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

KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSA,
konszolidált éves beszámolója

a 2012. december 31-én végződő gazdasági évre
a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint

a FuturAqua Nyrt. 2013. április 30-án tartandó évi rendes közgyűléséhez

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

Pécs, 2012. április 30.

TARTALOMJEGYZÉK

TARTALOMJEGYZÉK 2
Tisztelt Részvényesünk! 4
1.1. KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZET KIMUTATÁS 5
1.2. KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁS 8
1.3. KONSZOLIDÁLT SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA 2011 11
1.4. KONSZOLIDÁLT CASH-FLOW KIMUTATÁS 2011 (ADATOK EZER FT-BAN) 12
2. KIEGÉSZÍTŐ MEGJEGYZÉSEK A KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOKHOZ 14
2.1. ÁLTALÁNOS RÉSZ 15
2. Az Olup Aqua Kft. a FuturAqua Nyrt. jelentős leányvállalata 15
2.2 FŐBB SZÁMVITELI ALAPELVEK 17
2.3. PÉNZESZKÖZÖK ÉS PÉNZESZKÖZ EGYENÉRTÉKESEK 18
2.4. EGYÉB FORGÓESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK 18
2.5. INGATLANOK, GÉPEK, BERENDEZÉSEK 19
2.6. IMMATERIÁLIS JAVAK 19
2.7. EGYÉB ESZKÖZÖK (GOODWILL) 19
2.8. SZÁLLÍTÓK 20
2.9. EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK 20
2.10. FOLYÓ ADÓKÖTELEZETTSÉGEK 20
2.11. JEGYZETT TŐKE 21
2.12. EGYÉB SAJÁT TŐKE ELEMEK 21
A KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁS ELEMEI 22
2.13. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK 22
2.14. MŰKÖDÉSI RÁFORDÍTÁSOK 22
2.15. EREDMÉNYKATEGÓRIÁK 23

2.16. RÉSZVÉNYENKÉNTI EREDMÉNY 23
2.17. KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK 23
2.18. KOCKÁZATKEZELÉS 24
2.19. FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK 24
3. Konszolidált (összevont) vezetőségi jelentés 25
3.1. A Társaság közgyűlési meghívója 26
3.2. A 2012-es gazdasági év stratégiája, legfontosabb fejlődési irányaink 29
3.3. Saját termelés – a FuturAqua Csoport saját palackozóüzemet létesített 2012-ben (ALAP-1. ÁSVÁNYVÍZÜZEM PROJEKT) 30
3.4. A FuturAqua Részvényei, a FuturAqua Nyrt. részvényeinek tőzsdei bevezetése 32
3.5. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események 32
3.6. A FuturAqua Csoport jövőképe (vision) 33
3.7. A FuturAqua Csoport cégfilozófiája (mission) és céljai (goals) 33
3.8. A FuturAqua Csoport társadalmi felelősségvállalási programja, a WaterSharing Mozgalom 34
3.9. A FuturAqua Csoport várható fejlődésére vonatkozó adatok 34
3.10. Kutatás és a kísérleti fejlesztés 35
3.11. Telephelyek bemutatása 36
3.12. A FuturAqua Nyrt. leányvállalata: az Olup Aqua Kft. és az ásványvízvagyon 37
3.13. A FuturAqua Csoport foglalkoztatáspolitikája 47
3.14. A FuturAqua Csoport környezetvédelmi politikája 47
3.15. A csoportra jellemző főbb kockázati tényezők 49
3.16. FuturAqua Csoport - Cash-flow áttekintés 51
3.17. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2012. december 31-én 52
3.18. A FuturAqua Csoport anyavállalatának tulajdonosi struktúrája 53
3.19. A vezető tisztségviselők hatásköre, különösen a részvénykibocsátásra és -visszavásárlásra vonatkozó jogkörök 55
3.20. A FuturAqua Nyrt. opciós részvényvásárlási programja 55
3.21. Vállalatirányítási nyilatkozat 56
3.22. Javadalmazások és juttatások 56
4. Független könyvvizsgálói jelentés 57
5. Nyilatkozat 58

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.
Az alábbiakban bemutatjuk a FuturAqua Nyrt. IFRS szerint konszolidált éves beszámolójának összefoglalóját.

A konszolidált pénzügyi adatok összeállításáért felelős személy: dr. Sasvári László bejegyzett könyvvizsgáló (MKK tagszám: 001630, cím 7623 Pécs, Petőfi u. 29/1.)

Pécs, 2013. április 30.

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága

1.1. KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZET KIMUTATÁS

FUTURAQA 2012 KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK

IFRS SZERINTI KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZET KIMUTATÁSA 2012 (ADATOK EZER FT-BAN)

	2011.01.30	2011.12.31	2012.12.31
ESZKÖZÖK			
Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek	2 965	10 604	5 095
Vevő és egyéb követelések	418		5 707
Készletek			516
Egyéb forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások		5 266	57
Folyó adókövetelések			981
Forgóeszközök összesen	**3 383**	**15 870**	**12 356**
Ingatlanok, gépek, berendezések	20 000	21 231	46 928
Befektetési célú ingatlanok			
Immateriális javak	1 300	1 300	1 283
Befektetések			4 025
Egyéb eszközök (goodwill)	55 933	55 933	55 933
Befektetett eszközök összesen	**77 233**	**78 464**	**108 169**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**80 616**	**94 334**	**120 525**

FORRÁSOK

Szállítók		375	1 136
Rövid lejáratú lizingkötelezettségek			178
Egyéb kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	525	195	8 933
Folyó adókötelezettségek		958	1 627
Rövid lejáratú hitelek			
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	**525**	**1 528**	**11 874**
Halasztott adó kötelezettségek			
Hosszú lejáratú lízingkötelezettségek			1 555
Hosszú lejáratú hitelek			
Egyéb hosszú lejáratú kötlezettségek			
Hosszú lejáratú kötelezettségok összesen	**-**	**-**	**1 555**
Jegyzett tőke	85 533	92 633	92 633
Tőketartalék			
Eredménytartalék	- 5 442	5 781	19 691
Saját részvények		- 5 608	- 5 228
Nem irányított részesedés			
Saját tőke összesn	**80 091**	**92 806**	**107 096**
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**80 616**	**94 334**	**120 525**
MAGYARÁZATOK MAGYAR ÉS IFRS KÜLÖNBSÉGHEZ			
ESZKÖZÖK			
MÉRLEGFŐÖSSZEG MAGYAR	120 734		

GOODWILL/ 55.933-50.572/	5 361	IFRS-ben nincs écs	
SAJÁT RÉSZVÉNY	- 5 228	IFRS-ben saját tőkét csökkent	
KONSZOLIDÁCIÓS TAO KÜLÖNBÖZET	- 342		
IFRS MÉRLEGFŐÖSSZEG	120 525		
FORRÁSOK			
MÉRLEGFŐÖSSZEG MAGYAR	120 734		
SAJÁT RÉSZVÉNY	- 5 228		
KONSZOLIDÁCÓS TAO KÜLÖNBÖZET	- 342	Eredménytartalékban	
TŐKEKONSZ KÜL ÉCS 2011	2 564	Eredménytartalékban	
TŐKEKONSZ KÜL ÉCS 2012	2 797	Eredménytartalékban	
IFRS MÉRLEGFŐÖSSZEG	120 525		

1.2. KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁS

KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁSA 2012 (ADATOK 1000 FT-BAN)

	2011	2012
Termékértékesítés bevétele		4 822
Egyéb bevételek		539
Összes működési és egyéb bevétel		**5 361**
Eladott áruk beszerzési értéke		564
Anyagjellegű ráfordítások	1 232	13 954
Igénybevett szolgáltatások	1 510	551
Anyagjellegű működési ráfordítások	**2 742**	**15 069**
Bérköltség		2 096
Egyéb személyi jellegű ráfordítások		
Bérjárulékok		564
Személyi jellegű ráfordítások összesen		**2 660**
Értékcsökkenés és amortizáció	**580**	**2 435**
Saját teljesítmények értéke		
Egyéb ráfordítások	**75**	**4 837**
Összes működési ráfordítás	**3 397**	**25 001**
Működési eredmény	**- 3 397**	**- 19 640**
Kamatbevételek	3	63
Kamatráfordítások		44

Árfolyamkülönbözetek		- 4 038
Pénzügyi eredmény	**3**	**- 4 019**
Adózás előtti eredmény	**- 3 394**	**- 23 659**
Adott időszaki adóköltség	958	1 752
Halasztott adó		
Adózás utáni eredmény	**- 4 352**	**- 25 411**
Anyavállalatra jutó rész	- 4 352	- 25 411
Kissebségi részesedésre jutó rész	-	
Egyéb átfogó jövedelem	**-**	
Összes tárgyidőszaki átfogó jövedelem	**- 4 352**	**- 25 411**
Részvényenkénti eredmény higított (Ft/részvény)	**- 0**	**- 1**

RÉSZVÉNYENKÉNTI EREDMÉNY (FT/ RÉSZVÉNY)

MAGYARÁZAT

ELTÉRÉRÉS A MAGYAR KONSZOLIDÁLT EREDMÉNYTŐL /EZER FT/

MÉRLEGSZERINTI EREDMÉNY	**11 583**
SAJÁT RÉSZVÉNY ÉRTÉKESÍTÉS EREDMÉNYE	**- 39 449**

TŐKEKONSZOLIDÁCIÓS KÜLÖNBÖZET ÉCS-JE		**2 797**
KONSZOLIDÁCÓS TAO KÜLÖNBÖZET	**-**	**342**
TÁRGYÉVI ÁTFOGÓ JÖVEDELEM	**-**	**25 411**

1.3. KONSZOLIDÁLT SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA 2011

KONSZOLIDÁLT SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA 2012

	JEGYZETT TŐKE	TŐKETARTALÉK	EREDMÉNYTARTALÉK	SAJÁT RÉSZVÉNY	NEM IRÁNYÍTOTT RÉSZESEDÉS	ÖSSZESEN
2011. DECEMBER 31.	92 633		5 781	- 5 608		92 806
OSZTALÉK						-
SAJÁT RÉSZVÉNY ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA				380		380
RÉSZVÉNYKIBOCSÁTÁS						-
EGYÉB VÁLTOZÁS			39 321			39 321
TÁRGYÉVI ÁTFOGÓ EREDMÉNY			- 25 411			- 25 411
2012.DECEMBER 31.	92 633		19 691	- 5 228		107 096

1.4. KONSZOLIDÁLT CASH-FLOW KIMUTATÁS 2011 (ADATOK EZER FT-BAN)

KONSZOLIDÁLT CASH-FLOW KIMUTATÁS 2012 (ADATOK EZER FT-BAN)

MEGNEVEZÉS	2011 EZER FT	2012 EZER FT
MŰKÖDÉSI EREDMÉNY (+/-)	**- 3 397**	**- 19 640**
ÉRTÉKCSÖKKENÉS (+)	469	2 435
ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS +		
SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK VÁLTOZÁSA (+/-)		
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK EREDMÉNYE (+/-)		
SZÁLLÍTÓI TARTOZÁSOK VÁLTOZÁSA (+/-)	375	761
EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK VÁLTOZÁSA (+/)	628	9 585
VEVŐK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA (+/-)	418	- 5 707
EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK VÁLTOZÁSA (+/)	- 5 266	5 209
EGYÉB VÁLTOZÁSOK (+/-)	- 1 700	- 516
MŰKÖDÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSOK	**- 8 473**	**11 767**
KAPOTT OSZTALÉK		
ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZETEK	15 575	- 4 038
KAPOTT KAMAT	3	19
BEFEKTETETÉSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (+/-)	**15 578**	**- 4 019**
RÉSZVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELE (+)	7 100	39 449

HITEL ÉS KÖLCSÖN FELVÉTELE (+)		2 200
RÉSZVÉNYBEVONÁS, SAJÁT RÉSZVÉNY VÁSÁRLÁS (-)	- 5 608	
HITEL-ÉS KÖLCSÖNTÖRLESZTÉS (-)		- 178
VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZ (-)		
EGYÉB VÁLTOZÁSOK (+/-)	- 958	- 35 088
PÉNZÜGYI MŰVELETEK PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSA	**534**	**6 383**
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (+/-)	**7 639**	**- 5 509**
PÉNZESZKÖZÖK AZ IDŐSZAK ELEJÉN	**2 965**	**10 604**
PÉNZESZKÖZÖK AZ IDŐSZAK VÉGÉN	**10 604**	**5 095**

2. KIEGÉSZÍTŐ MEGJEGYZÉSEK A KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOKHOZ

2.1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A konszolidációba bevont társaságok:

1. FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság anyavállalat

A FuturAqua Nyrt. (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.

2. Az Olup Aqua Kft. a FuturAqua Nyrt. jelentős leányvállalata

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 HUMAN GOODS Értékesítő Kft. adatai nem kerültek konszolidálásra a 2012-es gazdasági évben

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.

2.2 FŐBB SZÁMVITELI ALAPELVEK

A konszolidált pénzügyi kimutatás készítésének alapjai

A Futuraqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalata, az Olup Aqua Kft. (együtt: Futuraqua Csoport) könyveiket a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elvek szerint vezetik és készítik el éves beszámolóikat. A mellékelt konszolidált pénzügyi kimutatások elsősorban a tőzsdei cégekre vonatkozó előírások miatt lettek összeállítva, ezért olyan átsorolásokat és módosításokat tartalmaznak, amelyek következtében megfelelnek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak („IFRS").
A konszolidált pénzügyi kimutatások az Európai Unió („EU") által elfogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készültek és a pénzügyi adatokat magyar forintban tartalmazzák.
A pénzügyi kimutatások a bekerülési elv alapján és a vállalkozás folytatásának elve figyelembevételével készültek.

A konszolidáció alapja

A konszolidált pénzügyi kimutatás a Futuraqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és a kizárólagos (100 %-os) tulajdonában lévő leányvállalata az Olup Aqua Ásványvíztermelő Korlátolt Felelősségű Társaság éves beszámolóinak a Futuraqua Csoporton belüli egyenlegeinek kiszűrése utáni tételeit tartalmazza. Külső tulajdonos részesedését a tulajdonviszonyok fenti sajátosságára tekintettel nem kellett kimutatni.
Az anyavállalat alakulásakor, 2011. január 30-án szerzett tulajdont leányvállalatában és tulajdoni részesedése az éves jelentés készítésének időpontjáig nem változott.
A leányvállalat konszolidációba történő bevonására könyvszerinti értékén került sor, tekintettel arra, hogy annak alakulásától eltelt rövid idő, illetve az eszközök és források természete miatt ezek az értékek azonosak a piaci értékekkel is.
Mivel azonban a leányvállalat üzletrészének megszerzésére a könyvszerinti értéknél magasabb éréken történt, konszolidációba történő bevonáskor goodwill elszámolására került sor. A konszolidált pénzügyi helyzet kimutatásban a goodwill a befektetett eszközök között szerepel külön tételként.
A Futuraqua Csoport a 2012. októberében kezdte meg ásványvíztermelő tevékenységét, termelő, illetve szolgáltató tevékenységből 5.361 ezer forint árbevétel származott. A konszolidáció során az egymás közti tőke- és az adósság kapcsolatok kiszűrésére is sor került.

A konszolidáció menetének, illetve a konszolidált pénzügyi kimutatásoknak a szerkezetét és tartalmának szabályait a Társaság számviteli politikája tartalmazza.

2.3. PÉNZESZKÖZÖK ÉS PÉNZESZKÖZ EGYENÉRTÉKESEK

A pénzeszközök a társassági házipénztárak, a banki folyószámlák, valamint az egyéb bankszámlák egyenlegét tartalmazzák. A valuta és a devizakészletek fordulónapi állománya a számviteli politikában meghatározott árfolyamon kerül a pénzügyi kimutatásokba.
A Futuraqua Csoport a 2012. december 31-i fordulónapon 5 095 ezer Ft pénzeszközzel rendelkezett.

2.4. EGYÉB FORGÓESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Az egyéb forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások a pénzeszközökön, a készleteken, a vevő-, adó- és egyéb követeléseken kívüli a forgóeszközöket tartalmazzák az aktív időbeli elhatárolásokkal együtt. Jellemzően ide tartoznak - a saját részvények kivételével- a vásárolt értékpapírok és egyéb pénzügyi eszközök, valamint a vásárlásukkal kapcsolatosan adott előlegek. Az eszközök bekerülési értéke a nyilvántartási érték, amelyre értékvesztés számolandó el, ha a számviteli politikában meghatározott feltételek bekövetkeznek.

2.5. INGATLANOK, GÉPEK, BERENDEZÉSEK

Az ingatlanok, gépek és berendezések között olyan eszközök kimutatására kerül sor, amelyek tartósan szolgálják a társaság tevékenységét. Nem itt, hanem az immateriális javak közé sorolandók az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok.
A pénzügyi kimutatásokban a korábbiakban bemutatott ingatlanok és kisebb berendezések értéke szerepel.
Az eszközök bekerülési értéken kerülnek a pénzügyi kimutatásokba, majd üzembe helyezésüktől kezdődően amortizáció elszámolására kerül sor.
A telkek, földterületek esetén amortizáció nincs, az ingatlanokra évi 2-3 %, a bérelt ingatlanokra évi 6 % a leírási kulcs. A gépek, berendezések esetén, azok fajtájától és az igénybevétel intenzitásától függően 14,5-33 % amortizáció számolható el. Az eszközök használhatósági foka minden év végén kontroll alá kerül, a leírási kulcs a feltételek megváltozása esetén módosulhat. Az amortizáció költségként kerül elszámolásra a konszolidált átfogó jövedelem kimutatásban és része a működési eredménynek.
Az ingatlan, a gép és a berendezés értékesítésén realizált nyereség, vagy veszteség mértéke az értékesítési bevétel és az eszköz nyilvántartási értéke közötti különbségként kerül meghatározásra és a működési eredményben kerül kimutatásra.
A Futuraqa Csoport a fordulónapon 46 928 ezer Ft ide sorolandó eszközzel rendelkezett.

2.6. IMMATERIÁLIS JAVAK

A beszerzett immateriális javakat a halmozott amortizációval és halmozott értékvesztéssel csökkentett bekerülési értéken tartja nyilván a Futuraqua Csoport. Az amortizáció lineárisan kerül elszámolásra a becsült élettartam figyelembevételével. Az éves amortizációs kulcs mértéke évi 15-50 %.
Az immateriális javak pénzügyi kimutatásokból bármely okból történő kivezetése esetén realizált eredmény (nyereség, vagy veszteség) a működési eredményben kerül elszámolásra.
Az immateriális javak között 1.283 ezer Ft értékű kúthasználati jogot tart nyilván a Futuraqa Csoport, amely után, a használat el nem kezdése miatt amortizációt nem számolt el.

2.7. EGYÉB ESZKÖZÖK (GOODWILL)

Amennyiben a Futuraqua Csoport a megszerzett leány-, közös vezetésű-, vagy társult vállalkozásért azok értékénél magasabb ellenértéket térít, a különbözetet goodwillként mutatja ki. A goodwill immateriális jószágként történő nyilvántartásától azért tekint el a Futuraqua Csoport, mert az Olup Aqua Kft. leányvállalat üzletrészeinek megszerzése során jelentős mértékű goodwill keletkezett, amit indokolt a konszolidált pénzügyi kimutatásokban külön soron kimutatni.
A goodwill értéke minden fordulónapon felülvizsgálatra kerül és szükség esetén értékvesztés elszámolására kerülhet sor.

A konszolidált pénzügyi helyzet kimutatása goodwill sorában szereplő 55.933 ezer Ft-os érték az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. konszolidációba történő bevonása során keletkezett, ez az adat a 2012-es gazdasági év során nem változott.

2.8. SZÁLLÍTÓK

A pénzügyi kimutatások szállítók sora szolgál a termékvásárlásból, szolgáltatások igénybevételéből, beruházási javak beszerzéséből keletkezett, még ki nem egyenlített tartozások nyilvántartására. A devizában keletkezett tartozások árfolyam különbözetének elszámolását a számviteli politika a pénzügyi eredményben határozza meg.
A pénzügy helyzet kimutatása fordulónapi szállító állománya 1.136 ezer Ft belföldi kötelezettség, amely az éves jelentés készítéséig kiegyenlítésre került.

2.9. EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A számviteli politika rendelkezései szerint a konszolidált pénzügyi helyzet kimutatásának ezen sorában azok a tartozások kerülnek beállításra, amelyek nem termékbeszerzésből, szolgáltatás vásárlásából származnak, nem az adóhatóságokkal szemben állnak fenn, illetve nem pénzügyi intézménnyel szembeni kötelezettségek. Ide sorolandók az olyan nem a tárgyévhez kapcsolódó kötelezettségek is, amelynek eredményre gyakorolt hatása egy másik beszámolási időszakban realizálódik.
A Futuraqua Csoport 8.933 ezer Ft kölcsöntartozást mutat ki e tételben, ez legnagyobb részt az alapítókkal szembeni kötelezettség, akik saját részvények névértéken történő átadásával segítik a Csoport finanszírozását.

2.10. FOLYÓ ADÓKÖTELEZETTSÉGEK

A folyó adókötelezettségek sorában az állami és az önkormányzati adóhatóság felé, valamint az adók módjára működő egyéb fizetési kötelezettségek fordulónapon fennálló összegét kell feltüntetni, ha az adóbevalláson, vagy adóhatósági határozaton alapul. Itt kell feltüntetni azt a beszámolási időszakra vonatkozó adókötelezettséget is, amelyet az éves jelentésig hivatalosan nem kellett bevallani, de annak mértéke számítás, vagy egyéb módszer segítségével meghatározható.
A konszolidált pénzügyi helyzet kimutatásban lévő 1.627 ezer Ft társasági adókötelezettség teljesítési határideje későbbi az éves jelentés elkészülténél.

2.11. JEGYZETT TŐKE

A jegyzett tőke soron a konszolidáció szabályai szerint az anyavállalat cégbíróságon jegyzett részvénytőke szerepel a fordulónapi állapotnak megfelelő összegben.
A Futuraqua Csoport 2012. december 31-i konszolidált jegyzett tőkéje 92.633 ezer Ft.
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.

2.12. EGYÉB SAJÁT TŐKE ELEMEK

A Futoraqua Csoport számviteli politikája szerint ebben a tételben a jegyzett tőkén kívül minden egyéb olyan forrás szerepel, amely nem kötelezettséget jelent. Itt kell kimutatni a tőketartalékot, az eredménytartalékot - benne az össze tárgyidőszaki átfogó jövedelemmel-, a fordulónapig be nem fizetett jegyzett tőkét, a saját részvényeket és a külső tagok részesedésének értékét.

A KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁS ELEMEI

2.13. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A bevételek között az olyan termékértékesítésből származó - a partner által elfogadott- bevételeket és az egyéb bevételeket kell kimutatni, amelyek a tárgyidőszaki tevékenységhez kapcsolódnak és amelyek tárgyidőszaki teljesítmények is. Itt kell szerepeltetni minden a Futuraqua Csoport tulajdonát képező, vagy más jogon a könyveiben kimutatott eszköz értékesítésének bevételét, kivéve a pénzügyi eszközökét és a bevételeknél realizált deviza-árfolyam nyereségek összegét.
A Futuraqua Csoport a 2012. októberében kezdte meg ásványvíztermelő tevékenységét, termelő, illetve szolgáltató tevékenységből 5.361 ezer forint árbevétel származott. A konszolidáció során az egymás közti tőke- és az adósság kapcsolatok kiszűrésére is sor került..

2.14. MŰKÖDÉSI RÁFORDÍTÁSOK

A számviteli politika az anyagjellegű működési ráfordítások között rendeli el kimutatni az értékesítés céljából beszerzett eszközök bekerülési értékét, az anyagjellegű ráfordításokat és az igénybevett szolgáltatások értékét. A devizában felmerült ráfordítások teljesítéskori árfolyamértéke és a pénzügyi rendezéskori árfolyamértéke közötti különbözete nem működési ráfordítás, hanem a pénzügyi eredménybe beszámító elem.
Működési ráfordítás a Futuraqua Csoport dolgozói, valamint a más jogviszonyban munkát végzők bérköltsége, megbízási díja, ezek járulékai, továbbá a munkavégzéssel kapcsolatosan elszámolt minden személyi jellegű ráfordítás.
A működési ráfordítás részét képezik az elszámolt amortizáció, az eszközök tárgyévi értékvesztése, a saját részre készített eszközök önköltsége, valamint az eladásra szánt eszközök önköltségének tárgyévi változása is. Az eladásra szánt termékek tárgyidőszaki állományváltozásának pozitív különbözete a működési eredményt növeli, negatív jellegű különbözete csökkenti.
A Futuraqua Csoport tevékenységének megkezdésével kapcsolatosan tárgyidőszakban 13 954 ezer Ft anyagjellegű és 551 ezer Ft igénybevett szolgáltatással összefüggő ráfordítás merült fel, itt a gyártással kapcsolatos anyagköltségek (PET palackok, előformák, kupakok, cikék, fóliák, stb) kerülnek kimutatásra. Az összes működési ráfordítás 25.001 ezer forintot tett ki a Csoportnál 2012-ben.

2.15. EREDMÉNYKATEGÓRIÁK

A konszolidált átfogó jövedelem kimutatás a működési eredmény mellett a pénzügyi eredményt, az adózás előtti eredményt, az egyéb átfogó jövedelmet és az összes tárgyidőszaki jövedelmet nevesíti.
A pénzügyi eredmény a kapott és fizetett kamatokon túl tartalmazza a pénzeszközökön (valután, devizán), pénzügyi eszközökön (részesedések, értékpapírok stb.) realizált, vagy velük kapcsolatosan más okból elszámolt árfolyamnyereségek és veszteségek összesített egyenlegét.
Az adózás előtti eredmény a működési eredmény és a pénzügy eredmény összesítésével jön létre.
Az adózás utáni eredmény az adózás előtti eredmény adott időszak- jövedelemmel kapcsolatos- adóköltségével és a halasztott adóval csökkentett része.
Az egyéb átfogó jövedelemben azok a jövedelem elemek kerülnek besorolásra, amelyeket sem a működési eredménybe, sem a pénzügyi eredménybe besorolni nem lehet.
Az összes tárgyidőszaki átfogó jövedelem az adózás utáni eredmény mellett tartalmazza az egyéb átfogó jövedelmet is.
A Futuraqua Csoportnak a beszámolási időszakban a Alap 1 Ásványvízüzem létrehozásával, beüzemelésével és a termelés megkezdésével kapcsolatosan negatív működési eredménye keletkezett, -19.640 ezer forint.
A pénzügyi eredménye - 4 019 Ft, ami nagyrészt a HUMAN GOODS Kft. üzletrészének biztonsági szempontból történő előzetes leértékelése kapcsán keletkezett. **Fontos kihangsúlyozni, hogy az IFRS számviteli standardjai miatt a saját részvények értékesítése kapcsán nem mutatható ki a konszolidált eredmény-kimutatásban pozitív eredmény, a magyar számviteli elvek szerint készült mérleg pozitív adózás előtti eredménye és a konszolidált eredmény-kimutatás között ezért nagyon jelentős különbség van.**
Az adózás előtti eredmény - 23 659 ezer Ft, a 1 752 ezer Ft megfizetendő társasági adó miatt az adózás utáni eredmény és az összes tárgyidőszaki eredmény - 25 411 ezer Ft.

2.16. RÉSZVÉNYENKÉNTI EREDMÉNY

Az egy részvényre jutó eredményt ki kell mutatni a konszolidált pénzügyi kimutatásokban. A Futuraqua Csoport a higított részvényenkénti eredményt a cégbíróságon kimutatott összes részvényre számítja. A részvényenként eredmény számításának másik módszerénél a számlálóban figyelmen kívül hagyja a saját részvények, valamint azon részvények darabszámát, amelyek nem jogosítanak szavazati jogot.
A Futuraqua Csoport 2012. üzleti évben részvényenként -1,35 Ft eredményt (veszteséget) realizált, a higított részvényenkénti eredmény -1,35 Ft/részvény.

2.17. KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK

A számviteli politika szabályozza a Futuraqua Csoport anyavállalata és leányvállalata, valamint a Csoportba nem tartozó kapcsolt felek közötti tranzakciók elszámolásának szabályait.
A termék előállító tevékenység megkezdése után a kapcsolt felek között a hitelezési kapcsolatok mellett áruszállításból eredő kötelezettségek is keletkeztek, bár az Olup Aqua Kft és a FuturAqua Nyrt. között ilyen tranzakció nem volt. Az Olup Aqua Kft. jelentős árumennyiséget, megközelítőleg 75 ezer palack ásványvizet értékesített a HUMAN GOODS Kft. részére.

2.18. KOCKÁZATKEZELÉS

Árfolyamkockázat: a Futuraqua Csoport devizában nem folytatott tranzakciókat, ezért árfolyamkockázata e területen nem merült fel.

Kamatkockázat*:* hitelállomány sem a fordulónapon sem azt megelőzően nem volt. A kapcsolt felek közti, illetve a Csoporton belüli hitelezés sem vetett fel kamatkockázatot.

Likviditási kockázat: a Futuraqua Csoport cash-flow adatai a tárgyidőszakban kedvezően alakultak, kötelezettségállománya a pénzeszközök és a követelések állományához képest nem jelentősek.

Hitelezési kockázat: vevőállomány és hitelállomány hiányában a kockázat alacsony.

2.19. FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK

A Futuraqua Csoportnál a konszolidált pénzügyi kimutatások fordulónapját követően nem történt a kimutatást befolyásoló jelentősebb esemény.

3. Konszolidált (összevont) vezetőségi jelentés

FuturAqua Nyrt.
2013. április 30. évi rendes közgyűlés

3.1. 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.

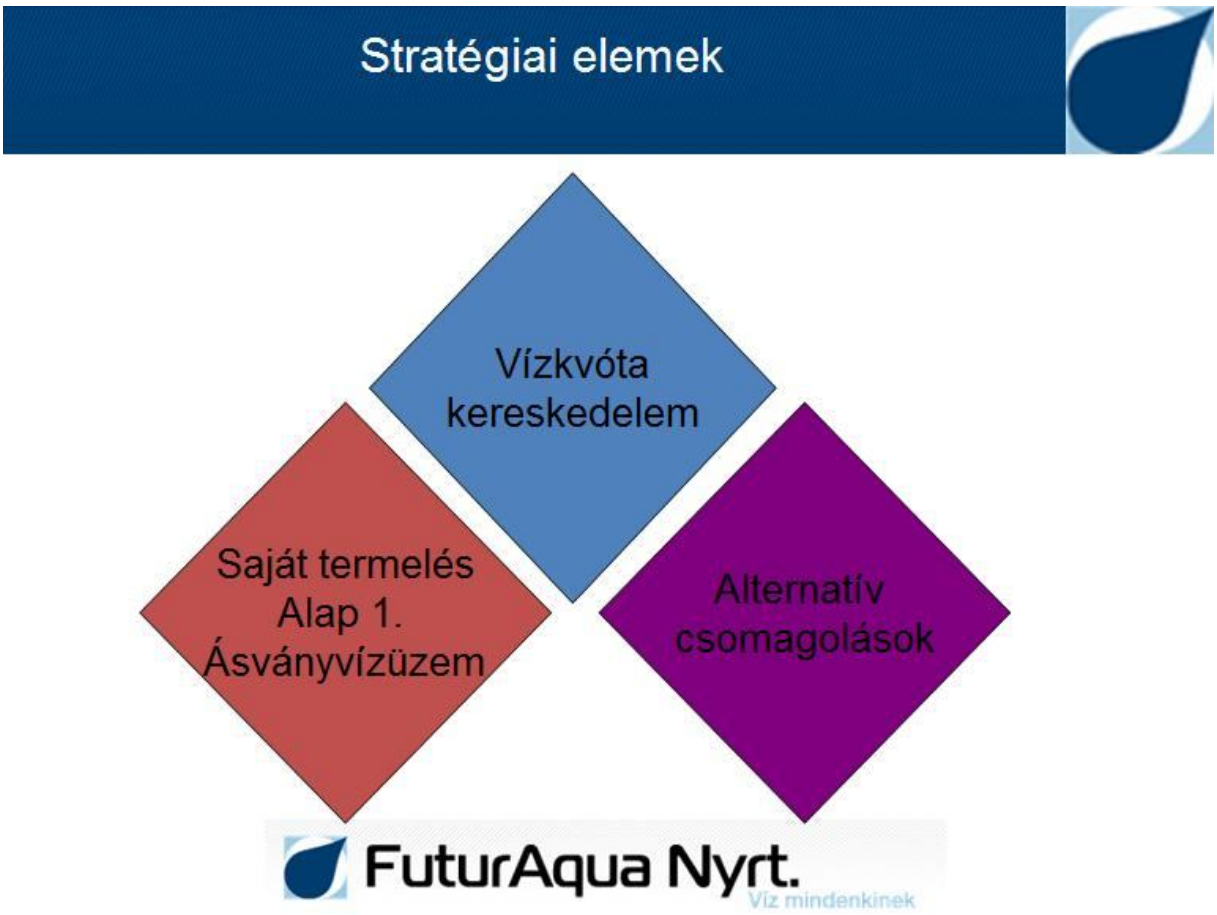
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága

3.2. 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.



3.3. Saját termelés – a FuturAqua Csoport 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.
Az Alap 1. Ásványvízüzemet a Társaság leányvállalata, az Olup Aqua Kft. üzemelteti.

3.4. A FuturAqua Részvényei, a FuturAqua Nyrt. részvényeinek tőzsdei bevezetése

A Társaság jegyzett tőkéje (alaptőkéje) összesen 92.633.000 forint.

A Társaság által kibocsátott részvények ISIN kódja: HU0000107362

3.5. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A FuturAqua Csoport 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.

3.6. A FuturAqua Csoport jövőképe (vision)

Mint azt a cégnév is sugallja, a Kibocsátó FuturAqua Nyrt. jövőorientált vállalat. Hisszük, hogy az édesvíz maga a jövő, így minden édesvízhez kötődő befektetés egyszersmind befektetés a jövőbe.

Véleményünk szerint az élelmiszeripar válságban van. Az egyre súlyosbodó élelmiszerhiány nem kíméli a legnagyobb mennyiségben fogyasztott élelmiszert, az ivóvizet sem. Az ENSZ tudományosan megalapozott kimutatása szerint 2030-ra a föld népességének csupán harminc százaléka fér majd hozzá elegendő mennyiségű egészséges ivóvízhez. Meggyőződésünk, hogy az elkövetkező évek globális vízhiánya a legnagyobb fenyegetés az emberiség jövője szempontjából. Az egészséges, biztonságos ivóvíz, és vízhez kötődő higiénés szükségletek hiánya miatt legkevesebb hatezer gyermek hal meg naponta a világon. A víz birtoklása mára komoly feszültségforrássá vált a fejlődő államokban. Az édesvízért naponta emberek tízezrei indulnak útnak, és hagyják hátra régi otthonaikat.

A FuturAqua Nyrt. az elkövetkező évekre, évtizedekre olyan üzleti környezetet képzel el, amelyben jelentősen felértékelődik az édesvíz, mint az emberi élethez nélkülözhetetlen feltétel, mint a jövő elsőszámú nyersanyaga. Ebben az üzleti környezetben már önmagában az édesvíz készletek birtoklása, a vízvagyon kezelése is kiváltság. A készletek értékesítése pedig ma még felmérhetetlen üzleti távlatokat nyithat a vízkészletekkel rendelkező vállalatoknak. A fogytán lévő nyersanyagok felértékelődésére kitűnő példa az olaj, a benzin árának fékezhetetlen emelkedése, a szárnyaló arany és ezüst ár, vagy a gabona és más élelmiszerek árának robbanásszerű, már-már követhetetlen növekedése. A vízszolgáltatók és ásványvíztermelők ugyan folyamatosan emelik áraikat, de a jelenlegi piaci árak messze elmaradnak a valós piaci értéktől, hasznosságtól.

Meggyőződésünk, hogy ebből a szempontból a szektor forradalmi változások előtt áll. A FuturAqua Nyrt. ezeknek a változásoknak kíván előhírnökévé válni azzal, hogy megjelenik a Budapesti Értéktőzsdén, mint az első és jelen pillanatban egyetlen vízzel foglalkozó tőzsdei vállalat.

3.7. A FuturAqua Csoport cégfilozófiája (mission) és céljai (goals)

A FuturAqua Nyrt. vállalati missziója és célja a az üzemszerű és nyereséges ásványvíztermelés mellett a víz stratégiai szerepének felértékelése, a fogytán lévő készletekhez való méltányos hozzáférés biztosítása a társaság tulajdonosainak.

Az édesvizek királynőjének, a legnemesebb és legegészségesebb édesvíz típusnak az ásványvizet tekintjük. Célunk az, hogy *alternatív, környezetbarát, gazdaságos és fenntartható csomagolástechnikák alkalmazásával mindenki számára hozzáférhetővé tegyük a prémium minőségű ásványvizet.* Vállalati jelmondatunk, a „Víz mindenkinek” is jól jelzi, hogy számunkra fontos a „fair trade”, azaz a méltányos kereskedelem. Mi a nyersanyagárak borítékolható emelkedése ellenére is arra törekszünk, hogy a minőségi ivóvíz ne csak a tehetősek kiváltsága legyen. A FuturAqua Nyrt. a jövőről felelősséggel gondolkodó, nyereségérdekelt vállalat.

3.8. A FuturAqua Csoport társadalmi felelősségvállalási programja, a WaterSharing Mozgalom

A WaterSharing egy rendhagyó CSR-program (társadalmi felelősségvállalási program). Mint az a nevéből is kikövetkeztethető, célunk az édesvíz méltányos megosztása. A Kibocsátó Alapszabálya rendelkezik arról, hogy egy FuturAqua Nyrt. részvény tulajdonosa bizonyos feltételek mellett egy liter ásványvíz átvételére is jogosulttá válik gazdasági évenként, vagyis a bolti árakhoz képest jelképesnek tekinthető önköltségi áron ténylegesen átveheti (a társaság honlapján közzétett igazgatósági határozat alapján) a legértékesebb nyersanyagot.

A WaterSharing program keretében Vállalatunk arra buzdítja leendő tulajdonostársait, hogy segítsenek az egyenetlen vízelosztás felszámolásában, és ajánlják fel a részvényükhöz kapcsolódó vízvételi joggal megszerezhető ásványvizet azoknak, akik valóban rászorulnak. Az alternatív anyagokba csomagolt víz kultúrájának meghonosítása és terjesztése is fontos missziónk. Hitünk szerint ez lehet a környezetszennyező PET palackok jövőbeni kiváltásának egyik hatékony eszköze.

Magyarország csaknem félezer településén mintegy másfélmillió ember számára okoz gondot az egészséges ivóvíz hiánya. Az arzén, a nitrát, a nitrit, a klór, a hypo, a higany, az ólom, a kadmium, a gyógyszer –és hormonszármazékok mind-mind hozzájárulnak a különböző megbetegedések terjedéséhez. Idősek, gyerekek, betegek tízezrei kénytelenek nem megfelelő minőségű ivóvízzel csillapítani szomjukat. Kórházakban, oktatási intézményekben (különösen bölcsődések, óvodások és kisiskolások esetében) nélkülözhetetlen a megfelelő ásványanyagokat tartalmazó, kristálytiszta, egészséges ásványvíz. Rászorulónak tekintjük az időseket, a szegényeket, az otthontalanokat (és az őket ellátó intézményeket), vagyis mindenkit, akinek gondot okoz az ásványvíz megvásárlása.

A WaterSharing program tehát egy olyan víz-megosztási lehetőség, amellyel a részvénytulajdonos az általa ténylegesen el nem fogyasztott, de őt megillető vizet jótékonysági, humanitárius célokra ajánlhatja fel.

3.9. A FuturAqua Csoport várható fejlődésére vonatkozó adatok

A FuturAqua Csoport 2012-ben zárta első teljes üzleti évet, ami a beruházások és a piacra jutás alapvető feladatainak jegyében telt. Társaságunk a fejlődés biztosítása érdekében ásványvíz-palackozó üzemet létesített alapi telephelyén. 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 a 2013-ban hivatalosan is elindítja a vízkvóta-kereskedési rendszerét, ami az édesvíz nyersanyagkénti értékesítésének egyedülálló platformja lesz.
A FuturAqua saját márkaneve alatt két vízkút természetes ásványvizét forgalmazza, ezek az FuturAqua 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 2012 őszétől gyártott termék értékesítéséről. 2013-ban a termelés stabilizálása és a piaci jelenlét fokozása a cél.
Az ásványvízpiac szezonális, tehát a kereslet alapvetően a forró nyári hónapokban a legnagyobb, más időszakokban pedig egyenletesen alakul.

3.10. Kutatás és a kísérleti fejlesztés

Társaságunk Igazgatósága az alapi fejlesztés I. ütemének (ALAP-1. Ásványvízpalackozó Üzem) keretében felállította és beüzemelte 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.

3.11. 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.
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.

3.12. A FuturAqua Nyrt. 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

Az Olup Aqua Kft. 2012-re vonatkozó főbb adatai:

	előző év	tárgy év
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele		4223
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	4223
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0
III. Egyéb bevételek		539
Ebből: visszaírt értékvesztés		
05. Anyagköltség	40	1988

06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	268	1550
07. Egyéb szolgáltatások értéke	139	127
08. Eladott áruk beszerzési értéke		
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	447	3665
10. Bérköltség		1664
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések		
12. Bérjárulékok		424
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0	2088
VI. Értékcsökkenési leírás	145	206
VII. Egyéb ráfordítások		3833
Ebből: értékvesztés		2636
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-592	-5030
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		
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	1	2
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1	2
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		989
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		1
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	0	990
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1	-988
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	-591	-6018
X. Rendkívüli bevételek		
XI. Rendkívüli ráfordítások		
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0
E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	-591	-6018
XII. Adófizetési kötelezettség		10
F. Adózott eredmény (+E-XII)	-591	-6028
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23. Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	-591	-6028

Mérleg 2012. – Olup Aqua Kft.

Eszközök (aktívák) 2012	előző év	tárgy év
A. Befektetett eszközök	63530	63658
I. Immateriális javak	62675	62675
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok	62675	1283
4. Szellemi termékek		
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak értékhelyesbítése		61392
II. Tárgyi eszközök	855	983
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		273
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	855	710
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások		
6. Beruházásokra adott előlegek		
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
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	32	3210
I. Készletek	0	516
1. Anyagok		516
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		0
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
4. Késztermékek		
5. Áruk		
6. Készletekre adott előlegek		
II. Követelések	23	2666
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		31
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		2635
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4. Váltókövetelések		
5. Egyéb követelések	23	
III. Értékpapírok	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		

2. Egyéb részesedés		
3. Saját részvények, saját üzletrészek		
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV. Pénzeszközök	9	28
1. Pénztár, csekkek	9	7
2. Bankbetétek		21
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
3. Halasztott ráfordítások		
Eszközök összesen	63562	66868

Források (passzívák) 2012	előző év	tárgy év
D. Saját tőke	55842	49831
I. Jegyzett tőke	500	500
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III. Tőketartalék		
IV. Eredménytartalék	-5442	-6033
V. Lekötött tartalék		
VI. Értékelési tartalék	61375	61392
VII. Mérleg szerinti eredmény	-591	-6028
E. Céltartalékok	0	0
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek	7720	15834
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	7720	15834
1. Rövid lejáratú kölcsönök	7150	
- ebből az átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Vevőktől kapott előlegek		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		390

5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		14255
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	570	1189
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	1203
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		1203
3. Halasztott bevételek		
Források összesen	63562	66868

Az Olup Aqua Kft. vízjogi engedélyei:

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 FuturAqua Nyrt. 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.

	AQUA SALAMON - ásványvízkút
Létesítés éve	2008
Kataszteri szám	Alap B-37
Helyrajzi szám	214
Környezetvédelmi Területi Jel	101941094
EOV X	163 526
EOV Y	622 203
EOV Z (mBf)	104,32
csövezett talpmélység (m)	82,0
Szűrőzés (m-m)	63,0-69,0 m és 72,0-78,0 közötti
Nyugalmi vízszint (m)	- 3,4
Üzemi vízszint (m)	- 30,18
Maximális vízhozam (l/p)	340

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.

Alapadatok

	Olup Aqua Kút
Létesítés éve	1999.
Kataszteri szám	Alap B-38
Helyrajzi szám	214
Környezetvédelmi Területi Jel	102012032
EOV X	163 517
EOV Y	622 172
EOV Z (mBf)	103,9
csövezett talpmélység (m)	45,0
Szűrőzés (m-m)	35,5-41,6 m között
Nyugalmi vízszint (m)	- 4,2
Üzemi vízszint (m)	- 5,49
Maximális vízhozam (l/p)	80

Az ásványvíz-kutak hidrológiai jellemzői:

A Kibocsátó tulajdonában lévő Olup Aqua Kft. elvégezte a kutak együtthatás-vizsgálatát 2009.02.06.-02.15. között, amely vizsgálat arra irányult, hogy a két ásványvízkút zárt vízadó rétegei között vajon van-e bármiféle kapcsolat, vagy ezek a rétegvizek önálló, zárt rendszerben vannak.

1. Együtthatás-vizsgálat az alábbi részfeladatokat foglalta magában:

   - Nyugalmi vízszintmérés a két kúton.
   - Egy búvárszivattyú beszerelvényezése a B-37 számú kútba , egy másik a 45 m-es kútba.
   - Az első kút szivattyúzása 3 vízhozamlépcsővel 3 X 48 óráig, vízszinttesztelés és regisztráció a másik kúton.
   - A másik kút szivattyúzása 3 vízhozamlépcsővel 3 X 48 óráig, vízszintmérés az első kúton.
   - A két kút együttes szivattyúzása üzemi vízmennyiséggel a kutak üzemi vízszintjének beállásáig.
   - Az eredmények értékelése, a kutak egymásra hatásának meghatározása.

A rendelkezésünkre álló adatsorokból megállapítható, hogy:

1. a két kút a szivattyúzások előtti nyugalmi vízszintje átlagolva - 3,18 m és – 3,27 m volt,

2. mindkét kút a vizsgálati programnak megfelelően 130-130 m3/ nap teljesítménnyel lett szivattyúzva 3-3 napig, először külön-külön

3. az egyidejű szivattyúzás alatt mindkét kút üzemi vízszintje gyakorlatilag megfelelt a külön-külön történt szivattyúzások vízszintjeinek, azaz a két kút különböző vízminőségű rétegei között átfejtődés nincs,

4. a program befejeztével a rétegnyomások (azaz a kutak nyugalmi vízszintjei) gyakorlatilag visszaálltak az induláskori értékekre: - 3,22 m (1.sz. kút) , illetve – 3,30 m (2.sz. kút) volt a kutakban a vízszint.

Összefoglalva megállapítható, hogy

- a kutakból legalább 130-130 m3/nap ásványvízmennyiség termelhető ki üzemszerűen,
- a két kút vízadó rétegei nincsenek összefüggésben,
- az ásványvízzé minősítés szempontjából a két kút két vízadó rétegösszlete különálló vízbázisnak tekintendő.

A kutak 5 x 5 m-es belső védőterületét zárttá tettük az esetleges külső behatásoktól, a területkerítéssel van lehatárolva.

Kútgépészet

A két kút új PEDROLLO búvárszivattyúkkal van felszerelve, a tartozékokkal együtt, teljes vezérlő automatikával.

Két MSz 22 116 szerinti süllyesztett kútfejaknát kell építeni a kutakra ideiglenesen vakolt-simított belső felülettel. A 45 m-es kút jelenlegi aknáját az építés előtt el kell bontani.

Fel kell szerelni a már rendelkezésre álló két szabvány szerinti kútfejszerelvényt (beleértve a termelőcsöveket, kábelezést, a majdani palackozóüzem igényei szerint).

Termékek - ásványvizek

A hatósági engedélyekkel a FuturAqua csoport leányvállalata, az Olup Aqua Kft. rendelkezik, amely társaság a hagyományos kiszerelésű, PET palackos termékekkel szemben stratégiai szempontból jelentős termékfejlesztést kíván végrehajtani, és ezzel környezetbarát csomagolási technológiákat a piacra bevezetni.

A FuturAqua Csoport jelenleg saját márkaneve alatt FuturAqua és Aqua Salamon néven forgalmaz terméket.

A FuturAqua Nyrt. kizárólagos tulajdonában lévő leányvállalata, az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. vizei mérsékelt ásványianyag-tartalmú, kalcium-magnézium-hidrogénkarbonátos jellegű kemény vizek, összes oldott ásványianyag tartalmuk literenként 690 illetve 700 mg. PH értékük az emberi test és vérünk PH értékével azonos, 7,4 illetve enyhén lúgos 7.6. Az ásványvizek az alábbi tulajdonságokkal, összetevőkkel rendelkeznek:

- Magnéziumtartalom: a teljes oldott ásványianyag-tartalomhoz viszonyítva magas, 49,5 mg, illetve 50 mg-t tartalmaz literenként. A magnézium a csontok és a fogzománc formálódásában játszik meghatározó szerepet, de segít átalakítani a szénhidrátokat, fehérjéket, zsírokat is energiává. Fontos szerepe, hogy segíti az idegműködést, izom-összehúzódást, a relaxációt és a szívritmust. Segíti a homocisztein szint csökkenését, ami hatékonyan csökkenti a stroke kockázatát, a szívbetegségek, a rák, a Parkinson-kór, az Alzheimer-kór és számos degeneratív betegség kialakulását.

- Kalcium: literenként 72 mg és 61mg. A kalcium az emberi test fontos alkotója, az erős csontok és fogak záloga. Segíti megelőzni a csontritkulást és csonttöréseket, további előnyeként elmondható a vérnyomáscsökkentés, izomgörcs megelőzés,

esetleges testzsír csökkentés is. A kalcium szerepet játszik a véralvadásban és csökkenti az allergiás reakciók során tapasztalható tüneteket.

• Az ásványvizek Nátrium-tartalma tartalma alacsony, literenként 27, illetve 29 mg Na-t tartalmaznak – a vizet szívbetegek, kisgyermekek is fogyaszthatják.

• A vízminőség-vizsgálat alapján elmondhatjuk, hogy felszíni szennyezésre utaló komponens nincs a vízben. Nitrit és nitrát: NH4, NO3, NO2 és peszticidek nyomokban sem mutathatók ki.

3.13. A FuturAqua Csoport foglalkoztatáspolitikája

A FuturAqua Csoport 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.

3.14. A FuturAqua Csoport környezetvédelmi politikája

A FuturAqua Csoport 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.

3.15. A csoportra jellemző 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 Csoport 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 Csoport tervezett növekedésének kockázatai

A FuturAqua Csoport 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.

3.16. FuturAqua Csoport - Cash-flow áttekintés

Az éves jelentés részeként táblázatosan már bemutattuk a FuturAqua csoport Cash-flowjának 2012-es alakulását.
A jövőbeni üzleti stratégia megvalósításához szükség van a további tőzsdei tőkebevonásra, amely elsősorban saját részvények értékesítéséből teremt forrást a Társaság számára.

A Csoport 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.

3.17. 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**

3.18. A FuturAqua Csoport anyavállalatának tulajdonosi struktúrája

Tulajdonosi struktúra, a részesedés és szavazati arány mértéke

RS1. 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 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 [4]												
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények [5]												
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

[1] Ha a bevezetett sorozat megegyezik a teljes alaptőkével, ennek feltüntetése mellett nem szükséges kitölteni. Ha több sorozat van bevezetve a Tőzsdére, minden sorozat esetén meg kell adni a tulajdonosi struktúrát.
[2] Tulajdoni hányad
[3] A Kibocsátó közgyűlésén a döntéshozatalban való részvétel lehetőségét biztosító szavazati jog. Ha a tulajdoni hányad és a szavazati jog megegyezik, csak a tulajdoni hányad oszlopot kell kitölteni és benyújtani/közzétenni a tény feltüntetése mellett.
[4] Pl.: MNV Zrt., TB, Önkormányzat, 100%-os állami tulajdonban álló vállalatok stb.
[5] Pl.: EBRD, EIB, stb.

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

	Január 1.	Március 31.	Június 30.	Szeptember 30.	December 31.
Társasági szinten					1.045.613
Leányvállalatok[1]					
Mindösszesen					1.045.613

[1] A Tpt. vonatkozó szabályai értelmében leányvállalatnak minősülő, konszolidációba bevont társaságok.

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

Név	Nemze-tiség	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%	

3.19. 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 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.)

3.20. A FuturAqua Nyrt. 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

3.21. 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.

3.22. 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.

4. Független könyvvizsgálói jelentés

a FuturAqua Csoport 2012. évi konszolidált pénzügyi kimutatásaihoz

5. Nyilatkozat

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

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

2. A konszolidált 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 konszolidált éves beszámoló 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