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

2012. gazdasági év
ÉVES BESZÁMOLÓ

Felhívjuk a figyelmet, hogy ez a beszámoló nem auditált, nem tartalmazza a Társaság független könyvvizsgálójának jelentését

Pécs, 2013. április 30.

Tisztelt Részvényesünk!

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága hirdetményében 2013. április 30-án 11 órára hívta össze a társaság évi rendes közgyűlését. A közgyűlési meghívót tartalmazó hirdetményt Társaságunk 2013. március 30-án a Budapesti Értéktőzsde (www.bet.hu), a PSzÁF által működtetett tőkepiaci közzétételek (www.kozzetetelek.hu), valamint a Társaság honlapján (www.futuraqua.hu) tette közzé.

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága a jogszabályoknak megfelelően elkészítette vezetőségi (üzleti) jelentését a 2012-es gazdasági évben folytatott tevékenységünkről. Működésünk első teljes éve alatt számos kihívással birkóztunk meg sikeresen, így év végére termelő tevékenységünk beindításával a FuturAqua Nyrt. egy újabb állomáshoz érkezett. Jelen jelentés célja, hogy az éves beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a vállalkozó vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, a vállalkozó tevékenysége során felmerülő főbb kockázatokkal és bizonytalanságokkal együtt, hogy ezekről - a múltbeli tény- és a várható jövőbeni adatok alapján - a tényleges körülményeknek megfelelő, megbízható és valós képet adjon.

Bízunk benne, hogy 2013. április 30-án tartandó közgyűlésünk alkalmával a Társaság 2012-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, 2013. április 30.

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága

Tartalomjegyzék

Tisztelt Részvényesünk! 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. A 2012-es gazdasági év stratégiája, legfontosabb fejlődési irányaink 10
6. Saját termelés – a FuturAqua Nyrt. saját palackozóüzemet létesített 2012-ben (ALAP-1. ÁSVÁNYVÍZÜZEM PROJEKT) 11
7. FuturAqua Nyrt. 2011. üzleti év, magyar számvitel szerinti egyedi (anyavállalati) beszámoló 13
8. Kiegészítő melléklet 18
8.2. Kiegészítő információk a Társaság 2012-es Eredmény-kimutatásához 20
8.3. A FuturAqua Nyrt. leányvállalata 21
A Kibocsátó 100%-os tulajdonában álló leányvállalata, az Olup Aqua Kft. bemutatása....21
8.4. A FuturAqua Nyrt. 60%-os tulajdonában álló leányvállalata, a HUMAN GOODS Kft...23
8.5. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásokban 26
8.6. Számviteli politika 27
8.7. Javadalmazás: igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok 29
8.8. A Társaság tulajdonosi szerkezete 2012. december 31-én 30
8.9. Behajthatatlan, kétes, 360 napot meghaladó követelések 31
8.10. Hosszú lejáratú kötelezettségek 31
8.11. Céltartalék képzése 31
8.12. Tőkeváltozás - 2012. május 4-én egyszerűsödött a FuturAqua Nyrt. részvénystruktúrája - megszűnt az ideiglenes részvények sorozata 32
8.13. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek bemutatása 33
8.14. Alkalmazottak, statisztikai létszám 34
8.15. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat: 35
8.16. A környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközök 35
8.17. A Társaság külföldi telephelyei 35
8.18. Mellékszámítások – FuturAqua Nyrt. 36
8.19. Jövedelmezőségi és egyéb mutatók 37
8.20. Anya- ill. leányvállalattal szemben fennálló követelések, kötelezettségek bemutatása ..37
8.21. Cash-flow kimutatás – FuturAqua Nyrt. 2012. 39
9. Üzleti jelentés (vezetőségi jelentés) a FuturAqua Nyrt. 2012. gazdasági évről 40
9.1. A Kibocsátó üzleti tevékenységének áttekintése 40
9.2. Ásványvíz és üdítőital értékesítések – FuturAqua Csoport 40
9.3. Az Alap 1. Ásványvízüzem Projekt 40
9.4. Vízkvóta jegyzési rendszer elindítása 41
9.5. „Vízosztalék” – megkezdődött a részvényesek vízvételi jogának gyakorlása 42
9.6. A Társaság Részvényei 43
9.7. A FuturAqua Nyrt. várható fejlődésére vonatkozó adatok 43
9.8. Kutatás és a kísérleti fejlesztés 43
9.9. Telephelyek bemutatása 43
9.10. A FuturAqua Nyrt. foglalkoztatáspolitikája 44

9.11. A FuturAqua Nyrt. környezetvédelmi politikája 44
9.12. Főbb kockázati tényezők 46
9.13. Cash-flow áttekintés 47
9.14. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2012. december 31-én 48
9.15. A vezető tisztségviselők hatásköre, különösen a részvénykibocsátásra és -visszavásárlásra vonatkozó jogkörök 48
9.16. A Társaság opciós részvényvásárlási programja 49
9.17. Vállalatirányítási nyilatkozat 50
9.18. Javadalmazások és juttatások 50
10. Független könyvvizsgálói jelentés 51
11. Nyilatkozat 52

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 2013. év április hó 30. 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 2012. évi tevékenységéről, a 2012. 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 2012. évi eredmény megállapítására és felosztása

6. Felelős társaságirányítási jelentés elfogadása

7. A tisztségviselők 2013. évi díjazásának megállapítása

8. Saját részvények megszerzésére és elidegenítésére vonatkozó felhatalmazás

9. A Gt. 25 § (1) szerinti hozzájárulás megadása vezetők tisztségviselők részére

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 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:

A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét - lezárásának időpontjában - a részvénykönyv tartalmazza. Minden 5.- (öt) forint névértékű részvény egy (1) szavazatra jogosít. Nem gyakorolhatja szavazati jogát a részvényes, ha az esedékes vagyoni hozzájárulását nem teljesítette. A közgyűlésen a részvényesi jogok gyakorlására az a személy jogosult, akinek nevét a közgyűlés kezdő napját megelőző második munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza és ezen időpontig a társaság az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolást kézhez vette.

A részvényesi jogok gyakorlásához szükséges jogosultság megállapítására az alapszabály 5.4 pontjának rendelkezése alapján - az értékpapírokra vonatkozó törvény szerinti – az Igazgatóság a KELER Zrt-nél tulajdonosi megfeleltetést rendel el, amelynek napja a közgyűlést megelőző 5. tőzsdenap. A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. A részvénynek a közgyűlés kezdő napját megelőző átruházása nem zárja ki a részvénykönyvbe bejegyzett személynek azt a jogát, hogy a közgyűlésen részt vegyen és az őt mint részvényest megillető jogokat gyakorolja. Ha a részvényes képviselő (meghatalmazott) útján kíván eljárni, akkor ugyanezen pontban meghatározott időpontig a társaság rendelkezésére kell bocsátania a meghatalmazását is. A Közgyűlésen csak személyes részvétellel illetve meghatalmazott útján lehet részt venni.

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:

2013. év május 10. 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, 2013. március 30.

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.

A Társaság jegyzett tőkéje: 92.633.000 forint

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

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2013. március 30-án

	Névérték (Ft/db)	**Kibocsátott darabszám**	**Össznévérték (Ft)**	**Részvények fajtája**
FuturAqua részvény	5 HUF	**18.526.600**	**92.633.000 Ft**	törzsrészvény
Részvények összesen	**5 HUF**	**18.526.600**	**92.633.000 Ft**	

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2013. március 30-án

Kibocsátott darabszám	**Saját részvények száma**	**Szavazati jogra jogosító részvények**	**Részvényenkénti szavazati jog**	**Összes szavazati jog**
FuturAqua részvény	932.813 db (a részvények 5,03%-a)	**18.526.600 db**	1	**18.526.600**
Szavazatok száma	(a saját részvények nem szavaznak)			**17.593.787** szavazat

4. Mérlegkészítést követő események

A pénzügyi kimutatásokat a Társaság Igazgatósága 2013. március 30-án hagyta jóvá, a mérlegkészítés fordulónapja 2013. február 28. A fordulónap és mérleg záró napja között nem történt olyan esemény, amely a mérleget befolyásolná.

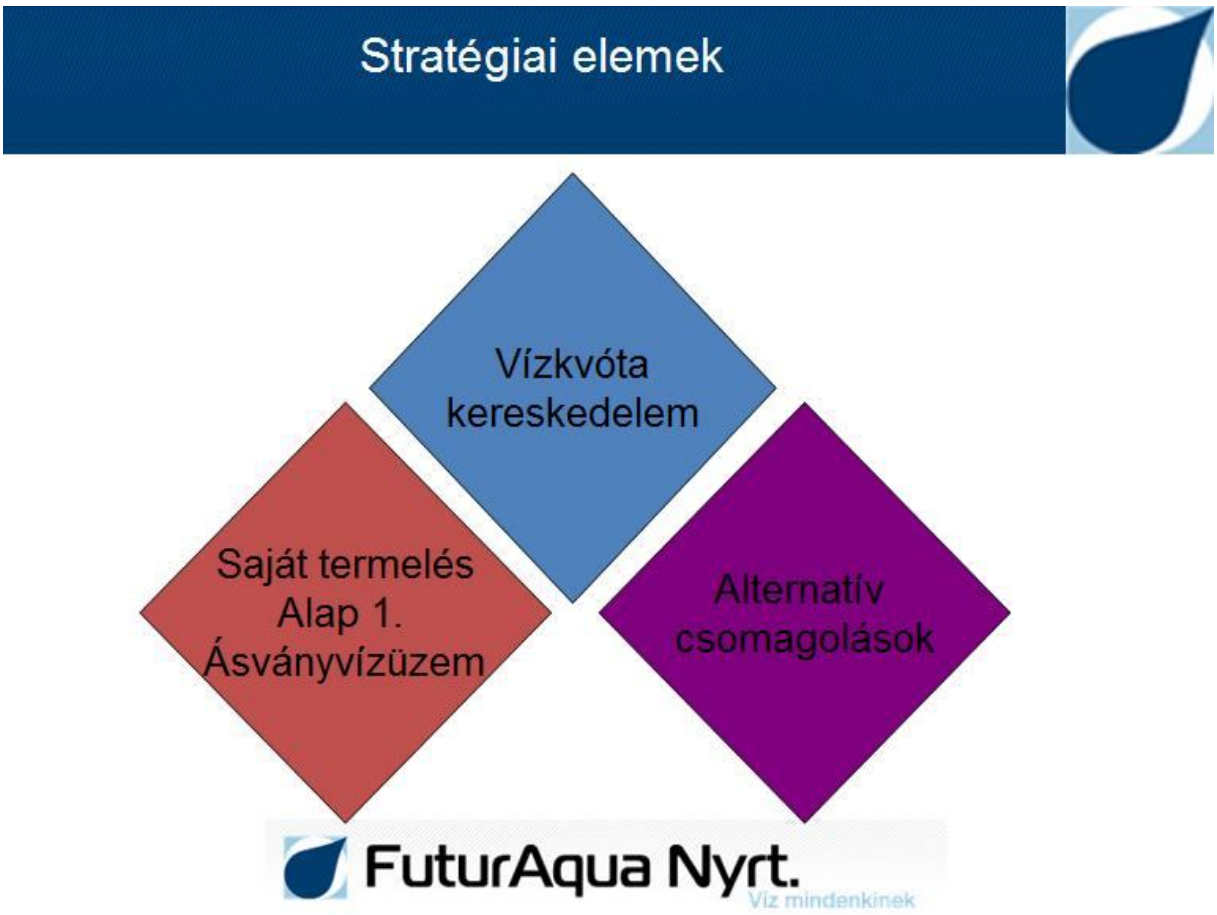
A FuturAqua Nyrt. Igazgatóságának döntése értelmében a HUMAN GOODS Értékesítő Kft. adatai az anyavállalat FuturAqua Nyrt. 2012-es mérleg és eredmény-kimutatásának elkészítésekor nem kerülnek konszolidálásra, a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 119. § (1) alapján. E szerint a leányvállalatot nem kötelező bevonni az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésbe, ha az összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítéséhez szükséges adatokat az adott leányvállalat - a konszolidálásba először történő bevonása évében az ehhez szükséges adatszolgáltatást még nem tudta kialakítani – a HUMAN GOODS Kft-nél a könyvvizsgálat még nem zárult le, így a FuturAqua Nyrt. 2013. évi rendes közgyűléséig nem állnak rendelkezésre IFRS szerinti konszolidációhoz szükséges adatok.

5. A 2012-es gazdasági év stratégiája, legfontosabb fejlődési irányaink

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. az előző évekhez hasonlóan, változatlan üzleti stratégia mellett az ásványvízkincs felkutatásával, a vagyonkezelésébe tartozó vízvagyon menedzselésével, hasznosításával foglalkozik. Célunk az édesvíz stratégia szerepének felértékelése.

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.



6. Saját termelés – a FuturAqua Nyrt. saját palackozóüzemet létesített 2012-ben (ALAP-1. ÁSVÁNYVÍZÜZEM PROJEKT)

Társaságunk a 2012-es esztendő elején saját forrásból kezdte meg az „ALAP-1. Ásványvízüzem Projekt" nevű projekt megvalósítását, amelynek keretében a Társaság a saját tulajdonában álló ingatlanon ásványvíz-palackozó (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.

A palackozó kapacitás nagy részét saját részvényeseink foglalhatják le a kezdeti hónapokban, hiszen az Alapszabály által nyújtott vízvételi jog keretében minden részvényes jogosult évente részvényenként 1 liter ásványvíz nyersanyagként történő átvételére, kitermelési áron.

Az építési engedélyt az üzemre 2012. április 16-án kapta meg a Társaság. Ez alapján a Társaság saját tulajdonú 3400 négyzetméteres területén építette fel könnyűszerkezetes csarnokát, amelyhez további 2100 négyzetméteres terület csatlakozik. A két szomszédos ingatlanon a jelenlegi beépítési lehetőségeket maximálisan kihasználó, közel 400 négyzetméteres üzemépület és raktár, valamint szociális helyiségek és irodák kaptak helyet. Az üzemépítés során a Társaság OKK B-38-as számú ásványvízkútja (Olup Aqua Kút) az üzemen belülre került, így a kút természetes védettsége egy külső, felszíni megerősítéssel is kiegészül.

A Társaság az építési munkák elvégzésére vállalkozói szerződést kötött az ASSA Építőipari Kft-vel. Az alapozási-betonozási munkálatok után 2012. májusában kezdődött a csarnok szerelése, a próbaüzem és a termelés pedig július végén-augusztusban zajlott. Az új üzemcsarnokban évente 10 millió liternél is több ásványvíz hagyományos PET palackos és PE fóliás (zacskós) csomagolására lesz lehetőség. Az *Alap 1. Ásványvízüzem* projektet a FuturAqua Nyrt. teljes egészében hitelfelvétel nélkül, saját forrásból finanszírozza.

7. FuturAqua Nyrt. 2011. üzleti év, magyar számvitel szerinti egyedi (anyavállalati) beszámoló

	MÉRLEG	(1000 Ft)	(1000 Ft)
		Előző év	**Tárgyév**
			2012. december 31.
	ESZKÖZÖK		
A.	**BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**76 809**	**106 403**
I.	**Immatariális javak**		-
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.	Immatariális javak értékhelyesbítése		
II.	**Tárgyi eszközök**	**20 376**	**45 945**
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	18 676	33 783
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 700	11 753
3.	Egyéb berendezések, felsz., járművek		409
4.	Tenyészállatok		
5.	Beruházások, felújítások		
6.	Beruházásokra adott előlegek		
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**56 433**	**60 458**
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásokban	56 433	60 458
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásokban		
3.	Egyéb tartós részesedés		
4.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban lévő		
5.	Egyéb tartósan adott kölcsön		
6.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
7.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
8.	Tőkekonszolidációs különbözet leányváll.-ból		
9.	Tőkekonszolidációs különbözet társult váll.-ból		
B.	**FORGÓESZKÖZÖK**	**23 646**	**28 572**
I.	**Készletek**		-

1.	Anyagok		
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
3.	Növendék, hízó és egyéb állatok		
4.	Késztermékek		
5.	Áruk		
6.	Készletre adott előlegek		
II.	**Követelések**	**12 768**	**18 277**
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevő)		
2.	Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	7 525	17 255
3.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállk-sa		
4.	Váltókövetelések		
5.	Egyéb követelések	5 243	1 022
6.	Konszolidációból adódó társasági adó követelés		
III.	**Értékpapírok**	**283**	**5 228**
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásokban		
2.	Egyéb részesedés		
3.	Saját részvények, saját üzletrészek	283	5 228
4.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV.	**Pénzeszközök**	**10 595**	**5 067**
1.	Pénztár, csekkek	323	227
2.	Bankbetétek	10 272	4 840
C.	**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**-**	**1 045**
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása		1 045
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
3.	Halasztott ráfordítások		
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**100 455**	**136 020**
D.	**SAJÁT TŐKE**	**99 122**	**124 513**
I.	Jegyzett tőke	92 633	92 633
	- ebből visszavásárolt tul részesedés névértéken		
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	- 5 325	
III.	Tőketartalék		
IV.	Eredménytartalék	- 3 190	1 136
V.	Lekötött tartalék	3 190	10 678
VI.	Értékelési tartalék		
VII.	Mérleg szerinti eredmény	11 814	20 066
VIII.	Leányvállalati saját tőke változás		

IX.	Konszolidáció miatti változások		
	- adósság konszolidálás különbözetéből		
	- közbenső eredmény különbözetéből		
X.	Külső tagok részesedése		
E.	**CÉLTARTALÉK**	**-**	**-**
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre		
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3.	Egyéb céltartalék		
F.	**KÖTELEZETTSÉGEK**	**1 333**	**10 970**
I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**	-	-
1.	Hátrasorolt köt. kapcsolt vállalkozással szemben		
2.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll.		
3.	Hátrasorolt köt. egyéb gazdálkodóval szemben		
4.	Tőkekonszolidációs különbözet leányvállalatokból		
II.	**Hosszúlejáratú kötelezettségek**	**-**	**1 555**
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 köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállk-sal szemben		
8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		1 555
III.	**Rövidlejáratú kötelezettségek**	**1 333**	**9 415**
1.	Rövid lejáratú kölcsönök		
	- ebből átváltoztatható kötvények		
2.	Rövid lejáratú hitelek		
3.	Vevőktől kapott előlegek		
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállító)	375	746
5.	Váltótartozások		
6.	Rövid lejáratú köt. kapcsolt vállalkozással szemben		6 890
7.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő váll.		
8.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	958	1 779
9.	Konszolidációból adódó társasági adó tartozás		
G.	**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**		**537**
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		

2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		537
3.	Halasztott bevételek		
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	**100 455**	**136 020**
	EREDMÉNYKIMUTATÁS		
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		600
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		599
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**		1 199
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke**		
III.	**Egyéb bevételek**		
	Ebből : visszaírt értékvesztés		
III/A.	**Adósságkonszolidálás miatt keletkező -eredményt növelő- konszolidációs különbözet**		
05.	Anyagköltség	83	1 884
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	841	9 132
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 371	424
08.	Eladott áruk beszerzési értéke		564
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások**	2 295	12 004
10.	Bérköltség		432
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések		
12.	Bérjárulékok		140
V.	**Személyi jellegű ráfordítások**	-	572
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	435	2 229
VII.	**Egyéb ráfordítások**	75	1 004
VII/A:	**Adósságkonszolidálás miatt keletkező -eredményt csökkentő- konszolidációs különbözet**		
	Ebből: értékvesztés		
A.	**Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye**	- 2 805	- 14 610

13/a.	Kapott osztalékok társult vállalkozástól és részesedés		
13/b.	Kapott osztalékok egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozástól		
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	1 051
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		39 449
	Ebből: értékelési különbözet		
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	15 575	40 500
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozásoknak adott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		43
	Ebből : kapcsolt vállalkozásoknak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		4 025
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		14
	Ebből: értékelési különbözet		
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**		4 082
B.	**Pénzügyi műveletek eredménye**	15 577	36 418
C.	**Szokásos vállalkozási eredmény**	12 772	21 808
X.	**Rendkívüli bevételek**		
XI.	**Rendkívüli ráfordítások**		
D.	**Rendkívüli eredmény**	-	-
E.	**Adózás előtti eredmény**	12 772	21 808
XII.	**Adófizetési kötelezettség**	958	1 742
XII/A:	**Konszolidálásból adódó (számított) társasági adókülönbözet**		
F.	**Adózott eredmény**	11 814	20 066
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	**Mérleg szerinti eredmény**	**11 814**	**20 066**

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 információk a FuturAqua Nyrt. 2012-es mérlegéhez

A befektetett eszközök értéke a bázishoz képest közel 30 millió forinttal 106.403 ezer forintra emelkedett. Ennek oka a tárgyi eszközök állományának bővülése: az Alap 1. ásványvízüzemhez kapcsolódó csarnoképítés az ingatlanok vonatkozásában 15.000 ezer foritot meghaladó bővülést, illetve a műszaki gépek, berendezések értéke a gyártósor beszerzése miatt 10.000 ezer forinttal bővült.

A befektetett pénzügyi eszközök között a Társaság két leányvállalatának üzletrésze szerepel, a 60.458 ezer forintos összegből 56433 ezer forint az Olup Aqua Kft. üzletrészének értéke, a 4.050 ezer forint pedig kereskedelmi leányvállalatunk, a HUMAN GOODS Kft. üzletrészének értéke. Itt hívjuk fel a figyelmet arra a tényre, hogy az összesen 7200 ezer forint névértékű HUMAN GOODS Kft. üzletrészre a Társaság értékvesztést számolt el, mert a kereskedelmi leányvállalatunk saját tőkéje a 2012-es üzleti évben várhatóan jelentősen csökken (erre vonatkozó adatok egyelőre nem állnak rendelkezésre, mint ismert, a FuturAqua Nyrt. Igazgatóságának döntése értelmében a HUMAN GOODS Értékesítő Kft. adatai az anyavállalat FuturAqua Nyrt. 2012-es mérleg és eredmény-kimutatásának elkészítésekor nem kerülnek konszolidálásra, a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 119. § (1) alapján. E szerint a leányvállalatot nem kötelező bevonni az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésbe, ha az összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítéséhez szükséges adatokat az adott leányvállalat - a konszolidálásba először történő bevonása évében az ehhez szükséges adatszolgáltatást még nem tudta kialakítani – a HUMAN GOODS Kft-nél a könyvvizsgálat még nem zárult le, így a FuturAqua Nyrt. 2013. évi rendes közgyűléséig nem állnak rendelkezésre IFRS szerinti konszolidációhoz szükséges adatok.)

A forgóeszközök az anyavállalatnál 2012. év végén **28.572 ezer forintos értékkel szerepeltek az eszközök között, ebben** 17.255 ezer forint leányvállalatoknak juttatott tagi (tulajdonosi) kölcsön szerepel. A FuturAqua Nyrt. összesen 5.228 ezer forint névértékű saját részvénye névértéken, 5 forintos bekerülési áron van nyilvántartva.

A rendelkezésre álló pénzeszközök 5.067 ezer forintot tettek ki, ebből a pénztár 227 ezer forint, míg a bankszámla záró állománya 4.840 ezer forint volt.

Aktív időbeli elhatárolásként van nyilvántartva a leányvállalatoknak nyújtott tagi kölcsönök még ki nem fizetett kamata 1045 ezer forint értékben.

Az összes rendelkezésre álló eszköz anyavállalati szinten **136.020 ezer forintot tett ki.**

A forrás oldal áttekintése során látható, hogy a Társaság saját tőkéje jelentősen, **124.513** ezer forintra emelkedett. Jegyzett tőkénk az év során nem változott, mértéke 92.633 ezer forint. Eredménytartalékunk 1.136 ezer forint, a fejlesztési célra lekötött tartalék mértéke pedig 10.678 ezer forintra emelkedett. A Társaság mérleg szerinti eredménye 20.066 ezer forint.

A Társaság összes kötelezettségének mértéke **10.970 ezer forint, amelyből a legjelentősebb tétel a 6.890 ezer forint összegű, saját részvény vásárlások ellenértéke, amely még nem lett kifizetve az eladóknak. Áruszállításból, szolgáltatásból** 746 ezer forint összegű kötelezettsége van a Társaságnak.

A mérleg forrásoldala az eszközoldallal egyező, 136.020 ezer forint.

8.2. Kiegészítő információk a Társaság 2012-es Eredmény-kimutatásához

A Társaság 2012-ben a fő tevékenység ásványvíztermelés beindítására koncentrált, amelyhez a FuturAqua Nyrt. infrastrukturális és egyéb feltételeket biztosított. A hagyományos termelési tevékenységből leányvállalatán, az Olup Aqua Kft-n keresztül származott árbevétel.

A belföldi értékesítés árbevétele az anyavállalat FuturAqua Nyrt-nél 2012-ben nem volt jelentős, mivel a termelő-értékesítő tevékenységet nem az anyavállalat, hanem az Olup Aqua Kft. illetve a HUMAN GOODS Kft. végzi.

A FuturAqua Nyrt. leányvállalata az Alap 1. Ásványvízüzem átadása után kezdte meg ásványvíz értékesítéseit, amelyek az idő rövidsége miatt egyelőre korlátozottak voltak (az üzem indulása után a Társaság részvényeseinek járó „Vízosztalék" lepalackozására törekedett) – az értékesítés árbevétele így az Olup Aqua Kft-ben jelent meg, amelyről a 2012-es konszolidált beszámolóban számolunk be. Romániába 11.000 palack került értékesítésre nettó 600.000 Ft értékben, valamint a FuturAQua Nyrt-nek 600 ezer forint bevétele származott a termelő ingatlan és a gépek, berendezések bérbe adásából.

Részvényeseink Pécsett 2.400 palack, Budapesten 360 palack ásványvizet vettek át önköltségi áron, nettó 28 forintért, a részvényeseknek járó „Vízosztalék" átadásának keretében. További kb. 2.000 palack került felhasználásra marketing célokra (Pécs-pogányi repülőnap). Részvényeseink további közel 4.000 palack természetes ásványvíz átvételét jelezték, amelynek átadása folyamatban van.

A kiadások mértéke anyagköltség szinten 1.884 ezer forint volt, ez nagyrészt a telephely kialakításával (nem a beruházással) kapcsolatos költség volt. Az igénybe vett szolgáltatások értéke jelentősen, 9.132 ezer forintra emelkedett, itt különböző, ügyvitellel kapcsolatos díjak (tőzsdei díjak, könyvvizsgálat, infrastruktúra üzemeltetése, stb) mellett a Társaság marketing-tevékenységével kapcsolatos kiadások (hirdetések, rendezvény szponzoráció, televíziós reklámok) szerepelnek. Az anyagjellegű ráfordítások így összesen 12.004 ezer forintot tettek ki. A személyi jellegű ráfordítások összege 572 ezer forint volt, ami Láng Balázs igazgatósági tag által szeptembertől felvett munkabért takarja.

Az értékcsökkenési leírás mértéke 2229 ezer forint volt 2012-ben, az egyéb ráfordítások pedig 1.004 forintot tettek ki.

A fentiek hatására üzemi eredményünk jelentősen negatív lett, mértéke – 14.610 forint.
A **pénzügyi műveletek bevételei a saját részvények értékesítésének köszönhetően 2012-ben jelentősen emelkedtek,** 40.500 ezer forintot tettek ki az év folyamán. A pénzügyi műveletek ráfordításai között került elszámolásra a HUMAN GOODS Kft. üzletrészére elszámolt 4.025 forintos értékvesztés.
A fentiekre figyelemmel **az dózás előtti eredmény** 21 808 ezer forintra emelkedett, **a Társaság mérleg szerinti eredménye 20.066 ezer forint lett 2012-ben.**

8.3. A FuturAqua Nyrt. leányvállalata

1. A Kibocsátó 100%-os tulajdonában álló leányvállalata, az Olup Aqua Kft. 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.

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.

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)

8.4. A FuturAqua Nyrt. 60%-os tulajdonában álló leányvállalata, a HUMAN GOODS Kft.

A FuturAqua Nyrt. 2012. augusztus 21-én megszerezte az italkereskedelemmel foglalkozó HUMAN GOODS Értékesítő Korlátolt Felelősségű Társaság (7100 Szekszárd, TOTÉV ipartelep 16.) 60%-os üzletrészét. Az üzletrész adásvétellel kombinált 5 millió forintot meghaladó törzstőke-emelés következtében a FuturAqua Nyrt. összesen 7.200.000 Ft üzletrészt szerzett, a készpénzes tőkeemelésen túl a HUMAN GOODS Kft. lett a FuturAqua prémium ásványvizek és ízesített vizek hazai forgalmazója.

A HUMAN GOODS Kft. 2009. óta foglalkozik az Ausztriában gyártott Almdudler gyógynövénytartalmú üdítőital magyarországi kereskedelmével, 2011-től Magyarországon egyetlen, hivatalos szerződött forgalmazóként. Az értékesítést területi képviselőkkel támogatva végzik a hazai ital-nagykereskedők, jelenleg közel 3000 független értékesítési ponton érhető el hazánkban a termékcsalád. A HUMAN GOODS Kft. jelenleg az Almdudler üdítőitalok hipermarketekbe történő piacra juttatását készíti elő, így a FuturAqua Nyrt. termékei is könnyebben juthatnak el a hazai fogyasztókhoz.

A leányvállalat legfontosabb adatai:

Cégneve: **HUMAN GOODS** Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített neve: **HUMAN GOODS** Kft.

Székhelye: **7100 Szekszárd, TOTÉV ipartelep 16.**

Cégbejegyzésének helye: Szekszárdi Törvényszék Cégbírósága Szekszárd

Hatályos létesítő okiratának bejegyzése: 2012. augusztus 21.

Cégjegyzékszáma: Cg. 17-09-006358

Tevékenységének időtartama: határozatlan

Jogi formája: korlátolt felelősségű társaság

Irányadó jog: magyar jog

Jegyzett tőkéje: 12.000.000 Ft (Tizenkettőmillió forint)

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 Pál László, született: Szekszárd, 1979. október 7. anyja neve: Girst Katalin, lakcíme: 7100 Szekszárd, Otthon utca 37.

Fő tevékenysége: 46.34 Ital nagykereskedelme

Üzleti éve: a naptári évvel megegyező

Hirdetmények közzétételének helye: Cégközlöny

A FuturAqua Nyrt. 2012. augusztus 21-én megszerezte az italkereskedelemmel foglalkozó HUMAN GOODS Értékesítő Korlátolt Felelősségű Társaság (7100 Szekszárd, TOTÉV ipartelep 16.) 60%-os üzletrészét.

A HUMAN GOODS Kft. 2009. óta foglalkozik az Ausztriában gyártott Almdudler gyógynövénytartalmú üdítőital magyarországi kereskedelmével, 2011-től Magyarországon egyetlen, hivatalos szerződött forgalmazóként. Az értékesítést területi képviselőkkel támogatva végzik a hazai ital-nagykereskedők, jelenleg közel 3000 független értékesítési ponton érhető el hazánkban a termékcsalád. A HUMAN GOODS Kft. jelenleg az Almdudler üdítőitalok hipermarketekbe történő piacra juttatását készíti elő, így a FuturAqua Nyrt. termékei is könnyebben juthatnak el a hazai fogyasztókhoz. A HUMAN GOODS Kft. értékesítéseinek alakulását a következő táblázat mutatja:

	nettó árbevétel	**üzemi eredmény**
I.negyedév	21 250 000 Ft	1 551 000 Ft
II.negyedév	24 754 330 Ft	1 331 000 Ft
III.negyedév	13 868 000 Ft	- 4 155 000 Ft
IV. negyedév	3.870.000 Ft	-2 248 000 Ft
Összesen	**63 742 000 Ft**	**- 3 521 000 Ft**

A fenti számok nem auditáltak, a Társaság nyomatékosan felhívja a figyelmet arra a tényre, hogy a HUMAN GOODS Kft-nél zajló könyvvizsgálat, illetve a korábbi évek revíziója a fentitől jelentősen eltérő üzemi eredményre vezethet.
A HUMAN GOODS Kft. 2.000.000 Ft összegű tagi kölcsönt kapott anyavállalatától, a FuturAqua Nyrt-től.

A FuturAqua Nyrt. Igazgatóságának döntése értelmében a HUMAN GOODS Értékesítő Kft. adatai az anyavállalat FuturAqua Nyrt. 2012-es mérleg és eredmény-kimutatásának elkészítésekor nem kerülnek konszolidálásra, a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 119. § (1) alapján. E szerint a leányvállalatot nem kötelező bevonni az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésbe, ha az összevont (konszolidált) éves beszámoló elkészítéséhez szükséges adatokat az adott leányvállalat - a konszolidálásba először történő bevonása évében az ehhez szükséges adatszolgáltatást még nem tudta kialakítani – a HUMAN GOODS Kft-nél a könyvvizsgálat még nem zárult le, így a FuturAqua Nyrt. 2013. évi rendes közgyűléséig nem állnak rendelkezésre IFRS szerinti konszolidációhoz szükséges adatok.

8.5. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásokban

A Társaság 15.255 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.

A Társaság 2000 ezer forintot tartósan adott kölcsön a HUMAN GOODS Kft.-nek.

Mindkét esetben a tulajdonosi (tagi) kölcsönök kamatfizetés kikötése mellett kerültek a leányvállalatokhoz, a kamat kifizetése a tőketörlesztéssel egy időben lesz aktuális. Így aktív időbeli elhatárolásként van nyilvántartva a leányvállalatoknak nyújtott tagi kölcsönök még ki nem fizetett kamata 1045 ezer forint értékben.

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 2012. 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:
Várady Könyvvizsgáló Kft. részére a 2012. év első felében 100.000 Ft+ÁFA került teljesítésre. A Várady Könyvvizsgáló Kft. részére az Olup Aqua Kft. könyvvizsgálatáért 40.000 Ft került kifizetésre.
A Társaság könyvvizsgálója, a Várady Könyvvizsgáló Kft. 203. február 28-án értesítette a FuturAqua Nyrt-t a könyvvizsgálatért személyében felelős Várady Zoltán könyvvizsgáló kamarai minőségellenőrzésének eredményéről, amelyre tekintettel a FuturAqua Nyrt. Audit bizottsága azonnali hatállyal kezdeményezi a könyvvizsgálói szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetését, így a 2012-es gazdasági év további könyvvizsgálatáért a Várady Kft. nem számít fel díjat.

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 Társaság 60%-os tulajdonában álló HUMAN

GOODS Értékesítő Kft. adatai a konszolidált beszámolóba 2012-es gazdasági évben nem kerülnek bevonásra.

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 megőrző 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 2012-ben nem részesültek tiszteletdíjban, így pénzbeli és nem pénzbeli juttatást nem kaptak. Láng Balázs Gergely igazgatósági tag munkajogviszonya alapján a következő táblázatban ismertetett összegben részesült.

Igazgatóság – pénzbeli és nem pénzbeli juttatások:

1. **dr. Fodor István** elnök	0 Ft
2. **Láng Balázs Gergely** juttatás (nettó)	jogcím: munkabér 352.020 Ft pénzbeli
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 2012. december 31-én

RS1. Tulajdonosi struktúra, a részesedés és szavazati arány mértéke

Tulajdonosi kör megnevezése	Teljes alaptőke						Bevezetett sorozat					
	Tárgyév elején (január 01-jén)			Időszak végén			Tárgyév elején (január 01-jén)			Időszak végén 2012. december 31.		
	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db	%[2]	%[3]	Db
Belföldi intézményi/társaság	60,92%		11.286.600	56,55 %	56,55%	10.478.022	65,97 %		11286600	56,55%		10.478.022
Külföldi intézményi/társaság												
Belföldi magánszemély	39,08%		5.820.000	42,36 %	42,36%	7.847.650	34,03 %		5820000	42,36%		7.847.650
Külföldi magánszemély				0,001 %	0,001%	1.650	0,001 %		1.650 db	0,001%		1.650
Munkavállalók, vezető tisztségviselők												
Saját tulajdon					0,78 %	145.613				0,78%		145.613
Államháztartás részét képező Tulajdonos												
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények												
Egyéb (részvénykönyvben nem szereplő)						53.665				0,28%		53.665
Ö S S Z E S E N			17.106.600 db			18.526.600 db			17.106.600 db			18.526.600 db

RS3/1. Az 5%-nál nagyobb Tulajdonosok felsorolása, bemutatása (az időszak végén) a **bevezetett sorozatra** vonatkozóan

Név	Nemze-tiség [1]	Tevékenység	Mennyiség (db)	Részesedés (%)	Szavazati jog (%)	Megjegyzés
ENVIRO-GEO Bt.	B	T	6.231.882 db	33,63%	35,64%	
Oberschall & Blum Bt.	B	T	3.944.640 db	21,29%	22,56%	
dr. Fodor István	B	M	2.879.957 db	15,54%	16,47%	
Láng Balázs Gergely	B	M	1.235.000 db	6,66%	7,06%	
Békés Attila	B	M	1.165.964	6,29%	6,66%	

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 hosszú lejáratú kötelezettségeinek mértéke 1555 ezer 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. Tőkeváltozás - 2012. május 4-én egyszerűsödött a FuturAqua Nyrt. részvénystruktúrája - megszűnt az ideiglenes részvények sorozata

A Társaság részvénystruktúrájának egységesítése miatt 2012. május 4-én kérelmezte az úgynevezett „ideiglenes részvények" (ISIN kód: HU0000109913) sorozatának törlését és ezzel egyidejűleg a végleges FuturAqua Nyrt. törzsrészvények keletkeztetését a KELER Zrt-nél, miután a részvényesek teljes egészében megfizették a részvények kibocsátási értékét a Társaságnak. A Társaság kérelme alapján az ideiglenes részvények helyébe lépő törzsrészvényeket a BÉT Részvények „B" kategóriájába vezették be 2012. május 4-én.

A dematerializált részvények megszüntetése és az új törzsrészvények kibocsátása nem járt a Társaság alaptőkéjének (92.633.000 Ft) változásával, és a részvények összes darabszáma is változatlan marad.

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

A Társaság nem kapott visszatérítendő vagy vissza nem térítendő támogatást. A FuturAqua Nyrt. leányvállalata, az Olup Aqua Kft. a Fejér Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja Sárbogárdi kirendeltségével hatósági szerződést kötött. A szerződés alapján a Munkaügyi Központ a hátrányos helyzetű álláskeresők foglalkoztatásához vissza nem térítendő támogatást nyújt. Az Olup Aqua Kft. az Alap 1. Ásványvízüzembe négy fő munkavállalót vett fel, főként palackozógép-kezelőket és betanított munkásokat.
A kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei nem terhelik a 2012-es mérleget.

8.14. Alkalmazottak, statisztikai létszám

A Társaság operatív tevékenységét 2012-ben kezdte, amely év a gyártás és a vagyonkezelési tevékenység megalapozását szolgálta. A vállalkozás alkalmazottainak átlagos statisztikai létszáma ennek következtében: 1 fő. A tárgyévben felmerült bérköltség 572 ezer Ft., a személyi jellegű egyéb kifizetések összege 0 EFt. volt.

8.15. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága javasolja, hogy a Társaság a 2012-es eredményét teljes egészében helyezze eredménytartalékba, osztalékfizetést az Igazgatóság nem javasol.

8.16. 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.

8.17. A Társaság külföldi telephelyei

A Társaságnak nincs külföldi telephelye.

8.18. Mellékszámítások – FuturAqua Nyrt.

Mellékszámítások a jövedelmezőségi és egyéb mutatókról

			előző év		tárgy év	
saját tőke aránya	=	saját tőke / összes forrás	99122 / 100455	= 98,673	124513 / 136020	= 91,540
nettó forgótőke	=	(forgóe. - rövid lej. köt.) / jegyzett tőke	22030 / 92633	= 23,782	19157 / 92633	= 20,681
likviditási mutató	=	forgóeszközök / kötelezettségek	23363 / 1333	= 17,527	28572 / 10970	= 2,605
források aránya	=	kötelezettségek / saját tőke	1333 / 99122	= 1,345	10970 / 124513	= 8,810
gyors likviditás	=	(forgóe. - készlet) / rövid lej. köt.	23363 / 1333	= 17,527	28572 / 9415	= 3,035
árbevétel arányos jövedelmezőség	=	adózás előtti eredmény / összes 9-es	12772 / 16870	= 75,708	21808 / 41699	= 52,299
eszközarányos jövedelmezőség	=	adózás előtti eredmény / összes eszközérték	12772 / 100455	= 12,714	21808 / 136020	= 16,033
tőkearányos jövedelmezőség	=	adózott eredmény / jegyzett tőke	11814 / 92633	= 12,754	20066 / 92633	= 21,662

8.19. Jövedelmezőségi és egyéb mutatók

Megnevezés	Előző év %	Tárgy év %
saját tőke aránya	98,67	91,54
nettó forgótőke	23,78	20,68
likviditási mutató	17,53	2,60
források aránya	1,345	8,81
gyors likviditás	17,527	3,03
árbevétel arányos jövedelmezőség	75,71	52,30
eszközarányos jövedelmezőség	12,71	16,03
tőkearányos jövedelmezőség	12,75	21,66

8.20. 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		17.255
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		

8.21. Cash-flow kimutatás – FuturAqua Nyrt. 2012.

I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	11517
1. Adózás előtti eredmény +	21808
2. Elszámolt amortizáció +	2229
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	
6. Szállítói kötelezettség változása +	371
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	537
9. Vevőkövetelés változása +	0
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	10641
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	1045
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	1742
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-31540
14. Befektetett eszközök beszerzése -	31540
15. Befektetett eszközök eladása +	0
16. Kapott osztalék, részesedés +	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	1555
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
19. Hitel és kölcsön felvétele +	1555
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) +	-18468
	-5528

9. Üzleti jelentés (vezetőségi jelentés) a FuturAqua Nyrt. 2012. 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.

9.2. Ásványvíz és üdítőital értékesítések – FuturAqua Csoport

Kereskedelmi Társaságunk a HUMAN GOODS Kft. 2012. első kilenc hónapjában összesen 59.872.000 Ft értékben értékesített ALMDUDLER üdítőitalt.
A FuturAqua Nyrt. anyavállalat az Alap 1. Ásványvízüzem átadása után kezdte meg ásványvíz értékesítéseit, amelyek az idő rövidsége miatt egyelőre korlátozottak voltak (az üzem indulása után a Társaság részvényeseinek járó „Vízosztalék” lepalackozására törekedett). Romániába 11.000 palack került értékesítésre nettó 600.000 Ft értékben, valamint leányvállalatunk, az Olup Aqua Kft. 22.000 palack 1,5 literes és 28.000 darab 0,5 literes ásványvizet értékesített (nettó 1.973.000 Ft értékben).
Részvényeseink Pécsett 2.400 palack, Budapesten 360 palack ásványvizet vettek át önköltségi áron, nettó 28 forintért, a részvényeseknek járó „Vízosztalék” átadásának keretében. További kb. 2.000 palack került felhasználásra marketing célokra (Pécs-pogányi repülőnap). Részvényeseink további közel 4.000 palack természetes ásványvíz átvételét jelezték, amelynek átadása folyamatban van.

9.3. Az Alap 1. Ásványvízüzem Projekt

Az Alap 1. Ásványvízüzem és berendezései a FuturAqua Nyrt. tulajdonában vannak, az üzem az Olup Aqua Kft., mint vízjogi engedélyes társaság kezelésében üzemel. Társaságunk 2012.

április 16-án jogerős építési engedélyt kapott a társaság új ásványvízüzemének megépítésére. Az építési engedély alapján a Társaság könnyűszerkezetes üzemcsarnokát az *Alap 1. Ásványvízüzem* nevű projekt részeként Fejér megyében, Alapon, a Társaság saját tulajdonú 3400 négyzetméteres területén építheti fel, amelyhez további 2100 négyzetméteres terület csatlakozik. A két szomszédos ingatlanon a jelenlegi beépítési lehetőségeket maximálisan kihasználó, közel 400 négyzetméteres üzemépület és raktár, valamint szociális helyiségek és irodák kapnak helyet. Az üzemépítés során a Társaság OKK B-38-as számú ásványvízkútja (Olup Aqua Kút) az üzemen belülre került, így a kút természetes védettsége egy külső, felszíni megerősítéssel is kiegészül. Az új üzemcsarnokban évente 10 millió liternél is több ásványvíz hagyományos PET palackos és PE fóliás (zacskós) csomagolására lesz lehetőség. Az *Alap 1. Ásványvízüzem* projektet a FuturAqua Nyrt. teljes egészében hitelfelvétel nélkül, saját forrásból finanszírozza. A beszámolási időszakban erre a beruházásra (amelyet könyveinkben 2012. 3. negyedévében aktiváltunk) nettó 15.210.000 forintot fordítottunk..

A FuturAqua Nyrt. a beszámolási időszakban, illetve ezt megelőzően összesen 10.000.000 forintot valamivel meghaladó összegben vásárolt a termelés megkezdéséhez szükséges gépeket. A korábban bejelentett gépsor-vásárlás és a zsugorfóliázó hőalagút, a LINX ipari dátumozó, valamint a gépsor összeállításához szükséges láncpályarendszer mellett a legkorszerűbb vas-mangántalanító berendezést, UV csíramentesítőt, egy 3500 literes ásványvíztartályt szereztük be.

9.4. Vízkvóta jegyzési rendszer elindítása

Társaságunk kiemelt projektje a 2012-es évben induló Vízkvóta Kereskedelmi Rendszer. A FuturAqua Nyrt. július 17-én tájékoztatta a Befektetőket és a tőkepiac szereplőit, hogy a globális vízkvóta-kereskedési rendszer (víztőzsde) előfutáraként elérhetővé vált társaságunk

vízkvóta-jegyzési felülete a www.vizkvota.hu címen. A jegyzési rendszer funkcióit (jegyzések leadása, bankkártyás fizetés) tekintve jól működik, de továbbfejlesztés alatt áll, véglegesítését az idei év végéig elvégezzük. A jegyzési rendszerhez kapcsolódó vízkvóta-kereskedési portált várhatóan a 2013-ban tesszük majd elérhetővé a vízkvóta tulajdonosok számára. A vízkvóták megvásárlásához online fizetési (bankkártyás fizetési) konstrukciót is tud ajánlani a Társaság. Az elérhető vízkutak kvótáinak árazása befejeződött, a rendszerben csomagolási anyagok kereskedelme is elérhető.

9.5. „Vízosztalék" – megkezdődött a részvényesek vízvételi jogának gyakorlása

Mint ismert, a Társaság minden egyes 5 Ft névértékű törzsrészvénye után egy liter prémium minőségű ásványvizet vehetnek át részvényeseink, önköltségi áron. A vízvételi jog maximum 10.000, azaz tízezer liter erejéig terjed részvényesenként. A részvénykönyvbe az éves rendes Közgyűlés időpontjában bejegyzett részvényesek a 2012-es gazdasági év végéig élhettek vízvételi jogukkal. A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága a vízátvétel gördülékeny lebonyolítása érdekében úgy határozott, hogy a vízvételi jog gyakorlására vonatkozó igényeket a www.vizkvota.hu weboldal segítségével rögzíti és koordinálja. Részvényeseink a vízkvóta-jegyzési felületen a vízátvétel módjára, költségeire és helyére vonatkozó információkat találnak, valamint a csomagolás költségeit is itt fizethették ki. A víz átvételére szállítási költség mentesen Budapesten és Pécsett volt lehetőség a rendelés leadása és az önköltség kifizetése után 8 napon belül, egyeztetett időpontban. Lehetőség volt egyedi igény alapján meghatározott csomagolásra (pl. 2 literes palack vagy PE fóliatasak), ám ezek átvételét csak a Társaság alapi gyárában tudjuk biztosítani. A víz átadása-átvétele gördülékenyen zajlott.

9.6. A Társaság Részvényei

A Társaság jegyzett tőkéje (alaptőkéje) összesen 92.633.000 forint.

A Társaság által kibocsátott részvények ISIN kódja: HU0000107362

9.7. A FuturAqua Nyrt. várható fejlődésére vonatkozó adatok

A FuturAqua Nyrt. anyavállalatként nyereséggel zárta a 2012-es gazdasági 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.
A FuturAqua Nyrt, illetve kereskedelmi társasága, a HUMAN GOODS Értékesítő Kft. saját márkaneve alatt két vízkút természetes ásványvizét forgalmazza, 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.
Az első értékesítések 2012-ben kezdődnek meg, addig az infrastruktúra kialakítása és a gépek beüzemelése volt a Társaság feladata. 2013-ban már kész üzemmel,
Az ásványvízpiac szezonális, tehát a kereslet alapvetően a forró nyári hónapokban a legnagyobb, más időszakokban pedig egyenletesen alakul.

9.8. Kutatás és a kísérleti fejlesztés

Társaságunk Igazgatósága az alapi fejlesztés I. ütemének (ALAP-1. Ásványvízpalackozó Üzem) lezárása után várhatóan 2013-ban felállítja és beüzemeli alternatív csomagolóanyag-kapacitását is. A korábban vásárolt zacskózó gép többféle kiszerelés előállítására alkalmas, a gép üzembe állítása megtörtént. Kutatjuk továbbá az alapi kutak ásványvíz-készletének további felhasználási lehetőségeit, alternatív, ásványvízalapú italok, ízesített termékek előállításának módozatait.

9.9. 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, 3448 négyzetméter térmértékű ingatlan, amely természetben Alap (Fejér megye), Dózsa György út 81. szám alatt található, az Alap 1. Ásványvízüzemnek ad helyet. Ezen az ingatlanon találhatók a B-37 és B-38-as OKK számú törzskönyvezett ásványvíz-kutak. A kutak és a palackozóüzem 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.

9.10. A FuturAqua Nyrt. foglalkoztatáspolitikája

Társaságunk foglalkoztatáspolitikai irányelvében a takarékos gazdálkodás az elsődleges. A 2012-es esztendőben éppen ezért a Társaság Igazgatóságából csak Láng Balázs más igazgatósági tagok és bizottsági tagok nem részesültek semmilyen juttatásban. A FuturAqua Nyrt. jelenleg tehát egy fő munkavállalókat alkalmaz. Ásványvíztermelő üzletágunk beindítása miatt az Olup Aqua Kft. 2012. második felében négy főt foglalkoztatott. Az új munkahelyek létrehozásához kis –és közepes vállalkozóknak biztosított támogatásokat is igénybe vett a Társaság. Alapvető foglalkoztatáspolitikai zsinórmértéknek tartjuk az esélyegyenlőségi szempontok figyelembevételét. Társaságunk éppen ezért a lokális munkaerőre építi az alapi palackozó kapacitás működtetését.

9.11. A FuturAqua Nyrt. környezetvédelmi politikája

Társaságunk 2012-ben is elkötelezett volt 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 feküмélységű 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.

9.12. 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.

Leányvállalatokkal kapcsolatos kockázat

A FuturAqua Nyrt. leányvállalatai, az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. és a HUMAN GOODS Értékesítő Kft. egyaránt alulfinanszírozottak, a HUMAN GOODS Kft. jelentős bankhitelekkel rendelkezik. Abban az esetben, ha a FuturAqua Nyrt. nem tud megfelelő forrást bevonni működéséhez, akkor a vállalatcsoporthoz tartozó leányvállalatok működése ellehetetlenülhet.

9.13. Cash-flow áttekintés

Az éves jelentés részeként táblázatosan már bemutattuk a Társaság Cash-flowjának 2012-es alakulását.
A Társaság jelentős készpénzállománnyal zárta a 2012. 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 továbbra sem 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 a jövőben banki finanszírozás bevonásával oldja meg a Társaság.

9.14. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2012. 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,

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

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 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 a 9/2012. (IV. 23) határozatával felhatalmazza az Igazgatóságot saját részvény (FuturAqua Nyrt. törzsrészvény) 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 2013. szeptember 15-ig terjedő határozott időtartamra szól. A felhatalmazás alapján a Társaság által megszerzett saját részvények maximális értéke az alaptőke 20%-áig terjedhet, vagyis az alapján a Társaság legfeljebb összesen 3.705.320 darab részvényt vásárolhat. A Közgyűlés felhatalmazza 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 tőkepiacról történő forrásbevonás 2012. első félévében is jelentős tranzakciókat eredményezett. Társaságunk teljes egészében hitelfelvétel nélkül, a tőzsdei sajátrészvény-ügyletekből finanszírozta startégiájának megvalósítását, és így a részvényesi érték megteremtésével egyidejűleg nőtt a tőzsdére bevezetett részvények közkézhányada is.

2012-ben az alábbi részvényértékesítések történtek:

2012. január 24.	56.467 db	49,44 Ft
2012. április 10.	12.836 db	40,38 Ft
2012. május 25.	22.164 db	35,18 Ft
2012. június 1.	14.000 db	35 Ft
2012. június 21.	7.100 db	36 Ft
2012. július 18.	4.773 db	35,73 Ft
2012. július 19.	13.300 db	35 Ft
2012. július 27.	1.158.214 db	35 Ft

Saját részvény vásárlások (minden alkalommal az alapítóktól, 5 Ft, azaz öt forintos árfolyamon):

2012. április 26.	750.000 db
2012. július 27.	600.000 db

2012. december 27. 900.000 db

9.17. Vállalatirányítási nyilatkozat

A Társaság a Budapesti Értéktőzsde által kialakított Felelős Társaságirányítási Ajánlás alapján elkészítette és a 2013. 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 2012-ben az Igazgatóság, sem a Felügyelőbizottság tagjai nem részesültek juttatásban, Láng Balázs igazgatósági tag 2012. szeptembertől munkaviszony keretében látja el teendőit. 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

11. Nyilatkozat

A Társaság a 2012. évi éves beszámolója kapcsán alulírott dr. Fodor István képviseletre jogosult igazgatósági tag az alábbi nyilatkozatokat teszem:

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 2012. 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, 2013. április 30.

dr. Fodor István
igazgatósági tag, elnök
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

2012. Éves beszámoló
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

11. Nyilatkozat

A Társaság a 2012. évi éves beszámolója kapcsán alulírott dr. Fodor István képviseletre jogosult igazgatósági tag az alábbi nyilatkozatokat teszem:

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 hatásának elemzését.

Jelen 2012. 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, 2013. április 30.

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. 7623 Pécs, Lingyár u. 2/c Adószám: 23174568-2-02 Cégjegyzékszám: 02-10-060046

dr. Fodor István
igazgatósági tag, elnök
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság