8,88%		

Gergely						

9.15. A vezető tisztségviselők hatásköre, különösen a részvénykibocsátásra és -visszavásárlásra vonatkozó jogkörök

A Társaság ügyvezető szerve a minimum 3 (három), maximum 7 (hét) tagú Igazgatóság. E grámium nem jogosult jelenleg a részvénykibocsátásra és -visszavásárlásra vonatkozó jogkörök gyakorlására, kivéve a Társaság részvényeseivel kötött opciós szerződések alapján a sajátrészvény megszerzések- és értékesítések lebonyolítását. Erről részletesen a következő pontban (9.16) olvashatnak.

A Társaság irányításával összefüggésben szükséges mindazon ügyekben, amelyeket törvény, vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, az Igazgatóság jogosult és köteles dönteni és eljárni. Az Igazgatóság külön nevesítetten jogosult arra, hogy a társaság közbenső mérlegét elfogadja.

Az első Igazgatóság tagjai 2011. január 30. napjától határozatlan ideig:

1. dr. Fodor István (született: Pécs, 1976. november 18., anyja neve: dr. Pais Ella Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Haas Mihály tér 3.)

2. Láng Balázs Gergely (született: Pécs, 1974. szeptember 29., anyja neve: Kiss Ágnes Anna, lakcíme: 1066 Budapest, Lovag u. 6. II. em. 10.)

3. dr. Pais Ella Regina (született: Milej, 1948. január 6., anyja neve: Varga Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Ilona u. 17.)

9.16. A Társaság opciós részvényvásárlási programja

A Társaság Közgyűlése a11/2011. (04.09.) sz. közgyűlési határozattal felhatalmazta az Igazgatóságot saját részvényvásárlására. A felhatalmazás értelmében az Igazgatóság határozhat a Társaság által kibocsátott 5,- Ft névértékű, névre szóló FuturAqua törzsrészvény Társaság által történő megvásárlásáról. A részvényenkénti legalacsonyabb vételár 1,- Ft, azaz Egy forint, a legmagasabb vételár pedig 5,- Ft, azaz Öt forint. A felhatalmazás a 2012. szeptember 9-ig terjedő határozott időtartamra szól. A felhatalmazás alapján a Társaság által megszerzett saját részvények maximális értéke az alaptőke 20%-áig terjedhet, vagyis ez alapján a Társaság legfeljebb összesen 3.705.320 darab részvényt vásárolhat. A Közgyűlés felhatalmazta az Igazgatóságot, hogy a megszerzett saját részvényeket minimum 5 Ft (Öt forint), maximum 200 Ft (Kettőszáz forint) közötti ártartományban értékesítse. A fenti közgyűlési határozat és az Igazgatóság e tárgykörben hozott határozata alapján szerződéseket kötött tulajdonosaival, részvényesenként a teljes tulajdonolt részvénymennyiség 20%-ában meghatározott mennyiségére.

A 2011. gazdasági évben összesen 315.000 darab saját részvényt hívott le a társaság, amelyből 258533 darabot értékesített, így jelentős, 16 millió forintot meghaladó nyereségre és tőkeforrásra tett szert.

A továbbiakban még 3.390.320 darab részvény 5 forinton történő megszerzésére van opciós vételi joga a Társaságnak.

9.17. Vállalatirányítási nyilatkozat

A Társaság a Budapesti Értéktőzsde által kialakított Felelős Társaságirányítási Ajánlás alapján elkészítette és a 2012. évi rendes Közgyűlés elé terjeszti, majd elfogadás után a BÉT és a Társaság honlapján közzéteszi a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését. A Társaság úgy nyilatkozik, hogy a törvényi és piaci szabályozásnak mindenben megfelelve alakítja ki a felelős társaságirányításra vonatkozó tájékoztatási, jelentéskészítési gyakorlatát.

9.18. Javadalmazások és juttatások

A Kibocsátónál alapítása óta sem az Igazgatóság, sem a Felügyelőbizottság tagjai nem részesültek semmilyen juttatásban. A Kibocsátó leányvállalatánál, az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft-nél az ügyvezető nem részesült, és jelenleg sem részesül pénzügyi juttatásban, vagy természetbeni juttatásban.

A Kibocsátó vagy leányvállalata által nyugdíj, öregségi nyugdíj vagy más hasonló juttatás kifizetése céljából elhatárolt vagy felhalmozott összegek nem kerültek elkülönítésre.

10. Független könyvvizsgálói jelentés

Független könyvvizsgálói jelentés

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság beszámolójáról

Elvégeztük a **FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** (7632 Pécs, Ungvár utca 22) mellékelt **2011. évi** éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2011. december 31-i fordulónapra** elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege **100 455 e Ft**, a mérlegszerinti eredmény **11 814 e Ft nyereség** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból, valamint a kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

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 és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. 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.

A 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 függnek. 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.
Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk megadásához.

Záradék

A könyvvizsgálat során a **FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar 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 FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Pécs, 2012-03-31

VÁRADY KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT. 7636 Pécs, Szaturnusz u. 11.

Várady Zoltán
ügyvezető igazgató
Várady Könyvvizsgáló Kft
7636 Pécs, Szaturnusz u.11.
nyilvántartásba-vételi szám: 000376

Várady Zoltán
bejegyzett könyvvizsgáló
7636 Pécs, Szaturnusz u 11
tagsági szám: 001658

2

Záradék

A könyvvizsgálat során a **FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság** éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar 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 FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Pécs, 2012-03-31

VÁRADY KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT. 7636 Pécs, Szaturnusz u. 11.

Várady Zoltán
ügyvezető igazgató
Várady Könyvvizsgáló Kft
7636 Pécs, Szaturnusz u.11.
nyilvántartásba-vételi szám: 000376

Várady Zoltán
bejegyzett könyvvizsgáló
7636 Pécs, Szaturnusz u 11
tagsági szám: 001658

11. Nyilatkozat

A Társaság a 2011. évi éves beszámoló összefoglalója kapcsán alulírott dr. Fodor István és Láng Balázs Gergely képviseletre jogosult igazgatósági tagok az alábbi nyilatkozatokat tesszük:

1. Az éves beszámoló valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tényt, amely a Társaság helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír.

2. Az éves beszámoló tartalmazza a Társaság vonatkozásában a bekövetkezett jelentősebb események és tranzakciók felsorolását, bemutatását, azoknak a Társaság és a Társaság által ellenőrzött vállalkozás, az Olup Aqua Kft. pénzügyi helyzetére gyakorolt hatásainak elemzését.

Jelen 2011. gazdasági évre vonatkozó éves beszámoló összefoglaló teljes terjedelmében közzétételre kerül a Társaság honlapján (www.futuraqua.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu) és a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete által működtetett www.kozzetetelek.hu oldalon.

Pécs, 2012. április 23.

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. 7623 Pécs, Ungvár u. 22 Adószám: 23176585-2-02 Cégj. szám: 02 10 060289

dr. Fodor István
igazgatósági tag, elnök

Láng Balázs
igazgatósági tag

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság