

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság



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

ÉVES BESZÁMOLÓ

2013.

Előterjesztés a FuturAqua Nyrt. 2014. április 30-án tartandó éves rendes közgyűlésére



Pécs, 2014. április 30.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Tisztelt Részvényesünk!

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága hirdetményében 2014. április 30-án 14 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 Magyar Nemzeti Bank 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 2013-as gazdasági évben folytatott tevékenységünkről. Működésünk tavalyi éve alatt ismét számos kihívással birkóztunk meg sikeresen. 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 2014. április 30-án tartandó közgyűlésünk alkalmával a Társaság 2013-as gazdálkodásával kapcsolatos minden kérdésre választ adhatunk. Az üzleti év lezárását az alábbi dokumentumokkal támasztjuk alá, amelyek elfogadásához kérjük megtisztelő jelenlétüket és szavazatukat.

Pécs, 2014. 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:.....	9
4. Mérlegkészítést követő események	10
5. A 2013-es gazdasági év stratégiája, legfontosabb fejlődési irányaink.....	11
Változás az Igazgatóság összetételében és a befektetési kapcsolattartó személyében.....	12
6. Saját tulajdonú palackozóüzem (ALAP-1. ÁSVÁNYVÍZÜZEM).....	12
7. FuturAqua Nyrt. 2013. üzleti év, magyar számvitel szerinti egyedi (anyavállalati) beszámoló.....	14
8. Kiegészítő melléklet	18
8.2. Kiegészítő információk a Társaság 2013-es Eredmény-kimutatásához.....	19
8.3. A Kereskedelmi társaságunk, a HUMAN GOODS Kft.	20
3. Ásványvíztermelő társaságunk, az Olup Aqua 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 2013. december 31-én.....	30
8.9. Behajthatatlan, kétes, 360 napot meghaladó követelések	30
8.10. Hosszú lejáratú kötelezettségek	32
8.11. Céltartalék képzése.....	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. 2013.	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 2013-ban..	41
9.6. A Társaság Részvényei	44
9.7. A FuturAqua Nyrt. várható fejlődésére vonatkozó adatok	44
9.8. Kutatás és a kísérleti fejlesztés	44
9.9. Telephelyek bemutatása	44
9.10. A FuturAqua Nyrt. foglalkoztatáspolitikája.....	46
9.11. A FuturAqua Nyrt. környezetvédelmi politikája.....	46
9.12. Főbb kockázati tényezők	49
9.13. Cash-flow áttekintés	51

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

9.14. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2013. december 31-én.....	53
9.15. A vezető tisztségviselők hatásköre, különösen a részvénykibocsátásra és - visszavásárlásra vonatkozó jogkörök	54
9.16. A Társaság saját értékpapírra vonatkozó ügyletei.....	54
9.17. Vállalatirányítási nyilatkozat.....	57
9.18. Javadalmazások és juttatások	57
10. Független könyvvizsgálói jelentés	58
11. Nyilatkozat	60

1. A Társaság közgyűlési meghívója

HIRDETMÉNY

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

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszám: 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 2014. év április hó 30. napjának 14 órájára összehívja.

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

Napirendi pontok:

1. Az Igazgatóság beszámolója a Társaság 2013. évi tevékenységéről, a 2013. 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 2013-as beszámolóhoz
3. Az Audit bizottság jelentése a magyar számvitel szerint elkészített egyedi és a nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált 2013-as 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 2013. éves beszámolójának és a FuturAqua Nyrt. nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált 2013. éves beszámolójának elfogadása az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, az Audit bizottság, valamint a könyvvizsgáló jelentése alapján, a 2013. évi eredmény megállapítására és felosztásra
6. Felelős társaságirányítási jelentés elfogadása
7. A tisztségviselők 2014. évi díjazásának megállapítása
8. Saját részvények megszerzésére és elidegenítésére vonatkozó felhatalmazás
9. A 2013. évi V. törvény rendelkezéseivel összhangban álló továbbműködés elhatározása, az ezzel kapcsolatos döntések meghozatala
10. Az Alapszabály módosítása és az új, egységes szerkezetbe foglalt Alapszabály elfogadása *(a döntés meghozatalához a jelenlévő részvényesek 3/4 -ének szavazata szükséges)*

2013. Éves beszámoló

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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 Magyar Nemzeti Bank 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 előterjeszhetnek.

Képviselet, meghatalmazás a közgyűlésre:

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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 részvénnel 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:

2014. év május 12. 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, 2014. 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 Pécssett, 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

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

A Társaság alaptőkájének összetétele 2014. március 31-én

	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 2014. március 31-én hagyta jóvá, a mérlegkészítés fordulónapja 2014. február 28. A fordulónap és mérleg záró napja között nem történt olyan esemény, amely a mérleget befolyásolná.

A FuturAqua Nyrt. Igazgatóságának döntése értelmében a 2013-as gazdasági évben már a HUMAN GOODS Értékesítő Kft. adatai is konszolidálásra kerülnek.

5. A 2013-es gazdasági év stratégiája, legfontosabb fejlődési irányaink

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

A Társaság alapvetően három tevékenységi körben érdekelt: az ásványvíz kitermelésében az Alap 1. Ásványvízüzem projekt keretében, a köznyelben „Víztózsdeként” nevezett vízkvóta-kereskedelmi rendszer kiépítésében és így közvetve az édesvíz alternatív értékesítésében, valamint a kereskedelmi értékesítés terén leányvállalatunk, a HUMAN GOODS Kft. révén. Továbbra is kiemelt jelentőségű az Alap II. Ásványvízüzem projekt előkészítése, amely az alternatív csomagolás kifejlesztésének és piacra vezetésének záloga.

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.

Az anyavállalat stratégiájának részeként a FuturAqua Nyrt. 2013 november 13-án szállítási szerződést kötött partnerével, a GRAPE-VINE Kft-vel (6120 Kiskunmajsa, Félegyházi út 46.). A szerződés alapján a FuturAqua Nyrt. 0,75 literes alkoholmentes kölyökpezsgőt (Donky Party Drink) és koffeintartalmú üdítőitalokat (2 literes Black Jaguar és 0,33 literes Black Panther Power drink) szállít partnerének. Az idei évben várhatóan 50.000 palack pezsgő és 15.000 palack Power Drink kerül bérgyártásban letöltésre és értékesítésre.



A FuturAqua Nyrt. menedzsmentje több tárgyalást is folytat népszerű üdítőitalok szállításáról és gyártásáról, így a HUMAN GOODS Kft. által forgalmazott prémium üdítőitalok (Almdudler és Orangina) mellett egy új termékportfóliót épít ki az anyavállalat.

5.1. Változás az Igazgatóság összetételében és a befektetési kapcsolattartó személyében

A FuturAqua Nyrt. 2013. szeptember 13-án tájékoztatta a befektetőket és a tőkepiac szereplőit arról, hogy Láng Balázs Gergely, az igazgatóság tagja igazgatósági tisztségéről és az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. ügyvezetői tisztségéről lemondott. A lemondást az Igazgatóság tudomásul vette, megköszönve Láng Balázs Gergelynek a Társaság alapítása óta kifejtett tevékenységét.

Láng Balázs Gergely továbbra is a FuturAqua Nyrt. munkavállalója maradt.

A befektetői kapcsolattartói feladatokat a továbbiakban dr. Fodor István, a Társaság elnöke látja el (elérhetőség: info@futuraqua.hu, telefon: 06 30 927 66 77).

6. Saját tulajdonú palackozóüzem (ALAP-1. ÁSVÁNYVÍZÜZEM)

Társaságunk egy évvel ezelőtt saját forrásból létesítette az „ALAP-1. Ásványvízüzemet, a saját tulajdonában álló ingatlanon. 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 a projekt keretében tesszük meg.

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

2013. Éves beszámoló

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság



Az üzemben a 2013-as szezon idején egy műszakban volt termelés, az év utolsó hónapjaiban takarékosági okokból csak nagyobb, készletről nem teljesíthető megrendelés esetén volt termelés.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

7. FuturAqua Nyrt. 2013. üzleti év, magyar számvitel szerinti egyedi (anyavállalati) beszámoló

FuturAqua Nyrt. Mérleg – Eszközök

Eszközök (aktívák) 2013	előző év	tárgy év
A. Befektetett eszközök	106403	104967
I. Immateriális javak	0	171
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok		
4. Szellemi termékek		171
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak érték helyesbítése		
II. Tárgyi eszközök	45945	44063
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	33783	33219
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	11753	10501
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	409	343
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások		
6. Beruházásokra adott előlegek		
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	60458	60733
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
3. Egyéb tartós részesedés	64483	60733
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-4025	
B. Forgóeszközök	28572	43739
I. Készletek	0	657
1. Anyagok		657
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
4. Késztermékek		
5. Áruk		
6. Készletekre adott előlegek		
II. Követelések	18277	40142
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		2858
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	17255	25611

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4. Váltókövetelések		
5. Egyéb követelések	1022	11673
III. Értékpapírok	5228	2504
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Egyéb részesedés		
3. Saját részvények, saját üzletrészek	5228	2504
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV. Pénzeszközök	5067	436
1. Pénztár, csekkek	227	217
2. Bankbetétek	4840	219
C. Aktív időbeli elhatárolások	1045	0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1045	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
3. Halasztott ráfordítások		
Eszközök összesen	136020	148706

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

FuturAqua Nyrt. Mérleg – Források

Források (passzívák) 2013	előző év	tárgy év
D. Saját tőke	124513	134248
I. Jegyzett tőke	92633	92633
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III. Tőketartalék		
IV. Eredménytartalék	1136	19201
V. Lékötött tartalék	10678	12678
VI. Értékelési tartalék		
VII. Mérleg szerinti eredmény	20066	9736
E. Céltartalékok	0	0
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek	10970	13958
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	1555	1350
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1555	1350
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	9415	12608
1. Rövid lejáratú kölcsönök		3070
- ebből az átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek		
3. Vevőktől kapott előlegek		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	746	1804
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	6890	
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1779	7734
G. Passzív időbeli elhatárolások	537	500
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	537	500
3. Halasztott bevételek		

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Források összesen 136020 148706

FuturAqua Nyrt. Eredménykimutatás 2013. (anyagállalati, nem konszolidált, adatok ezer forintban)

	előző év	tárgy év
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	600	2497
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	599	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	1199	2497
03. Saját termelésű készletek állományváltozása		
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0
III. Egyéb bevételek		
Ebből: visszaírt értékvesztés		
05. Anyagköltség	1884	1389
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	9132	4288
07. Egyéb szolgáltatások értéke	424	553
08. Eladott áruk beszerzési értéke	564	
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		228
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	12004	6458
10. Bérköltség	432	1254
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések		
12. Bérjárulékok	140	358
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	572	1612
VI. Értékcsökkenési leírás	2229	2796
VII. Egyéb ráfordítások	1004	239
Ebből: értékvesztés		191
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-14610	-8608
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	1051	1435
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	39449	24288
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	40500	25723
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	43	249
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	4039	6270
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	4082	6519
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	36418	19204
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	21808	10596
X. Rendkívüli bevételek		

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

XI. Rendkívüli ráfordítások		
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0
E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	21808	10596
XII. Adófizetési kötelezettség	1742	860
F. Adózott eredmény (+E-XII)	20066	9736
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23. Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	20066	9736

8. Kiegészítő melléklet

A Társaság a következőkben szöveges kiegészítésekkel is értékeli és bemutatja a 2013-as évre vonatkozóan 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. 2013-es mérlegéhez

A befektetett eszközök 104.967 ezer forintra csökkent. Ennek oka a tárgyi eszközök (műszaki berendezések, ingatlanok) értékcsökkenése volt.

A befektetett pénzügyi eszközök között a Társaság két leányvállalatának üzletrésze szerepel, a 60.733 ezer forintos összegből 56433 ezer forint az Olup Aqua Kft. üzletrészének értéke, a a fennmaradó összeg pedig kereskedelmi leányvállalatunk, a HUMAN GOODS Kft. üzletrészének értéke.

A forgóeszközök az anyavállalatnál 2013. év végén 43.769 ezer forintos értékkel szerepeltek az eszközök között, ebből a készletek 657 ezer forintot tettek ki, a követelések pedig 40.142 ezer forintot tettek ki: a leányvállalatoknak juttatott tagi (tulajdonosi) kölcsön szerepel itt, valamint valamivel 10.000 ezer forintot meghaladó összegben a szlovák BP HOLDING részvényesünkkel szemben fennálló követelés, amely a mérlegforduló napjáig, 2014. január 14-én megfizetésre került.. A FuturAqua Nyrt. összesen 834.544 darab saját részvénye névérték alatt, 3 forintos bekerülési áron van nyilvántartva.

A rendelkezésre álló pénzeszközök 436 ezer forintot tettek ki, ebből a pénztár 217 ezer forint, míg a bankszámla záró állománya 219 ezer forint volt.

Az összes rendelkezésre álló eszköz anyavállalati szinten 148.706 ezer forintot tett ki.

A forrás oldal áttekintése során látható, hogy a Társaság saját tőkéje jelentősen, 134.248 ezer forintra emelkedett. Jegyzett tőkénk az év során nem változott, mértéke 92.633 ezer forint. Eredménytartalékunk 19.201 ezer forint, a fejlesztési célra lekötött tartalék mértéke pedig 12.678 ezer forintra emelkedett. A Társaság mérleg szerinti eredménye 9.736 ezer forint.

A Társaság összes kötelezettségének mértéke 13.958 ezer forint, amelyből a legjelentősebb tétel a 7.734 ezer forint összegű, saját részvény vásárlások ellenértéke, amely még nem lett kifizetve az eladóknak. Áruszállításból, szolgáltatásból 1.804 ezer forint összegű kötelezettsége van a Társaságnak.

A mérleg forrásoldala az eszközoldallal egyező, 148.706 ezer forint.

8.2. Kiegészítő információk a Társaság 2013-es Eredménykimutatásához

A Társaság 2013-ban az előző évihez hasonló vagyonkezelő és kereskedelmi tevékenységet végzett. Az ásványvíztermelés leányvállalati szinten zajlott 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 2013-ben 2,497 millió forint volt, mivel a termelő-értékesítő tevékenységet nem az anyavállalat, hanem az Olup Aqua Kft. illetve a HUMAN GOODS Kft. végzi. Anyavállalati szinten üdítőital-bérgyártás kapcsán előállított termékek értékesítéséből (Black Jaguar koffeintartalmú üdítőitalok és kölyökpezsgők) 697 ezer forint árbevételt realizált a Társaság.

A FuturAqua Nyrt-nek 1.800 ezer forint bevétele származott a termelő ingatlan és a gépek, berendezések bérbe adásából.

A kiadások mértéke anyagköltség szinten 1.389 ezer forint volt, ez üdítőitalok bérgyártásához kapcsolódó palackok és kupakok megvásárlásával kapcsolatos. Az igénybe vett szolgáltatások értéke jelentősen, 4.288 ezer forintra csökkent, itt különböző, ügyvitellel kapcsolatos díjak (tőzsdei díjak, könyvvizsgálat, infrastruktúra üzemeltetése, stb) mellett a Társaság marketing-tevékenységével kapcsolatos kiadások (hirdetések, rendezvény szponzoráció) szerepelnek. A személyi jellegű ráfordítások összege 1.254 ezer forint volt, ami Láng Balázs igazgatósági tag által novemberig felvett munkabért takarja.

Az értékcsökkenési leírás mértéke 2.796 ezer forint volt 2013-ban, az egyéb ráfordítások (biztosítási és egyéb díjak) pedig 239 ezer forintot tettek ki.

A fentiek hatására üzemi eredményünk jelentősen javult, mértéke azonban még mindig negatív, – 8.608 ezer forint.

A pénzügyi műveletek bevételei a saját részvények értékesítésének köszönhetően 2013-ben jelentősen mérséklődtek, 25.703 ezer forintot tettek ki, a pénzügyi tevékenység eredménye 19.204 ezer forintot tett az év folyamán.

A fentiekre figyelemmel az adózás előtti eredmény 10.596 ezer forintra emelkedett, a Társaság mérleg szerinti eredménye 9.736 ezer forint lett 2013-ben.

8.3. A Kereskedelmi társaságunk, 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 üzletrészt, amely üzletrészből 2013. március 17-én 40%-os részt értékesített, majd részesedését 24,95%-ra növelte, így jelenleg a Kft. 24,95%-os üzletrészenek tulajdonosa.

Alapadatok:

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: 2013. december 17.

Cégjegyzékszám: Cg. 17-09-006358

Tevékenységének időtartama: határozatlan

Jogi formája: korlátolt felelősségű társaság

Irányadó jog: magyar jog

Jegyzett tőkéje: 15.990.000 Ft (Tizenötmillió-kilencszázkilencven ezer 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 képviselőre jogosultak 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: Céglap

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

A FuturAqua Nyrt. még a tavalyi évben szerezte meg az italkereskedelemmel foglalkozó HUMAN GOODS Értékesítő Korlátolt Felelősségű Társaság (7100 Szekszárd, TOTÉV ipartelep 16.) érdekeltségét, jelenleg 20%-os üzletrésszel rendelkezik a Társaságban.

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. gazdálkodása

A Human Goods Értékesítő Kft. 2013-ban 79.006.679 Ft árbevételt ért el, ami 20%-kal magasabb, mint az egy évvel korábbi. Növelte nagykereskedelmi partnereinek számát, 2013. március 1-én beszállítói szerződést kötött a LIDL Magyarország Bt-vel, 2013. szeptember 4-én pedig a SPAR Magyarország Kft-vel. 2013. október hónapban eredményes akciót bonyolított a SHELL magyarországi hálózatában és egy hónap alatt 14 000 palack terméket értékesített a részükre. Forgalmazott termékei belistázásra kerültek a MOL és az OMV hálózatába is. Társaságunk az Almdudler-Limonade” A. & S. Klein GmbH & Co KG társasággal 2013. február 14-én 2 évre szóló hivatalos magyarországi forgalmazói szerződést írt alá.

A HUMAN GOODS Kft. hatékonyan csökkentette költségeit a 2013-as gazdasági évben –az árbevétel növekedése mellett-, optimalizálta erőforrásait. Az átszervezések révén szükségtelenné vált eszközöket, gépjárműveket értékesítették, a költségek csökkentése révén nagyobb összeget tudott fordítani termékeinek promótálására.

A Társaság 3.277.759 Ft-ot fordított marketingre, elsősorban újságos megjelenésekre, fesztiválok kitelepülési költségeire (Fishing on Orfű), eladáshelyi akciókra és eladáshelyi értékesítést ösztönző eszközökre (poszterek, asztali kártyák, napernyő, megállító tábla, pohár...stb.).

A HUMAN GOODS Kft. 1.950.000 Ft összegű tagi kölcsönt kapott anyavállalatától, a FuturAqua Nyrt-től.

A Társaság 2013 augusztusában megállapodást kötött az Orangina üdítőitalok bevezetéséről a magyar piacra.



2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Az enyhén szénsavas, valódi gyümölcs kivonatot tartalmazó üdítőitalból a HUMAN GOODS Kft.-nek várhatóan 20-25 millió forintos forgalma lesz 2013-ban. A bevezetést követő évben a menedzsment reményei szerint a forgalom stabilan emelkedni fog.

Az ORANGINA márka egy újabb népszerű brand a FuturAqua Nyrt. kereskedelmi társaságának palettáján. Az üveges termék várhatóan kedvezően befolyásolja majd az Almdudler osztrák üdítőital forgalmát is.

Az INTERSPAR üzleteiben és minden Shell töltőállomáson kapható volt az Almdudler üdítőital

A FuturAqua Nyrt. 2013. október 24-én tájékoztatta a nyilvánosságot, hogy a HUMAN GOODS Kft. sikeresen listáztatta be az Almdudler üdítőitalokat az INTERSPAR hipermarket-lánc üzleteibe. Az Almdudler a Shell üzemanyagtöltő állomásokon (Magyarországon 203 db) is fokozott figyelmet kapott. A PET palackos fél literes termékkel egész október hónapban a töltőállomások két helyén is találkozhatnak a vevők: egy teljes polcon a bejárat előtt, és természetesen az italhűtőkben is.



3. Ásványvíztermelő társaságunk, az Olup Aqua Kft.

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: 2013. március 1.

Cégjegyzékszám: 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 képviselőre jogosultak adatai: dr. Fodor István ügyvezető (a képviselő módja: önálló), Láng Balázs ügyvezető (a képviselő módja: önálló)

Fő tevékenysége: Üdítőital, ásványvíz gyártása

Üzleti éve: a naptári évvel megegyező

Hirdetmények közzétételének helye: Céglap

Gazdálkodási adatok

Az Olup Aqua Kft. a Társaság 100%-os tulajdonában álló leányvállalata a beszámolási időszakban az Alap 1. Ásványvízüzem Projekt keretében folytatta az ásványvíztermelést. Az Olup Aqua Kft. Mérlegfőösszege 73.169 Ft volt, az árbevétel 5,796 ezer forintra emelkedett 2013-ban. A társaság gazdálkodása bár javuló tendenciát mutat, még mindig veszteséges, mérleg szerinti eredménye -3.372 ezer forint veszteség. A Kft. 2012-ben és 2013-ban 17.443 ezer forint kölcsönt kapott anyavállalatától, a tulajdonos FuturAqua Nyrt-től.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Kiemelkedő mennyiségű ásványvizet szállított az Olup Aqua Kft. az alapi telephelytől néhány kilométerre megrendezett OZORA fesztiválra: összesen közel 55 raklap, mintegy 28.000 palack szénsavmentes ásványvíz került leszállításra a népszerű zenei fesztiválon szórakozó fiatalok számára.

A beszámolási időszakban, főszezonban 4 fő dolgozott főállásban az üzemben, szeptembertől (a szezon lezárása miatt) egy fő alkalmazott látja el az üzemmel kapcsolatos teendőket, a termelés időszakos beindításához alkalmi munkavállalókat vesz igénybe a Kft. Az Alap 1. Ásványvízüzem és berendezései a FuturAqua Nyrt. tulajdonában vannak

Az Alap 2. Ásványvízüzem projekt

A FuturAqua Csoport ásványvíztermelő tevékenységéhez kapcsolódva a beszámolási időszakban tovább folytatódott az Alap 2. ásványvízüzem projektjének előkészítése. Mint ismeretes, a FuturAqua Nyrt. az ásványvíztermelés fokozottabb felfuttatásához még 2011-ben szerződéssel biztosította az ásványvízkutakkal szomszédos ingatlan, az Alap 0355/1 Hrsz. terület megszerzését. Az ingatlan 12.044 m² térmértékű, szilárd burkolatú út mellett található.

A nagyobb üzem felépítésének feltétele a szomszédos terület belterületbe vonása és gazdasági célú beépítésének megteremtése a terepülés-rendezési terv módosításával. A VÁTI Kft. a rendezési terv módosítását előkészítette, a szakhatóságok minden tekintetben hozzájárultak a beruházáshoz és megküldték állásfoglalásukat. A rendezési terv várhatóan a soron következő önkormányzati testületi ülésen elfogadásra kerülhet.

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.

Vízvizsgálatok: 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)

8.5. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásokban

A Társaság összesen (2012. óta) 17.443 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 1.950 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 FuturaAqua Nyrt. számviteli politikája rögzíti azokat a vállalászási 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 kötelező a könyvvizsgálat, az éves beszámolók auditálásra kerülnek.

A 2013. üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által felszámított díjak, valamint a könyvvizsgáló által a tárgyévi üzleti évben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, az adótanácsadói szolgáltatásokért és az egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért felszámított díjak:

A Társaság könyvvizsgálójának, dr. Márkus Józsefnek 500.000 Ft-ot fizetett a 2013-as gazdasági évben.

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. és a 24,95%-os tulajdonában lévő HUMAN GOODS Értékesítő Kft. adatai a konszolidált beszámolóba bevonásra kerültek.

A beszámoló összeállításának módja és időrendje

A beszámoló összeállítása az éves záratra 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.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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 (növekszik vagy csökken).

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

8.7. Javadalmazás: igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok

A Társaság igazgatósági tagjai és felügyelőbizottsági tagjai 2013-ban 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	jogcím: munkabér 1.254.000 Ft (bruttó)
3. dr. Pais Ella Regina	0 Ft
4. Andrási Miklós	0 Ft

Felügyelőbizottság – pénzbeli és nem pénzbeli juttatások:

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

2013. Éves beszámoló

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

8.8. A Társaság tulajdonosi szerkezete 2013. december 31-én

19. sz. Melléklet: A Tulajdonosi struktúra bemutatása

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 2013. december 31.		
	% ²	% ³	Db	% ²	% ³	Db	% ²	% ³	Db	% ²	% ³	Db
Belföldi intézményi/társaság	60,92%		11.286.600	53,3%	53,3%	9.878.022	65,97%		11286600			6.831.882 db
Külföldi intézményi/társaság												
Belföldi magánszemély	39,08%		5.820.000	40,73%	40,73%	7.547.650	34,03%		5820000			6.117.567 db
Külföldi magánszemély				0,001%	0,001%	1.650	0,001%		1.650 db			1.650 db
Munkavállalók, vezető tisztségviselők												3.739.957 db
Saját tulajdon					5,45%	1.004.927						1.834.544 db
Államháztartás részét képező Tulajdonos ⁴												
Nemzetközi Fejlesztési Intézmények ⁵												
Egyéb (részvénykönyvben nem szereplő)					0,77%	143.451						
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.	December 31..
Társasági szinten				1.835.544 db
Leányvállalatok ¹				
Mindösszesen				1.835.544 db

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	Nemzetiség ¹	Tevékenység ²	Mennyiség (db)	Részesedés (%) ³	Szavazati jog (%) ^{3,4}	Megjegyzés ⁵
ENVIRO-GEO Bt.	B	T	6.831.882 db	36,87%	38,52%	

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Békés Attila	B	M	3.032.631 db	16,36%	17,1%	
dr. Fodor István	B	M, D	2.879.957 db	15,54%	16,24%	
id. Dr. Fodor István	B	M	900.000 db	4,85%	5,39%	
dr. Pais Ella Regina	B	M, D	860.000 db	4,64%	5,15%	

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 kötelezettségek teljes összege 0 Ft. A biztosíték fajtája: -

8.11. Céltartalék képzése

A vállalkozás a tárgyévben nem képzett céltartalékot.

A társaság nem rendelkezik mérlegen kívüli jövőbeni pénzügyi kötelezettségekkel.

8.12. 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 még az előző gazdasági évben hatósági szerződést kötött. A szerződés alapján a Munkaügyi Központ a hátrányos helyzetű álláskeresők foglalkoztatásához vissza nem térítendő támogatást nyújtott, amelynek összege 2013-ban 854.000 Ft volt. Az Olup Aqua Kft. az Alap 1. Ásványvízüzembe a szezonális munkák idejére négy fő munkavállalót vett fel, főként palackozógép-kezelőket és betanított munkásokat, a gazdasági év végén egy fő részmunkaidős alkalmazottal rendelkezett.

A kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei nem terhelik a 2013-as mérleget.

8.13. Alkalmazottak, statisztikai létszám

A Társaság operatív tevékenysége alapvetően a vagyonkezelési tevékenység, így a termelési tevékenység nem az anyavállalati szinten történik. A vállalkozás alkalmazottainak átlagos statisztikai létszáma ennek következtében: 1 fő. A tárgyévben felmerült bérköltség 1.254.000 ezer Ft., a személyi jellegű egyéb kifizetések összege 0 Eft. volt.

8.14. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat:

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága javasolja, hogy a Társaság a 2013-es eredményét teljes egészében helyezze eredménytartalékba, osztalékfizetést az Igazgatóság nem javasol.

8.15. 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 túrni a védőidom kijelölését, kialakítását és a fentiekben felsorolt használati korlátozásokat.

8.16. A Társaság külföldi telephelyei

A Társaságnak nincs külföldi telephelye.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

8.17. Mellékszámítások – FuturAqua Nyrt.

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

		előző év			tárgy év
	saját tőke	124513			134248
saját tőke aránya	= -----	-	= 91,540	-	= 90,277
	összes forrás	136020			148706
	forgóe. - rövid lej. köt.	19157			31131
nettó forgótőke	= -----	-	= 20,681	-	= 33,607
	jegyzett tőke	92633			92633
	forgóeszközök	28572			43739
likviditási mutató	= -----	-	= 2,605	-	= 3,134
	kötelezettségek	10970			13958
	kötelezettségek	10970			13958
források aránya	= -----	-	= 8,810	-	= 10,397
	saját tőke	124513			134248
	forgóe. - készlet	28572			43082
gyors likviditás	= -----	-	= 3,035	-	= 3,417
	rövid lej. köt.	9415			12608
	adózás előtti eredmény	21808			10596
árbev. arányos jöv.	= -----	-	= 52,299	-	= 37,548
	összes 9-es	41699			28220
	adózás előtti eredmény	21808			10596
eszközarányos jövedelmezőség	= -----	-	= 16,033	-	= 7,125
	összes eszközérték	136020			148706
	adózott eredmény	20066			9736
tőkearányos jövedelmezőség	= -----	-	= 21,662	-	= 10,510
	jegyzett tőke	92633			92633

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

8.18. Jövedelmezőségi és egyéb mutatók

1. sz. táblázat

Jövedelmezőségi és egyéb mutatók

Megnevezés	Előző év %	Tárgy év %
------------	---------------	---------------

saját tőke aránya	91,54	90,28
nettó forgótőke	20,68	33,61
likviditási mutató	2,61	3,13
források aránya	8,810	10,40
gyors likviditás	3,04	3,42
árbevétel arányos jövedelmezőség	52,30	37,55
eszközarányos jövedelmezőség	16,03	7,13
tőkearányos jövedelmezőség	21,66	10,51

8.19. 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
--------------------------	---------------------------

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		17.443 (Olup Aqua Kft) +1.950 (HUMAN GOODS Kft.)
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

8.20. Cash-flow kimutatás – FuturAqua Nyrt. 2013.

I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-5381
1. Adózás előtti eredmény +	10596
2. Elszámolt amortizáció +	2796
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	-191
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	
6. Szállítói kötelezettség változása +	1058
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-37
9. Vevőkövetelés változása +	2858
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	16930
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	-1045
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	860
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-1360
14. Befektetett eszközök beszerzése -	2796
15. Befektetett eszközök eladása +	1436
16. Kapott osztalék, részesedés +	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-205
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
19. Hitel és kölcsön felvétele +	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	205
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) +	-6946

9. Üzleti jelentés (vezetőségi jelentés) a FuturAqua Nyrt. 2013. gazdasági évről

9.1. A Kibocsátó üzleti tevékenységének áttekintése

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. az ásványvízkinccs 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

A FuturAqua Csoport 2013-ban is folytatta az ásványvíztermelő és üdítőital-kereskedelmi tevékenységét, termelő, illetve szolgáltató tevékenységből 84.898 ezer forint árbevétel származott. A konszolidáció során az egymás közti tőke- és az adósság kapcsolatok kiszűrésére is sor került.

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 I. Ásványvízüzem* projektet a FuturAqua Nyrt. teljes egészében hitelfelvétel nélkül, saját forrásból finanszírozza.

9.4. Vízkvóta jegyzési rendszer elindítása

Társaságunk kiemelt projektje a 2014-es évben induló Vízkvóta Kereskedelmi Rendszer. A FuturAqua Nyrt. korábban már 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 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 2013-ban

A Társaság Alapszabálya értelmében a FuturAqua Nyrt. minden egyes 5 Ft névértékű törzsrészvénye után egy liter prémium minőségű ásványvíz vehető át, önköltségi áron. A vízvételi jog maximum 25.000, azaz huszonötezer liter erejéig terjed részvényesenként. A részvénykönyvbe a 2013. április 30-án tartott éves rendes Közgyűlés időpontjában bejegyzett részvényesek a 2013-es gazdasági év végéig élhettek vízvételi jogukkal.

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága a vízátvétel gördülékeny lebonyolítása érdekében a tavalyihoz hasonlóan 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 találhatnak, valamint a csomagolás költségeit is itt fizethetik ki. Felhívjuk tisztelt részvényeseink figyelmét, hogy azokat a vízátvételre vonatkozó igényeiket, amelyeket elektronikus vagy postai levélben juttattak el Társaságunkhoz, szintén a www.vizkvota.hu oldalon tudják megerősíteni és kezelni.

A vízvétel igénylése és az önköltség kifizetésének menete

A www.vizkvota.hu oldalon válassza a „Vízkvóták, csomagolóanyagok” elnevezésű menüpontot, majd a „FuturAqua Vízosztalék – ÖNKÖLTSÉG” menüpontot. Itt az igényelt mennyiségnek megfelelő csomagolóanyagot válassza ki. 2013-ban már 5 literes kiserelésben is tudtuk biztosítani a szénsavmentes ásványvizet.

A személyes és számlázási adatok megadása után igénylését véglegesen rögzítjük. A víz átvételére szállítási költség mentesen Budapesten és Pécsen van lehetőség a rendelés leadása és az önköltség kifizetése után 15 napon belül, egyeztetett időpontban. Lehetőség volt egyedi igény alapján meghatározott csomagolásra (pl. PE fóliatásak, 1000 literes tartály), ám ezek átvételét csak a Társaság alapi gyárában tudtuk biztosítani.

2013. Éves beszámoló

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

A FuturaAqua Nyrt. társadalmi felelősségvállalás programjáról -WaterSharing

A *WaterSharing Mozgalom* a FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. „Társadalmi felelősségvállalás” programjának elnevezése. Vállalatunk arra buzdítja részvényeseit, hogy segítsenek az egyenetlen vízelosztás felszámolásában, és ajánljanak fel ásványvizet azoknak, akik valóban rászorulnak.

A FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. elkötelezett a CSR-program megvalósítása mellett, ezért – ha ahhoz az adományozó és adományozott is hozzájárul - minden évben közlést tesz, hogy részvényesei kiknek juttattak a vízkészletből. Azok a tulajdonosok, akik nem kívánják átvenni a részvényekkel járó ásványvíz mennyiséget, hozzájárulnak ahhoz, hogy a vállalat az adott évben a vizet elajándékozza, jótékony célra fordítsa. 2013-ban az alábbi, nagyszabású rendezvényeket segítettük ajándék ásványvízzel.

Regionális Diák Színjátszó Találkozó - Pécs

Március idusán a dél-dunántúli térség legnagyobb diákszínjátszó találkozóját támogattuk, több mint 400 résztvevővel. Az eseményen 25 iskola diákjai mérették meg magukat, és fogyasztották a FuturaAqua Nyrt. prémium vizeit.

Országos díjugrató lovasverseny, 2013.

Országos díjugrató lovas versenyt támogattunk ásványvízzel a FuturaAqua Nyrt. májusban. Az alapi megmérettetésre idén is rengeteg nevezés volt. A helyi szervezők jóvoltából a jeles sporteseményt nagyszerű kísérőprogramok színesítették, lovasbemutatók, valamint Pintér Tibor, a Magyar Lovas Színház művészeti vezetőjének előadása is látható volt. A FuturaAqua Nyrt elnöke, dr. Fodor István két versenyszám győztesének adta át a serleget.

Pannon Borrégió – TOP 25 borverseny

A kóstoláshoz elengedhetetlenül szükséges ásványvizet idén a FuturaAqua Nyrt. biztosította a hatodik alkalommal megrendezett Pannon Borrégió TOP25 borversenyen. A regionális borválogatottat Pécs, Szekszárd, Tolna és Villány boraiból választották ki, összesen 45 pincészet 123 bora indult. A borversenyt Szekszárdon rendezték meg május 15-én, ahol a borvidékek képviselői, valamint a meghívott borszakértők és borszakírók döntöttek a legjobbakról – amelyhez a legjobb vizet, a FUTURAQUA-t kortyolták a zsűri tagjai. A minden mellékíztől mentes, prémium ásványvíz egyre több borászat érdeklődését kelti fel, így a rendezvény jelentős marketing-értékkel is bír.

Alap, szociális otthon – nyílt nap

Az intézmény 100 fő fogyatékkal élő lakónak biztosít bentlakásos elhelyezést. Évek óta törekszik arra, hogy a lakók számára minél szélesebb körben biztosíthassa az állapotuknak, igényeiknek megfelelő önállóságot, döntési lehetőséget, a képességeikre, készségeikre, azok fejlesztésére irányuló foglalkoztatást, a szabadidős és kulturális lehetőségek körének bővítését. A lakókat évente több napos turnusokra kíséri el a szakszemélyzet üdülni,

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

színházba járnak, kirándulnak, állatkertbe-, vidámparkba-, múzeumokba jutnak el. Minden jelentősebb ünnepre műsorral készülnek az itt élők. Az augusztus 3-án tartott nyílt napon a családtagok és hozzátartozók a gondozottakkal együtt nagy köszönettel fogadták a felajánlást.

Planetáris Ember – Viltin Galéria, Budapest

Társaságunk, a Román Kulturális Intézettel, Moldova Nagykövetségével és a Coca-Cola céggel együtt 0.5 literes ásványvizekkel támogatta a Viltin Galériában június 12-től nyílt "Planetáris ember" című csoportos kiállítást. A kilenc Moldovából és Kubából érkező művész alkotásait július 23-ig tekinthették meg az érdeklődők.

POSZT Diákszínjátzó gálaműsor

Júniusban az ország legjobb diákszínházi előadásait láthatták egy gálaműsor keretében a Pécsi Országos Színházi Találkozó (POSZT) résztvevői és vendégei. A színvonalas seregszemléhez a FuturAqua Nyrt. szolgáltatta a minőségi ásványvizet.

Pécsi Mami Fesztivál, Pécs, Tettye tér

A több száz résztvevővel megtartott gyermekrendezvényen az ásványvizet a FuturAqua Nyrt. biztosította. A számos érdekes programmal és bemutatóval tarkított fesztiválon a FuturAqua ízesített vizeiből fogyott a legtöbb: a citrom-lime és az alma természetes aromával ízesített ásványvizet a gyerekek mellett a családtagok is szívesen kóstolták.

Mint ismert, a Társaság minden egyes 5 Ft névértékű törzsrésze 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 élhetnek 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 vízkvótajegyzési 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 Pécsen 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 fóliatásak), 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 2013-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 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 továbbra is elkötelezett, hogy megfelelő pénzügyi feltételek fennállása esetén várhatóan alternatív csomagolóanyag-kapacitást is üzembe állít. A korábban vásárolt zacskózó gép többféle kiszerezés 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

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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 találhatóak, a beépítettség jelenleg 143 négyzetméter. A társaság irodája, szociális helyiségek és két, a jövőben ásványvíz-töltésre, kezelésre szánt melléképületek találhatóak 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 találhatóak 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 foglalkoztatáspolitikájában továbbra is a takarékos gazdálkodás az elsődleges. A 2013-es esztendőben éppen ezért a Társaság Igazgatóságából csak Láng Balázs részesült díjazásban (2013. november 30-ig), más igazgatósági tagok és bizottsági tagok nem részesültek semmilyen juttatásban. A FuturAqua Nyrt. jelenleg nem foglalkoztat munkavállalókat. Ásványvíztermelő üzletágunk beindítása miatt az Olup Aqua Kft. 2013. végén egy főt foglalkoztatott részmunkaidős munkaviszonyban, a szezonális termelés idején a maximális létszám 4 fő volt. Az új munkahelyek létrehozásához kis –és közepes vállalkozóknak biztosított támogatásokat is igénybe vett a Társaság. Továbbra is alapvető foglalkoztatáspolitikai zsinórmértéknek tartjuk az esélyegyenlőségi szempontok figyelembevételét, társaságunk éppen ezért a lokális munkaerőre építi az alapi palackozó kapacitás működtetését 2014-ben.

9.11. A FuturAqua Nyrt. környezetvédelmi politikája

Társaságunk 2013-ban 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 mezőgazdaságból 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 fekvésmélységű 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.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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) $302 \text{ m}^3/\text{nap}$ 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.

Új rendezési terv segíti elő a FuturAqua Csoport ásványvízkincsének hasznosítását – belterületbe vonták az Alap 2. Ásványvízüzem tervezett helyszínéül szolgáló ingatlant

A Társaság 2013. december 13-án jelentette be, hogy Alap Község Önkormányzata testületi ülésén megalkotta és elfogadta új rendezési tervét, valamint településszerkezeti tervét. A módosításra alapvetően a FuturAqua Csoport ásványvízvagyonának kitermelése miatt volt szükség. Az új üzem helyéül szolgáló földterület az Alap 0355/1 Hrsz. ingatlan, amely 12.044 m^2 térmértékű, szilárd burkolatú út mellett található. Közművesítettsége: a terület alatt gázvezeték található és a villanyvezeték is elérhető, az E.ON Társaságunk megkeresésére kezdett közműfejlesztésbe. A területet egy vízfolyás választja el a két saját tulajdonú ingatlanunktól, amelyeken az ásványvíz-kutak találhatóak (az ásványvíz betáplálása zárt csővezetéken keresztül megoldható).



A terület belterületbe vonása és gazdasági célú beépítésének megteremtése a településrendezési terv módosításával történt meg. A jelenleg elfogadott rendeleti szövegrész az ingatlan vonatkozásában engedélyezi az ásványvíz kitermeléséhez szükséges ingatlanberuházás megvalósulását. A szabályozás alapján a területen mindenfajta, nem jelentős zavaró hatású gazdasági célú épület elhelyezhető. Az övezet építési feltétele, hogy újonnan épületek csak szabadon álló beépítési mód szerinti építési helyen belül helyezhetők el, a beépítettség legnagyobb értéke 30%, a zöldfelületi fedettség legkisebb értéke 40%.

9.12. Főbb kockázati tényezők

Általános gazdasági kockázatok

A FuturAqua Csoport tevékenysége és eredményessége, gazdálkodása a beszámolási időszakban is ki volt téve a magyarországi makrogazdasági helyzet aktuális alakulásának és ez a jövőre is hasonlóan igaz. Ez a kitettség fokozottan jellemző a gazdasági növekedés és az ipari termelés terén. A makrogazdasági környezet esetleges kedvezőtlen alakulása negatívan hathat a FuturAqua Nyrt. egyes tevékenységeinek jövedelemtermelő képességére. A gazdasági helyzet élénkülése, a fizetőképes kereslet megjelenése – ami különösen fontos a prémium italszegmens esetében még várat magára.

Kiélezett ásványvízpiaci helyzet, a versenyhelyzet változása

Magyarországon az ásványvízpiac 2013-ban is változatlanul telítettnek volt mondható, összesen több mint kétszáz törzskönyvezett kút van regisztrálva az országban. A piac rugalmatlan, a forgalmazók érdemben alig változtatnak termék-portfóliójukon. 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. A jelenlegi piaci viszonyok között a Társaság termelő leányvállalata, az Olup Aqua Kft. továbbra sem képes a nyereséges működésre, az ezzel kapcsolatos igazgatósági döntések kockázati tényezőként jelentkezhetnek a jövőben.

Finanszírozási kockázat

A jelenlegi banki és tőkepiaci finanszírozási helyzet lényegesen rosszabb, mint néhány évvel ezelőtt volt. A pénzügyintézetek 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. A FuturAqua Nyrt. finanszírozása a tőkepiac jelenlegi állása mellett problémás, a Társaság tulajdonosi kölcsönt von be, hogy pénzügyi helyzetét stabilizálja.

Üzemeltetési kockázatok

2013-ban a leányvállalati szinten zajló termelés és az ehhez szükséges engedélyek beszerzése nem járt komolyabb problémákkal, ám nem garantálható, hogy ez a továbbiakban is így marad. 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.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

9.13. Cash-flow áttekintés

Az éves jelentés részeként táblázatosan mutatjuk be a Társaság Cash-flowjának 2013-as alakulását.

A Társaság forrásai ugyan jelentősen lecsökkentek 2013. végére, azonban a Társaság likviditása továbbra is megfelelő volt. A jövőbeni üzleti stratégia megvalósításához szükség van a további tőzsdői 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.

I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-5381
1. Adózás előtti eredmény +	10596
2. Elszámolt amortizáció +	2796
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	-191
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	
6. Szállítói kötelezettség változása +	1058
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	-37
9. Vevőkövetelés változása +	2858
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	16930
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	-1045
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	860
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-1360
14. Befektetett eszközök beszerzése -	2796
15. Befektetett eszközök eladása +	1436
16. Kapott osztalék, részesedés +	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-205
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
19. Hitel és kölcsön felvétele +	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	

2013. Éves beszámoló

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	205
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) +	-6946

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

9.14. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2013. december 31-én

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

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2013. december 31-én

	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. december 31-én

Kibocsátott darabszám	Saját részvények száma	Szavazati jogra jogosító részvények	Részvényenkénti szavazati jog	Összes szavazati jog
FuturAqua részvény	1.834.544 db	18.526.600	1	18.526.600 szavazat – 1.834.544 db saját részvény = 16.692.056
Szavazatok száma	(a saját részvények nem szavaznak)			16.692.056 szavazat

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 saját részvény 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:

1. dr. Fodor István (született: Pécs, 1976. november 18., anyja neve: dr. Pais Ella Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Haas Mihály tér 3.)
2. András Miklós (született: Dunaújváros 1963. 10. 17., anyja neve: Szaniszló Éva, lakcíme: lakcíme: 1126 Budapest Agárdi u. 3/a.) 2013. május 27. napjától határozatlan ideig
3. dr. Pais Ella Regina (született: Milej, 1948. január 6., anyja neve: Varga Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Ilona u. 17.)

Láng Balázs Gergely, az igazgatóság tagja igazgatósági tisztségéről és az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. ügyvezetői tisztségéről 2013. szeptember 13-án lemondott. A lemondást az Igazgatóság tudomásul vette, megköszönve Láng Balázs Gergelynek a Társaság alapítása óta kifejtett tevékenységét.

9.16. A Társaság saját értékpapírra vonatkozó ügyletei

A FuturAqua Nyrt. 2013-ban is folytatta azt a gyakorlatot, amely során saját részvények értékesítésével tett szert forrásokra. 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.

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

A fenti közgyűlési határozat és az Igazgatóság e tárgykörben hozott határozata alapján szerződéseket kötött tulajdonosaival, részvényesenként a teljes tulajdonolt részvénytársaság 20%-ában meghatározott mennyiségére.

A tőkepiacról történő forrásbevonás 2013-ban is jelentős tranzakciókat eredményezett. Társaságunk teljes egészében hitelfelvétel nélkül, a tőzsdei saját részvény-ügyletekből finanszírozta startégiájának megvalósítását, és így a részvényesi érték megteremtésével egyidejűleg nőtt a tőzsdére bevezetett részvények közkielátása is.

Időpont	Tranzakció típusa	Darabszám és árfolyam
2013. január 2.	Saját részvények értékesítése	17.716 db, 36,19 Ft átlagárfolyamon
2013. január 8.	Saját részvények értékesítése	22.973 db 36,18 Ft árfolyamon
2013. január 21.	Saját részvény értékesítése	49.100 db, 35,02 Ft árfolyamon
2013. február 20.	Saját részvények értékesítése	10.000 db, 35 Ft árfolyamon
2013. március 12.	Saját részvények értékesítése	13.011 db, 35 Ft átlagárfolyamon
2013. április 10.	Saját részvények értékesítése	17.678 db 32,83 Ft átlagáron
2013. május 6.	Saját részvények értékesítése	5.000 db, 30 Ft átlagáron
2013. június 3.	Saját részvények értékesítése	10.000 db 25 Ft átlagáron
2013. június 4.	Saját részvények értékesítése	12.000 db 26, 85 Ft átlagárfolyamon
2013. június 25.	Saját részvények megszerzése (vétele)	817.315 db 5 Ft átlagáron
2013. július 15.	Saját részvényt értékesített a FuturAqua Nyrt.	14.000 db eladás 24 Ft árfolyamon
2013. július 29.	Saját részvényt vásárolt a FuturAqua Nyrt.	350.000 db vásárlás 5 Ft árfolyamon
2013. augusztus 29.	Saját részvényeket értékesített a FuturAqua Nyrt.	21.750 db eladás 22,59 Ft árfolyamon
2013. szeptember 10.	Saját részvényt értékesített a FuturAqua Nyrt.	50.995 db eladás 20 Ft árfolyamon
2013. szeptember 11.	Saját részvényt értékesített a FuturAqua Nyrt.	15.000 db eladás 20 Ft árfolyamon
2013. szeptember 12.	Saját részvényt értékesített a FuturAqua Nyrt.	29.570 db eladás 20 Ft árfolyamon
2013. október 14.	Saját részvényt értékesített a FuturAqua Nyrt.	18.634 db eladás 14,14 Ft árfolyamon
2013. november 9.	Saját részvényeket értékesített a FuturAqua Nyrt.	40.267 db eladás 13 Ft árfolyamon
2013. november 16.	Saját részvényeket értékesített a FuturAqua	30.510 db, 13,04 Ft árfolyamon

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

	Nyrt.	
2013. december 5.	Saját részvényeket értékesített a FuturAqua Nyrt.	1.000.000 db, 10 Ft árfolyamon (a tranzakció zárása 2014-ben történik)

A tranzakciók után a Társaság 1.834.544 (Egymillió-nyolcszázharmincnégyezer-ötszáznegyvennégy) darab saját részvénnel rendelkezett 2013. december 31-én, amely a jegyzett tőke 9,9%-a.

9.17. Vállalatirányítási nyilatkozat

A Társaság a Budapesti Értéktőzsde által kialakított Felelős Társaságirányítási Ajánlás alapján elkészítette és a 2014. 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 megfelelően alakítja ki a felelős társaságirányításra vonatkozó tájékoztatási, jelentéskészítési gyakorlatát.

9.18. Javadalmazások és juttatások

A Kibocsátónál 2013-ban az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai nem részesültek juttatásban, Láng Balázs igazgatósági tag 2013. november 31-ig munkaviszony keretében látta el teendőit, havonta 114.000 Ft díjazásért. A Kibocsátó leányvállalatánál, az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft-nél az ügyvezető nem részesült, és jelenleg sem részesül pénzügyi juttatásban, vagy természetbeni juttatásban.

A HUMAN GOODS Értékesítő Kft. ügyvezetője, Pál László munkaviszonyban látta el feladatait 2013-ban, amiért havonta 120.000 Ft díjazásért.

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

2013. Éves beszámoló

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

11. Nyilatkozat

A Társaság a 2013. évi éves beszámolója kapcsán alulírott dr. Fodor István képviselőre jogosult igazgatósági tag az alábbi nyilatkozatokat teszem:

1. Az alkalmazható számviteli előírások alapján, a legjobb tudásunk szerint elkészített éves jelentés valós és megbízható képet ad a kibocsátó és a konszolidációba bevont vállalkozások eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről. A beszámoló megbízható képet ad a kibocsátó és a konszolidációba bevont vállalkozások helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a jövőben mutatkozó főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.
2. A beszámolót független könyvvizsgáló (dr. Márkus József, a társaság bejegyzett könyvvizsgálója) vizsgálta és elkészítette a csatolt könyvvizsgálói jelentését.
3. A beszámoló tartalmazza a Társaság vonatkozásában a bekövetkezett jelentősebb események és tranzakciók felsorolását, bemutatását, azoknak a Társaság és a Társaság által ellenőrzött vállalkozások, az Olup Aqua Kft. és a HUMAN GOODS Kft. pénzügyi helyzetére gyakorolt hatásainak elemzését.

Jelen beszámoló közlemény formájában, teljes terjedelmében közzétételre kerül a Társaság honlapján (www.futuraqua.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu) és a Magyar Nemzeti Bank által működtetett www.kozzetetelek.hu oldalon.

Pécs, 2014. április 30.

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