A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt.
(Székhely: 7623 Pécs, Megyeri út 25. III. em, Cg. 02-10-060369)

ÉVES JELENTÉS

2015.

A jelentést a FuturAqua Nyrt. 2016. április 30-án tartott közgyűlése 6/2016. (IV. 30.) számú határozatával elfogadta

Pécs, 2016. április 30.

Tisztelt Részvényesünk!

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága hirdetményében összehívta a Társaság évi rendes közgyűlését 2016. április 30-án 14 órára, a Társaság székhelyére. A közgyűlési meghívót tartalmazó hirdetményt Társaságunk 2016. 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 2015-ös vezetőségi (üzleti) jelentését a gazdasági évben folytatott tevékenységünkről. Jelen dokumentum célja, hogy az éves jelentés 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.

Reményeink szerint a 2016. április 30-án tartandó közgyűlésünk alkalmával a Társaság tavalyi gazdálkodásával kapcsolatos minden kérdésre választ adhatunk. Az üzleti év lezárását az alábbi dokumentumokkal támasztjuk alá, amelyek elfogadásához kérjük megtisztelő jelenlétüket és szavazatukat.

Pécs, 2016. 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 10
4. A FuturAqua Nyrt. leányvállalatai 11
5. A FuturAqua Nyrt. 2015-ös tevékenységének bemutatása 14
5.1. A FuturAqua Nyrt. stratégiája 14
Külföldi vízügyi seregszemlén mutatkozott be a WATERCOIN 19
5.2. Változás a Felügyelőbizottság és az Audit bizottság összetételében 20
5.3. Saját tulajdonú palackozóüzem (ALAP-1. ÁSVÁNYVÍZÜZEM) 21
5.4. Új, nagy kapacitású vízbázis megszerzéséről folytatott tárgyalásokat a FuturAqua Nyrt. 22
5.5. A pénzügyi szektor bizalomvesztése miatt maradt el a WATERCOIN alternatív pénz piacra vezetése 23
5.6. Védjegyoltalmat szerzett a FuturAqua Nyrt. a WATERCOIN és az AQUACOIN szavakra 24
5.7. EcoPay 25
5.8. A Vízkvóta-kereskedelmi projekt 2015-ben 26
5.9. Könyvvizsgálóval kapcsolatos változások 28
5.10. Új székhelyre költözött a FuturAqua Nyrt. 29
6. A FuturAqua Nyrt. 2015. üzleti évre vonatkozó, magyar számvitel szerinti egyedi (anyavállalati) beszámolója 30
FuturAqua Nyrt. Eredmény-kimutatás 2015. 32
7. Cash-flow áttekintés 34
8. Kiegészítő melléklet 36
8.1 Kiegészítő információk a FuturAqua Nyrt. 2015-ös mérlegéhez 36
8.2. Kiegészítő információk a Társaság 2015-ös eredmény-kimutatásához 40
8.3. A Kereskedelmi társaságunk, a HUMAN GOODS Kft. 42
8.4. Ásványvíztermelő társaságunk, az Olup Aqua Kft. 45
8.5. Az EcoPay Zrt. 48
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásokban 49
8.6. Számviteli politika 50
8.7. Javadalmazás: igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok 54
8.8. A Társaság tulajdonosi szerkezete 2015. december 31-én 55
8.9. Behajthatatlan, kétes, 360 napot meghaladó követelések 56
8.10. Hosszú lejáratú kötelezettségek 56
8.11. Céltartalék képzése 56
8.12. A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, illetve elszámolt összegek bemutatása 57
8.13. Alkalmazottak, statisztikai létszám 58
8.14. Az adózott eredmény felhasználására vonatkozó javaslat 59
8.15. A környezet védelmét szolgáló intézkedések 59
8.16. A Társaság külföldi telephelyei 59
8.17. Mellékszámítások – FuturAqua Nyrt. 60
8.18. Jövedelmezőségi és egyéb mutatók 61
8.19. Anya- ill. leányvállalattal szemben fennálló követelések, kötelezettségek bemutatása, a befektetett eszközök, a készletek és az értékpapírok értékelésekor elszámolt étékvesztése 62

9. Üzleti jelentés (vezetőségi jelentés) a FuturAqua Nyrt. 2015. gazdasági évről 64
9. Üzleti jelentés (vezetőségi jelentés) a FuturAqua Nyrt. 2015. gazdasági évről 64
9.1. A Kibocsátó üzleti tevékenységének áttekintése 64
9.2. Mérlegkészítést követő események 64
9.3. Az Alap 1. Ásványvízüzem Projekt 65
9.4. Az Alap 2. Ásványvízüzem Projekt 65
9.5. A Vízkvóta kereskedési rendszer 67
9.6. A részvényesek vízvételi jogának gyakorlása 68
9.7. WaterSharing 2015-ben 70
9.7. A Társaság Részvényei 71
9.8. A FuturAqua Nyrt. várható fejlődésére vonatkozó adatok 71
9.9. Kutatás és a kísérleti fejlesztés 72
9.10. Telephelyek bemutatása 72
9.10. A FuturAqua Nyrt. foglalkoztatáspolitikája 73
9.11. A FuturAqua Nyrt. környezetvédelmi politikája 74
9.12. Főbb kockázati tényezők 76
9.13. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2015. december 31-én 78
9.14. A vezető tisztségviselők hatásköre, különösen a részvénykibocsátásra és -visszavásárlásra vonatkozó jogkörök és változásuk 79
9.15. A Társaság saját értékpapírra vonatkozó ügyletei 81
9.16. Vállalatirányítási nyilatkozat 82
9.17. Javadalmazások és juttatások 83
10. Független könyvvizsgálói jelentés 84
11. Nyilatkozat ..... **Hiba! A könyvjelző nem létezik.**

1. A Társaság közgyűlési meghívója

HIRDETMÉNY

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága összehívja a Társaság 2016. évi rendes közgyűlését

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (cégjegyzékszáma: 02-10-060369., székhelye: 7623 Pécs, Megyeri út 25. III. em.) - a továbbiakban: „Társaság" - Igazgatósága ez úton értesíti a társaság Tisztelt Részvényeseit, hogy

a Társaság évi rendes közgyűlését 2016. év április hó 30. napjának 14 órájára

összehívja.

A közgyűlés helye: a társaság székhelye, 7623 Pécs, Megyeri út 25. III. emelet

A közgyűlés megtartásának módja: a részvényesek személyes részvételével

Napirendi pontok:

1. Az Igazgatóság beszámolója a Társaság 2015. évi tevékenységéről, a 2015. 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 2015-es beszámolóhoz

3. Az Audit bizottság jelentése a magyar számvitel szerint elkészített egyedi és a nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált 2015-es 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 2015. éves beszámolójának és a FuturAqua Nyrt. nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált 2015. éves beszámolójának elfogadása az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, az Audit bizottság, valamint a könyvvizsgáló jelentése alapján, a 2015. évi eredmény megállapítására és felosztása.

6. A vezető tisztségviselők előző üzleti évben végzett munkájának értékelése, döntés felmentvény tárgyában

7. Felelős társaságirányítási jelentés elfogadása

8. A tisztségviselők 2016. évi díjazásának megállapítása

9. A Társaság állandó könyvvizsgálójának megválasztása

10. Igazgatósági tag választása

11. Felügyelőbizottsági tag választása

12. Audit bizottsági tag választása

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

A közgyűlés akkor határozatképes, ha azon a szavazásra jogosító 5.- (Öt) forint névértékű részvények által megtestesített szavazatok több mint felét képviselő részvényes, vagy meghatalmazottja jelen van. A Közgyűléshez kapcsolódó dokumentumokat és a határozati javaslatokat a Társaság a Közgyűlés előtt 21 nappal teszi közzé a társaság honlapján (www.futuraqua.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu) és a 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 munkanapon 18 órakor a részvénykönyv tartalmazza és ezen időpontig a társaság az értékpapír-számlavezető által kiállított tulajdonosi igazolást kézhez vette.

A részvénykönyv lezárása nem korlátozza a részvénykönyvbe bejegyzett személy jogát részvényeinek a részvénykönyv lezárását követő átruházásában. 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 kérésének joga:

A közgyűlés napirendjére tűzött ügyre vonatkozóan az Igazgatóság minden részvényesnek a szükséges felvilágosítást köteles megadni, amennyiben a részvényes a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal az erre irányuló írásbeli kérelmét az Igazgatóságnak benyújtja. Az Igazgatóság a részvényes számára - a közgyűlés napja előtt legalább nyolc nappal benyújtott írásbeli kérelmére - a szükséges felvilágosítást legkésőbb a közgyűlés napja előtt három nappal köteles megadni. A részvényes felvilágosításhoz való joga részeként a részvénytársaság üzleti könyveibe, illetve egyéb üzleti irataiba az Igazgatóság engedélye alapján betekinthet.

A közgyűlés napirendje kiegészítésének joga:

A közgyűlés napirendjének kiegészítésére vonatkozó jogot azok a részvényesek gyakorolhatják, akik a szavazatok legalább egy százalékával rendelkeznek. A szavazatok legalább egy százalékával rendelkező részvényesek a napirendi pontokkal összefüggésben határozati javaslatot is előterjeszthetnek. Amennyiben a részvényesek éltek a Polgári

Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:259 §, valamint a 3:259§-ban foglalt jogaikkal és ez a közgyűlés napirendjének módosításával jár, akkor a kiegészített napirend, illetve a részvényesek által előterjesztett határozati javaslatok közzétételének módjára az Alapszabály 6.4. pontjának rendelkezései megfelelően irányadók.

Képviselet, meghatalmazás a közgyűlésre:

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. A részvényes képviselőjének adott meghatalmazás csak egy alkalomra szólhat, amelynek hatálya kiterjed a határozatképtelenség miatt megismételt Közgyűlésre és a felfüggesztett Közgyűlés folytatására is. Nem lehet a részvényes képviselője az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagja, a társaság vezető állású munkavállalója, valamint az állandó könyvvizsgáló. A meghatalmazás visszavonása a társasággal szemben csak akkor hatályos, ha azt a Közgyűlés megnyitása, illetve - ha a meghatalmazás egy adott napirenden történő szavazásra vonatkozik - a napirend tárgyalásának megkezdése előtt az Igazgatóságnak benyújtották. A meghatalmazás visszavonására a meghatalmazás adására vonatkozó előírásokat kell alkalmazni. Ha a részvényes több értékpapírszámlán vezetett részvénnyel rendelkezik a nyilvánosan működő részvénytársaságban, az egyes értékpapírszámlákon vezetett részvények tekintetében külön képviselőt hatalmazhat meg, de az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot nem lehet leadni. Ha az ugyanazon részvényeshez tartozó részvények tekintetében eltérő szavazatot adtak le, e szavazatok mindegyike érvénytelen. Tisztelt részvényeseink a http://futuraqua.hu/hu/reszvenyesi-jogok-.html oldalon letölthetik a meghatalmazás formaűrlapját, valamint a képviselettel kapcsolatos más információkat, dokumentumokat is találhatnak.

Határozatképtelenség esetére meghirdetett közgyűlés:

Amennyiben a közgyűlés határozatképtelen, úgy a megismételt közgyűlés ideje:

2016. év május 11. 14 óra

A megismételt közgyűlés helye: 7623 Pécs, Megyeri út 25. III. em.

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

Pécs, 2016. március 31.

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága

2. A Társaság bemutatása, alapadatok

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 7623 Pécs, Megyeri út 25., Cg. 02-10-060369, a társaság fióktelepe: 7011 Alap, Dózsa György út 81-83.) 2011. január 30-án alakult zártkörűen működő részvénytársaságként Pécsett, működési formáját 2011. április 9-én tartott rendkívüli közgyűlésén változtatta nyilvánosan működő részvénytársaságra. A társaságot a Cégnyilvántartásba 2011. február 23-án jegyezték be, Nyilvánosan Működő Részvénytársasági formában történő működését a társaság Közgyűlése 2011. április 9-én határozta el. A működési forma megváltozását a cégnyilvántartásba 2011. június 28-án jegyezték be.

A társaság rövidített cégneve: FuturAqua Nyrt.

A Társaság jegyzett tőkéje: a Cégjegyzékben 2015. december 31-én 92.633.000 Ft, (a 2015. december 21-én a Társaság igazgatósága által elhatározott 7.500.000 Ft összegű tőkeemeléssel 100.133.000 forint, amelynek bejegyzése 2016. február 2-án történt meg)

A Társaság jegyzett tőkéje a gazdasági év során, a 2015. december 21-én elhatározott alaptőke-emelés kapcsán 7.500.000 Ft összeggel emelkedett, a leányvállalat(ok), közös vezetésű vállalatok, társult vállalkozás(ok) által jegyzett összeg nem változott.

A FuturAqua Nyrt. internetes honlapjának címe, elérhetősége: www.futuraqua.hu

A Társaság vezető tisztségviselői:

- **dr. Fodor István** (született: Pécs, 1976. november 18., anyja neve: dr. Pais Ella Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Haas Mihály tér 3.) 2011. január 30. napjától határozatlan ideig
- **Tóth János** (született: Kalocsa, 1975. április 2., anyja neve: Máté Magdolna, lakcíme: 2081 Piliscsaba, Klotild tér 3.) 2014. október 22. napjától 2016. április 30-ig
- **dr. Pais Ella Regina** (született: Milej, 1948. január 6., anyja neve: Varga Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Ilona u. 17.) 2011. január 30. napjától határozatlan ideig

A társaság állandó könyvvizsgálója:

A társaság állandó könyvvizsgálója 2014. május 1. napjától 2015. szeptember 30-ig: **Róka Nikoletta** (kamarai nyilvántartási szám: 005608)

2015. december 22-től 2016. április 30-ig **Quercus Audit Kft.** (cégjegyzék száma: 19-09-512226, címe: Veszprém, Megyeház tér 2. MKVK tagsági száma: 002651, személyében eljáró könyvvizsgáló: Tölgyes András bejegyzett könyvvizsgáló [tagsági igazolvány száma: 005572])

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy adatai: Zolotnoky Ferencné (anyja neve: Ruder Veronika)

Regisztrációs szám: 120137	Igazolványszám: 9257

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

Az alaptőke nagysága 2016. március 31-én
Jegyzett tőke: 100.133.000.- HUF, azaz Százmillió-százharmincháromezer HUF

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2016. március 31-én

	Névérték (Ft/db)	**Kibocsátott darabszám**	**Össznévérték (Ft)**	**Részvények fajtája**
FuturAqua részvény	**5 HUF**	**20.026.600**	**100.133.000 Ft**	törzsrészvény
Részvények összesen	**5 HUF**	**20.026.600**	**100.133.000 Ft**	

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2016. március 31-én

Kibocsátott darabszám	**Saját részvények száma**	**Szavazati jogra jogosító részvények**	**Részvényen-kénti szavazati jog**	**Összes szavazati jog**
FuturAqua részvény	111.659 db	20.026.600	1	20.026.600 szavazat – 111.659 db saját részvény = 19.914.941
Szavazatok száma	(a saját részvények nem szavaznak)			19.914.941 szavazat

4. A FuturAqua Nyrt. leányvállalatai

4.1. HUMAN GOODS Értékesítő Korlátolt Felelősségű Társaság

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

Jegyzett tőkéje: 15.990.000 Ft (Tizenötmillió-kilencszázkilencvenezer forint)

A FuturAqua Nyrt. csoportba integrálta és konszolidációs körébe vonta az italkereskedelemmel foglalkozó HUMAN GOODS Értékesítő Korlátolt Felelősségű Társaság (7100 Szekszárd, TOTÉV ipartelep 16.) üzletrészét. Jelenleg FuturAqua Nyrt. a Kft. üzletrészéből 24,95%-os részesedéssel rendelkezik, míg az Olup Aqua Kft. szintén ugyanilyen mértékű, 24,95%-os üzletrész tulajdonosa. A FuturAqua még 2013-ben vételi jogot szerzett további 1.000.000 Ft-os üzletrész megvásárlására és ezzel a Társaság többségi részesedésének megszerzésére, így a Kft-t konszolidációs körébe vonta.

A 2015-ös gazdasági évben a Human Goods Értékesítő Kft. jelentősen, 189.246 e Ft-ra növelte árbevételét, ami 88%-kal haladja meg a korábbi évit. Mérleg szerinti eredménye 1.093 Ft lett.
A leányvállalat tőketartalékából kivezetésre került szerződés ellenértékének csökkenése miatt a Társaság saját tőkéje jelentősen csökkent, amely miatt tőkehelyzete az idei évben rendezésre szorul.

Eredménykimutatás	**Előző év**	**Tárgyév e Ft(2015)**
I. Értékesítés nettó árbevétele	101,327	189,246
II. Aktivált saját teljesítmények		
III. Egyéb bevételek	4883	545
IV. Anyagjellegű ráfordítások	94,974	182,479
Személyi jellegű ráfordítások	2,189	2,561
Értékcsökkenési leírás	2,119	292
Egyéb ráfordítások	2,494	1,526
A. Üzemi tevékenység eredménye	4,434	2,933
B. Pénzügyi műveletek	2,685	-1,782
C. Szokásos vállalkozási eredmény	1,749	1,151
E. Adózás előtti eredmény	1,749	1,151
F. Adózott eredmény	1,662	1,093

FORRÁSOK	**Előző év**	**Tárgyév e Ft(2015)**
D. Saját töke	14,153	246
I. Jegyzett töke	15,990	15,990
II. Jegyzett, de még be nem fiz. töke (-)		
III. Tőketartalék	30,000	15,000
IV. Eredménytartalék	-33,449	-31,837
V. Lekötött tartalék		
VI. Értékelési tartalék		
VII. Mérleg szerinti eredmény	1,662	1,093

A HUMAN GOODS Kft. üzleti tevékenységét a Kiegészítő melléklet 8.3. pontja tartalmazza részletesen.

4.2. Olup Aqua Ásványvíztermelő Korlátolt Felelősségű Társaság

Székhelye: **7623 Pécs, Ungvár utca 22. III. em.**
A Kft. üzleti tevékenységét a Kiegészítő melléklet 8.4. pontja tartalmazza részletesen.

Az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. a FuturAqua Nyrt 100%-os tulajdonában álló leányvállalata.

Az Olup Aqua Kft. mérlegfőösszege 2015-ben 71.182 ezer Ft volt, az árbevétel minimálisan, 2.313 ezer forintra emelkedett.

Eredménykimutatás	**Előző év**	**Tárgyév e Ft(2015)**
I. Értékesítés nettó árbevétele	2,195	2,313
II. Aktivált saját teljesítmények		
III. Egyéb bevételek	231	1,117
IV. Anyagjellegű ráfordítások	3,6140	2,638
Személyi jellegű ráfordítások	638	181
Értékcsökkenési leírás	468	783
Egyéb ráfordítások	2,315	1,352
A. Üzemi tevékenység eredménye	-4,609	-1,524
B. Pénzügyi műveletek	-910	-656
C. Szokásos vállalkozási eredmény	-5,519	-2,180
E. Adózás előtti eredmény	-5,519	-2,180
F. Adózott eredmény	-5,524	-2,187

FORRÁSOK	**Előző év**	**Tárgyév (2015)**
D. Saját töke	40,935	38,748
I. Jegyzett töke	500	500
II. Jegyzett, de még be nem fiz. töke (-)		
III. Tőketartalék		
IV. Eredménytartalék	-15,433	-20,957
V. Lekötött tartalék		
VI. Értékelési tartalék	61,392	61,392
VII. Mérleg szerinti eredmény	-5,524	-2,187

A Kft. üzleti tevékenységét a Kiegészítő melléklet 8.4. pontja tartalmazza részletesen.

4.3. EcoPay Utalványkibocsátó Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Székhelye: **1076 Budapest, Garay utca 45. 2. em. 216.**

A cég jegyzett tőkéje: 10 000 000 HUF

A Zrt. üzleti tevékenységét a Kiegészítő melléklet 8.5. pontja tartalmazza részletesen.

Az **EcoPay Utalványkibocsátó Zrt.** a FuturAqua Nyrt 100%-os tulajdonában álló leányvállalata.

A Zrt. tevékenységének előkészítését végezte 2015. utolsó hónapjában, ennek keretében 2.000 eter forintért részesedést szerzett a VásárlóMecénás Utalványforgalmazó, Marketing és Oktatási Korlátolt Felelősségű Társaságban (Székhely: 1136 Budapest, Tátra utca 5/a. Cg. 01-09-271782, adószáma: 25379811-2-41). Az EcoPay Zrt. mérleg szerinti eredmény -246e Ft veszteség, kötelezettségei minimálisak (155 e Ft), mérlegfőösszege 2.409 ezer Ft. A jegyzett, de 2015-ben be nem fizetett tőke összege 7.500 ezer Ft .

5. A FuturAqua Nyrt. 2015-ös tevékenységének bemutatása

A FuturAqua Nyrt. 2015-ös éves jelentésének célja, hogy a beszámoló adatainak értékelésével úgy mutassa be a Társaság vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetét, az üzletmenetet, az Nyrt-t 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.

5.1. A FuturAqua Nyrt. stratégiája

A FuturAqua Nyrt. és leányvállalatai a korábban megfogalmazott célokhoz igazodva alakították üzletmenetüket 2015-ben. Az ásványvíztermelő és vagyonkezelő Nyrt. megalakulása óta az ásványvízkincs felkutatásával, a vagyonkezelésébe tartozó vízvagyon menedzselésével, hasznosításával foglalkozik. Fő csapási irányunk továbbra is az édesvíz stratégia szerepének felértékelése volt.

A hagyományos termelő tevékenység mellett új irányt vett ugyanakkor a víz nagykereskedelme a FuturAqua Csoportnál. A standardizált termékként kereskedhető, átruházható vízkvóták létrehozása kiemelkedő mérföldkő, amelynek jogi keretéhez szükséges egy új tevékenységi kör, a pénzügyi tevékenység beindítása.

Célunk, hogy a FuturAqua Nyrt. egy nemzetközi szinten meghatározó és Európán kívüli kereskedelmi kapcsolatokkal is rendelkező vízpiaci, pénzügyi és élelmiszeripari vagyonkezelő legyen gyártó és kereskedelmi tevékenységgel, hagyományos és innovatív piaci aktivitással, tőkepiaci jelenléttel.

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

Integrátor-szerep a vízpiacon Magyarországon és külföldön

Magyarországon a vízkészletek jóval meghaladják a szükségleteket, így lehetőség kínálkozik arra, hogy a FuturAqua Nyrt. által kidolgozott üzleti modell segítségével megvalósítsuk az édesvíz, mint nyersanyag nagykereskedelmét. Célunk, hogy a saját kútkapacitásunk mellett a vízpiacon jelen lévő hazai szereplők felesleges készletét is piacra vezessük, így egyre nagyobb hozzáférést biztosítsunk a világon a vízhiánnyal küzdő területek, országok számára. Ehhez kapcsolódva számos szolgáltatást kínálunk partnereinknek. Ez egyfajta integrátor-szerep a Társaság számára: az édesvíz kvótakereskedelmére alapozzuk a FuturAqua Csoport jövőjét, hosszú távú ágazati stratégiáját

Kereskedelmi tevékenység

A víz nyersanyagként történő definiálása és értékesítése

A FuturAqua Nyrt. az elkövetkező évekre, évtizedekre olyan üzleti környezetet képzel el, amelyben jelentősen felértékelődik az édesvíz, mint az emberi élethez nélkülözhetetlen feltétel, mint a jövő elsőszámú nyersanyaga. Ebben az üzleti környezetben már önmagában az édesvíz készletek birtoklása, a vízvagyon kezelése is kiváltság. A készletek értékesítése pedig ma még felmérhetetlen üzleti távlatokat nyithat a vízkészletekkel rendelkező vállalatoknak. A fogytán lévő nyersanyagok felértékelődésére kitűnő példa az olaj, az arany és ezüst árának emelkedése, vagy a gabona és más élelmiszerek árának növekedése.

A vízszolgáltatók és ásványvíztermelők ugyan folyamatosan emelik áraikat, de a jelenlegi piaci árak messze elmaradnak a valós piaci értéktől, hasznosságtól. A vezetékes víz „szolgáltatás”-ként történő definiálása helyett, annak igazi értékére rámutatva alakítjuk ki azt a stratégiát, amely a vízre, mint érték-tényezőre tekint.

„Az ivóvíz, mint kereskedhető nyersanyag” – a vízkereskedelemmel kapcsolatos terveinket nemcsak a hatalmas nyersanyagkészletekre, de a világszerte példátlannak tekinthető vízkvóta-kereskedési rendszerünkre is alapozzuk.

Hagyományos kereskedelmi tevékenység

A Társaság kereskedelmi vállalkozása, a HUMAN GOODS Kft. üdítőitalok és ásványvíz kereskedelmével foglalkozik. Az alternatív kereskedelmi megoldások mellett stratégiai cél a hagyományos kereskedelmi szegmensben történő jelenlét.

Vagyonkezelés – vízbázisok megszerzése és gazdasági hasznosítása, portfolióépítés

A FuturAqua Nyrt. stratégiai célkitűzése, hogy vízbázisok fizikai megszerzésével, illetve idegen vízbázisok kihasználatlan többletkapacitásának ellenőrzésével olyan vállalati portfoliót épít ki, amely alkalmas a vállalatcsoport nemzetközi szintű vízigényének kielégítésére. A gyártás-palackozás, valamint az alternatív kereskedelmi és ellátási megoldások vízigényének biztosítására a FuturAqua csoport továbbra is aktívan szeretné portfoliójának részévé tenni azokat a vízbázisokat, amelyek földrajzi elhelyezkedésük és vízminőségük alapján térben és kitermelési kapacitásban is diverzifikált, stabil hátteret nyújtanak az alapstratégia elérésére.

Élelmiszeripari gyártó tevékenység

Ásványvizek gyártása és piacra juttatása

A Társaság jelenleg palackozói/gyártói oldalról mindössze két projektben érdekelt: az ásványvíz kitermelésében és palackozásában az Alap 1. Ásványvízüzem projekt keretében, az Alap 2. Ásványvízüzem előkészítésében, amelyet alternatív csomagolású ásványvíz, illetve üveges ásványvíz palackozására tervezünk. A FuturAqua Nyrt. kizárólagos tulajdonába tartozik az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft., amely két törzskönyvezett ásványvízkút üzemeltetési és kitermelési jogával rendelkezik Fejér megyében, Alap községben. Az ásványvíz-palackozás továbbra is stratégiai szempontból fontos terület a FuturAqua Csoport számára, azonban nem feltétlen prioritás: a fogyasztásra szánt saját vízbázisból nyert ásványvizek palackoztatása (bérgyártása) is lehetséges alternatíva.

Élelmiszeripari termékek gyártása

További célkitűzésünk olyan stabil termékportfolióval rendelkező, hagyományos gyártó tevékenységet végző vállalatok FuturAqua Csoportba integrálása, amelyek tradicionális értékhordozók lehetnek. A jövőben az élelmiszeriparban olyan akvizíciós lehetőségeket keres a Társaság, amelyek biztos jövedelemtermelő képességgel rendelkeznek, vagy a jelenlegi termékportfolió piacának stabilizálását teszik lehetővé.

Pénzügyi tevékenység – alternatív pénz kibocsátása, Vízkvóta-kereskedelem megvalósítása

A stratégia új eleme egy ivóvíz fedezete mellett kibocsátott alternatív pénz. A tevékenységi kör ilyen irányú bővítése azért szükséges, hogy a vízkvóták kereskedelmi forgalma legális keretek között, a jogszabályok felhatalmazása alapján, a Magyar Nemezeti Bank felügyeletével történjen. A FuturAqua úgynevezett forgatható utalványokat bocsát ki, amelyek fedezettel rendelkeznek, de ennél még fontosabb, hogy ivóvíz-fedezet is társul hozzájuk. A Társaaság a stratégiai tevékenység érdekében két típusú forgatható utalványt bocsát ki (FQX Vízkvóta utalvány és WATERCOIN utalvány), amelyek közös sajátossága, hogy hazai törvényes fizetőeszköz fedezetük van, és a Társaság garantálja, hogy a névértékkel megegyező liter ásványvízre (ivóvízre) lehet őket beváltani. A vízvételt (ivóvízre váltást) lehetővé tevő alternatív pénz segítségével megvalósítható legfontosabb célunk, a köznyelvben „Víztőzsde”-ként elnevezett vízkvóta kereskedelmi rendszer kiépítése és így közvetve az édesvíz alternatív értékesítése.

A pénzügyi tevékenység kiteljesítéséhez vezető kiemelkedően fontos mérföldkőnek tekintjük utalványkibocsátó leányvállalatunk, az EcoPay Zrt. megalapítását. Ez a pénzügyi tevékenységre fókuszáló társaság az általános vásárlási utalványok kibocsátása az ehhez kapcsolódó pénzügyi kiszolgálórendszer üzemeltetése mellett hosszú távon megalapozza a WATERCOIN-ok és Vízkvóták piacra vezetését. Erről részletesen a következő pontban olvashatnak.

Pénzügyi tevékenységet végző leányvállalattal bővült a FuturAqua Csoport: létrejött az EcoPay Zrt.

A Társaság Igazgatóságának döntése értelmében a FuturAqua Nyrt. kizárólagos tulajdonban álló leányvállalatot alapított pénzügyi (utalvány-kibocsátói) tevékenységéhez, az EcoPay Utalványkibocsátó Zártkörűen Működő Részvénytársaságot (EcoPay Zrt. - 1076 Budapest, Garay utca 45. II. em. 216.).
A FuturAqua Nyrt. 100.000 darab, 100 HUF névértékű részvény átvételére vállalt kötelezettséget, így a 10.000.000 HUF alaptőkéjűrészvénytársaság 100%-os tulajdonosa lett. A leányvállalat irányításával Kun Istvánt urat bízta meg az alapító részvényes.

A vállalati stratégia legújabb eleme egy ivóvíz fedezete mellett kibocsátott alternatív pénz forgalomba hizatala. A tevékenységi kör ilyen irányú bővítése azért volt szükséges, hogy a vízkvóták kereskedelmi forgalma legális keretek között, a jogszabályok felhatalmazása alapján, a Magyar Nemezeti Bank felügyeletével történjen.

Kommunikációs stratégia – saját médiafelületünk a VÍZPIAC Magazin

A FuturAqua saját vízügyi kiadványa, a Vízpiac Magazin egy online szaklap, tematikus hírportál, amely a vízről, a fenntartható fejlődés legfontosabb eleméről szól. Az újság 2009-ben jött létre, hogy legnagyobb nemzeti kincsünket, a vizet hatékonyan, a víz ügyének felkarolásával, a figyelem koncentrációjával védelmezze. A FuturAqua Csoport saját sajtótermékét korábban nyomtatott változatban is terjesztették, jelenleg csak az online kiadás érhető el, amelynek archívumában ezernél is több érdekes cikk, riport olvasható. A tematikus vízpiaci magazin írásait a leglátogatottabb hírgyűjtő portálok szemlézik. A számtalan előnnyel járó sajtóterméken keresztül a Társaság számára így közvetlenül elérhetővé válik több ezer egyedi látogató, valamint a vízpiaci szakágazat portálon regisztrált képviselői.

Tőkepiaci stratégia

Tőkepiaci jelenlét, finanszírozás

A FuturAqua Nyrt. alapítása óta elkötelezett a tőzsdei-tőkepiaci jelenlét mellett. A Társaság finanszírozása szempontjából kiemelt jelentőségű forrásként tekint a tőzsdére a jövőben is.

Speciális pénzügyi eszközzé válás: a FuturAqua részvény, mint világszerte egyedülálló pénzügyi instrumentum

A FuturAqua részvény a részvényesek vízvételi jogán alapuló, életjáradék-jelleget mutató, példa nélküli pénzügyi (tőkepiaci) instrumentum. A részvényesi érték megteremtése és növelése kiemelkedő stratégiai célkitűzés, amelynek megvalósításában órisi jelentősége van a WATERCOIN projekt sikeres menedzselésének. A vízkvóták és a FuturAqua részvény kapcsolata: a FuturAqua részvény egy örökké termő gyümölcsfaként fogható fel, évről évre visszatérő gyümölcse, a WATERCOIN. A vízkvóta a FuturAqua részvényének évről évre járó „osztaléka” lesz. Ez azt jelenti, hogy a FuturAqua Alapszabálya szerint évente a részvényeseknek járó vízvételi jog („Vízosztalék”) vízkvóták formájában kerül átadásra a részvényeseknek. A részvény tehát olyan, mint egy örökké termő gyümölcsfa, amely évről évre meghozza gyümölcsét tulajdonosa számára: minden részvény után 1 liter víz jár az Alapszabály szerint, így minden részvény után a részvényesek kiválthatnak egy darab vízkvótát, amely a WATERCOIN alapja.

Külföldi vízügyi seregszemlén mutatkozott be a WATERCOIN

A 2015-ös Milánói Világkiállítás kísérőprogramjaként Velencében megrendezésre kerülő Pianeta Acqua (Víz Bolygó) szakkiállítás keretében több magyar innováció, köztük a FuturAqua Nyrt. pénzügyi terméke, a WATERCOIN alternatív pénz is bemutatásra kerül.

Az októberi rendezvény olyan magyar újítások között mutatja be a FuturAqua pénzügyi instrumentumát, mint az óceánok vizének védelmét szolgáló műanyaghulladék-újrahasznosító berendezés vagy a Honvédelmi Minisztérium által kifejlesztett mobil víztisztító készülék, amely nehézfémekkel szennyezett vízből állít elő ivóvizet.

A vízügyi seregszemle kiemelt programjaként meghirdetett Blue Drop (Kék Csepp) című szakmai hét október 6. és 10. között került megrendezésre.

Célkitűzések

Célunk egy a Budapesti Értéktőzsdén a részvények „Standard” kategóriájába történő átsorolás elérése, amelyhez kapcsolódva a FuturAqua Nyrt. Közgyűlése 21/2014. (VIII. 7.) határozatával felhatalmazta az Igazgatóságot arra, hogy a FuturAqua Nyrt. részvényeinek (a Társaság saját részvényeinek vagy egyes tulajdonosok által külön erre a célra átadott részvényeinek) nyilvános értékesítésre történő felajánlását és a nyilvános tranzakciót előkészítse és megvalósítsa. A Nyilvános részvénykibocsátáshoz a Közgyűlés felhatalmazta a Társaság Igazgatóságát arra, hogy a FuturAqua Nyrt. alaptőkéjét legfeljebb 6.000.000 db (Hatmillió darab) 5 HUF névértékű részvény kibocsátásával névértéken 30.000.000 HUF (Harmincmillió Ft) összeggel, bármely módon megemelje. A felhatalmazás 2014. augusztus 7-től számított 5 (öt) évre szól. Az alaptőke-emelés során a részvények kibocsátási értéke nem lehet kevesebb, mint a FuturAqua részvényeknek a döntést megelőző 180 napos időszakban a Budapesti Értéktőzsdén elért átlagárfolyama.

5.2. Változás a Felügyelőbizottság és az Audit bizottság összetételében

2015. december 22-én Orovica Szilárd Gergely, a Felügyelő bizottság, valamint az Audit bizottság tagja és elnöke a Társaság Közgyűléséhez címzett levelében egyéb elfoglaltságai miatt lemondott testületi tagságairól. A lemondást az Igazgatóság és a Közgyűlés tudomásul vette, megköszönve Orovica Szilárdnak a Társaság érdekében kifejtett tevékenységét. A FuturAqua Nyrt. igazgatósága a mai napon tartja rendkívüli Közgyűlését, amelynek napirendi pontja felügyelőbizottsági tagok és audit bizottsági tagok választása.

A 2015. december 22-én tartott rendkívüli Közgyűlés 15/2015. (XII.22.) határozatával az Felügyelőbizottság tagjává választotta 2015. december 22-től 2020. április 30-ig Molnár Lajost és 16/2015. (XII.22.) határozatával az Felügyelőbizottság tagjává választotta 2015. december 22-től 2020. április 30-ig dr. Schalbert Lőrincet. Molnár Lajost és dr. Scalbert Lőrincet egyben az Audit Bizottság tagjának is megválasztotta a Közgyűlés.

Molnár Lajos: 1974-ben szerezte tanári diplomáját az Eötvös Lóránd Tudományegyetemen. 1993-tól önkéntes kölcsönös biztosítópénztárakkal foglalkozott, több mint egy évtizeden át a Kaptár, 1999-től az Aranykor Nyugdíjpénztár Ellenőrző Bizottságának tagja. A Műemléki Szakképzésért Alapítvány felügyelőbizottsági tagja. 1993-ban értékpapír-kereskedelmi szakvizsgát és PSZÁF hatósági vizsgát tett, így befektetési tanácsadói és értékpapír-kereskedői jogosultsággal is rendelkezik, regisztrált pénzügyi tanácsadó. Angolul, oroszul és lengyelül is jól kommunikál.

dr. Schalbert Lőrinc: bejegyzett könyvvizsgáló, Költségvetési (KM000691) minősítéssel rendelkezik. 1975-ben szerezte közgazdász diplomáját Pécsett, majd Budapesten okleveles szakközgazdazdász képesítését. 1993-tól kamarai tag könyvvizsgáló, több gazdasági társaság ügyvezetője, e mellett oktatási tapasztalattal is rendelkezik. Jelenleg az Oktker-Nodus Kiadó Kft. gazdasági igazgatója. Németül jól beszél.

Molnár Lajos és dr. Schalbert Lőrinc felügyelőbizottsági és audit bizottsági tagok jelenleg közvetlenül és közvetve a Társaság által kibocsátott alábbi értékpapírokkal (FUTURAQUA törzsrészvénnyel - ISIN kódja: HU0000107362) rendelkeznek:

Név	**részvény**	**db**	**Alaptőke %-a**
Molnár Lajos	FUTURAQUA törzsrészvény	238.500 db	1,28%
dr. Schalbert Lőrinc	FUTURAQUA törzsrészvény	0 db	

A Társaság közzéteszi, hogy a 2015. december 21-én elhatározott alaptőke-emelés során Molnár Lajos és dr. Schalbert Lőrinc résztulajdonában álló OKTKER-NODUS Kft. (8200 Veszprém, Bartók Béla u 12., Cg. 19-09-501398) előzetes kötelezettségvállalási nyilatkozatot tett, amelyben vállalta, hogy a 7.500.000 HUF, azaz Hétmillió-ötszázezer forint össznévértékű FUTURAQUA törzsrészvényt 19.500.000 Ft, azaz Tizenkilencmillió-ötszázezer forint kibocsátási áron (13 Ft/db) átveszi és a kibocsátási árat határidőben az Nyrt. rendelkezésére bocsátja.

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

A FuturAqua Nyrt. két 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 e projekt keretében tesszük meg.

Társaságunk 2014. őszén szerződést kötött, amelynek keretében ingatlanjainak és termelő eszközeinek egy részét bérbe adja új üzleti partnerének. Szerződő partnerünk az Olup Aqua Kft-től vásárol ásványvizet termékeinek gyártásához és az alapi üzemben speciális technikai eszközök telepítése után, oxigén-szaturációs eljárással kerülnek majd palackozásra az ásványvizek.

A szerződéseknek köszönhetően a FuturAqua Csoport több, üzemeltetéshez kapcsolódó költségétől és kockázattól is megszabadult, ráadásul tervezhető bevételre tett szert a bérleti díjak és az ásványvíz értékesítése kapcsán. Az ősszel megkötött megállapodással 2015-től a menedzsment reményei szerint megszüntethető lesz az Olup Aqua Kft. veszteséges működése.

A szerződés megkötése után továbbra is a FuturAqua Csoport üzemelteti saját ásványvízkútjait, az eszközök és a vízbázis tulajdonjoga továbbra is a FuturAqua Nyrt-t illeti. Az új szerződés nem érinti a részvényesek vízvételi jogát és a kibocsátásra kerülő alternatív pénz, a WATERCOIN ivóvízre váltását, az ásványvizek továbbra is igényelhetők és átvehetők.

5.4. Új, nagy kapacitású vízbázis megszerzéséről folytatott tárgyalásokat a FuturAqua Nyrt.

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 2015. március 5-én tájékoztatta részvényeseit és a befektetőket arról, hogy egy új, nagy kapacitású vízbázis megszerzéséről folytat tárgyalásokat.

A céltársaság a Dél-dunántúli régió forgalmas megyeszékhelyén üzemelteti vízművét, amely stratégiai jelentőségű lehet a FuturAqua Nyrt. számára. A vízmű megszerzésével az eddigi ivóvíz-hozzáférés sokszorosa áll majd rendelkezésre a Társaság és részvényesei, valamint az ivóvíz fedezete mellett kibocsátott alternatív pénzek tulajdonosai számára.

A tervek szerint FuturAqua első lépésben kisebbségi részesedést szerez a céltársaságban, de elővásárlási jogot biztosító elsőbbségi részvényt is vásárol. A tranzakció szentesítéséhez közgyűlési jóváhagyás szükséges, így a feltételek véglegesítése után a FuturAqua menedzsmentje összehívja a Társaság rendkívüli közgyűlését.

A vízbázis megszerzésére vonatkozó tárgyalások 2015-ben nem értek véget, várhatóan a következő évben dől el, hogy az Nyrt. megszerzi-e a társaságot.

5.5. A pénzügyi szektor bizalomvesztése miatt maradt el a WATERCOIN alternatív pénz piacra vezetése

Társaságunk kiemelt projektje a Vízkvóta Kereskedelmi Rendszer. A FuturAqua a tavalyi évben megalkotta világszerte egyedülálló, magyar innovációját, amelynek segítségével könnyen és hatékonyan lehet kereskedni az ivóvízzel, a jövő kincsével. Az új pénzügyi instrumentum, amely voltaképpen egy alternatív pénz, térben és időben osztja meg a rendelkezésre álló vízkészletünket.

A **WATERCOIN** a helyi pénzek jogi szabályozásán alapuló forgatható utalvány, amely bemutatóra szól, átruházása egyszerű. A **WATERCOIN** fedezettel rendelkező, befektetésre is alkalmas pénzügyi instrumentum: bármikor ivóvízre váltható, ráadásul hazai törvényes fizetőeszköz-fedezete is van. A **WATERCOIN** tehát egy édesvíz fedezete mellett kibocsátott, érték-alapú kereskedelmi egység: egy vízre beváltható kvóta és közvetve egy befektetési instrumentum.

A FuturAqua Nyrt. menedzsmentje a 2015-ös évben Magyarországon kialakult, a pénzpiacokat érintő bizalomvesztés miatt átmenetileg felfüggesztette az alternatív pénzek piacra vezetését.

5.6. Védjegyoltalmat szerzett a FuturAqua Nyrt. a WATERCOIN és az AQUACOIN szavakra

A FuturAqua Nyrt. 2015. február 11-én kézhez vette a Szellemi Tulajdon Nemzeti Hivatalának 214592 lajstromszámú védjegyokiratát a WATERCOIN szó vonatkozásában, így a Társaság alternatív pénzének elnevezése közösségi szinten védett lett. A FuturAqua Nyrt. az AQUACOIN szóra is védjegyoltalmat szerzett, amely egy később bevezetendő pénzügyi termék elnevezésére szolgál.

A védjegybejegyzési eljárásban a GRUPPO COIN S.P.A. Venezia Mestre (VE) (IT) divatcég, mint a coin ábrás védjegy jogosultja jelentett be felszólalást, kérve, hogy a lajstromozást a 35. szolgáltatási osztály (reklámozás, kereskedelmi ügyletek) tekintetében a Hivatal tagadja meg. Az olasz társaság arra hivatkozott, hogy a coin színes ábrás közösségi védjegy vizuális és fonetikai szempontból összetéveszthető a watercoin szóvédjeggyel. A Szellemi Tulajdon Nemzeti Hivatala az olasz divatcég érvelését nem fogadta el, így a FuturAqua Nyrt. javára az eredeti kérelemnek megfelelően megadta a védjegyoltalmat a WATERCOIN szó vonatkozásában.

5.7. EcoPay

A Fővárosi Törvényszék Cégbírósága a 2015. november 18-án 01-10-048664/4. számú végzésével bejegyezte a cégjegyzékbe az EcoPay Utalványkibocsátó Zártkörűen Működő Részvénytársaságot (EcoPay Zrt. - 1076 Budapest, Garay utca 45. II. em. 216.). A FuturAqua Nyrt. 100.000 darab, 100 HUF névértékű részvény átvételére vállalt kötelezettséget, így a 10.000.000 HUF alaptőkéjű részvénytársaság 100%-os tulajdonosa lett. A leányvállalat irányításával Kun Istvánt urat bízta meg az alapító részvényes.

A vállalati stratégia legújabb eleme egy ivóvíz fedezete mellett kibocsátott alternatív pénz forgalomba hizatala. A tevékenységi kör ilyen irányú bővítése azért volt szükséges, hogy a vízkvóták kereskedelmi forgalma legális keretek között, a jogszabályok felhatalmazása alapján, a Magyar Nemezeti Bank felügyeletével történjen.

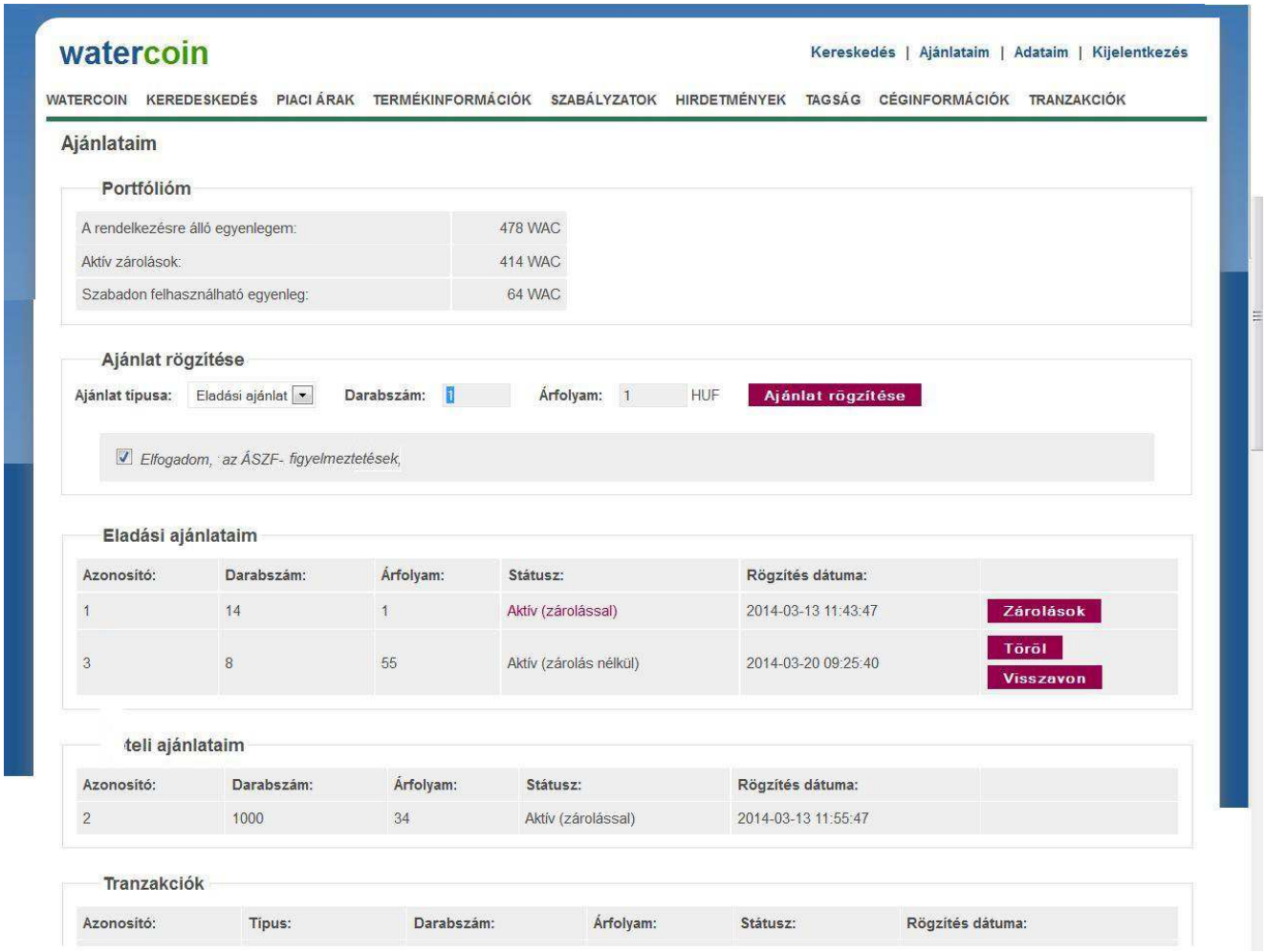
5.8. A Vízkvóta-kereskedelmi projekt 2015-ben

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság az 1996. évi CXII. törvény rendelkezéseire és a 2013. évi CCXXXV törvény rendelkezéseire figyelemmel forgatható utalványokat bocsát ki. A következő forgatható utalványok kerültek kibocsátásra:

- FX Vízkvóta forgatható utalvány
-WAC (WaterCoin) forgatható utalvány

A forgatható utalványok kibocsátásának célja a hazai és nemzetközi vízkvóta-kereskedelem kialakítása (FX Vízkvóta és WAC-WaterCoin forgatható utalványok).

A FuturAqua Nyrt. az alternatív pénz, a WATERCOIN tulajdonosai számára egy olyan felületet fejleszt ki, amelynek segítségével a pénzügyi instrumentum könnyen felkínálható eladásra, vagy vételi ajánlatok megtételével az érdeklődők megvehetik ezeket az utalványokat. Ezzel végső soron megvalósítható az ivóvíz kereskedelme.



A forgatható utalványok kibocsátásának célja a magyar gazdaság, különös tekintettel a víz nagykereskedelem fejlesztése olyan elszámolási eszköz kibocsátása útján, amely a víztermelő társaságok szolgáltatásainak, termékeinek megvásárlására, igénybevételére ösztönöz. Az

utalványok forgalomba helyezését a Társaság folyamatosan, az utalványok fedezetének elkülönített számlán történő zárolását követően végzi.
A FuturAqua Vízkvóta-kereskedelmi rendszerének presztízsét ma már elsősorban az internetes megjelenés és az online nyújtott szolgáltatások alapozzák meg, valamint az erre épülő professzionális kiszolgálás és példaértékű üzleti magatartás a potenciális és meglévő befektetők, vásárlók körét tekintve.

5.9. Könyvvizsgálóval kapcsolatos változások

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság a beszámolási időszakot követően adott tájékoztatást arról, hogy a Társaság Igazgatósága az Audit Bizottsággal történő egyeztetés után döntött az Nyrt. könyvvizsgálójával, Róka Nikolettával kötött megbízási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetéséről. A könyvvizsgálói szerződés 2015. szeptember 30-i hatállyal szűnik meg, az Nyrt. menedzsmentje és az Audit Bizottság intézkedik az új könyvvizsgáló kiválasztásáról és kezdeményezte a Társaság rendkívüli közgyűlésének összehívását. A Közgyűlés 14/2015. (XII.22.) határozatával megválasztja 2015. december 22-től 2016. április 30-ig **Quercus Audit Kft.** (cégjegyzék száma: 19-09-512226, címe: Veszprém, Megyeház tér 2. MKVK tagsági száma: 002651, személyében eljáró könyvvizsgáló: **Tölgyes András bejegyzett könyvvizsgáló** [tagsági igazolvány száma: 005572]) a FuturAqua Nyrt. állandó könyvvizsgálójának. A könyvvizsgáló díjazása: 750.000 Ft+ÁFA/év. A Közgyűlés felhatalmazza a Társaság Igazgatóságát, hogy az Audit Bizottsággal együtt a könyvvizsgáló megbízási szerződésének részleteit kidolgozza és a szerződést megkösse, valamint a könyvvizsgáló személyével kapcsolatos változás kapcsán a cégbíróság előtt eljárjon.

A veszprémi székhelyű Quercus Számviteli Szolgáltató és Igazságügyi Szakértői Iroda fő profilja a könyvvizsgálat, gazdasági tanácsadás, igazságügyi szakértés és a könyvvezetés. Jelenleg közel 100 partnerrel állnak szerződéses könyvvizsgálói és gazdasági tanácsadói, 50 partnerrel számviteli szolgáltatói kapcsolatban. Ügyfélkörük földrajzilag elsősorban Budapesthez, Veszprém, Fejér, Vas és Hajdú-Bihar megyékhez kötődik. Partnereik között vannak ipari, élelmiszeripari, kereskedelmi és szolgáltató tevékenységű társaságok, pénzügyi és mezőgazdasági vállalkozások, önkormányzatok, egyesületek. Számos külföldi tulajdonú céget is ügyfeleik között tudhatnak. Tevékenységük kiterjed pályázatok könyvvizsgálói és pénzügyi koordinálására, vagyonértékelésre, cégátvilágításra, igazságügyi szakértésre, vállalkozások átalakulásával kapcsolatos feladatokra is. Tölgyes András okleveles szakközgazdász, bejegyzett könyvvizsgáló. Pénzügyi intézményi (E005572), IFRS (IFRS000236), és Költségvetési (KM002012) minősítéssel rendelkezik.

5.10. Új székhelyre költözött a FuturAqua Nyrt.

Társaságunk a 2015. április 30-án megtartott Közgyűlés határozata értelmében új pécsi székhelyre költözik, amely az eddigi, Ungvár utcai irodaház mellett található épületben kerül kialakításra. A Megyeri úti épülettömbben a FuturAqua Nyrt. központi ügyintézését egy tárgyalóból és több irodából álló, a korábbinál tágasabb és modernebb, közel 90 m2-es ingatlan szolgálja majd.

A 1012 Budapest, Pálya utca 9. szám alatt található telephelyünk továbbra is megmarad és a Társaság alternatívpénz-kibocsátási tevékenységének egyik központja lesz.

6. A FuturAqua Nyrt. 2015. üzleti évre vonatkozó, magyar számvitel szerinti egyedi (anyavállalati) beszámolója

FuturAqua Nyrt. Mérleg – Eszközök

Eszközök (aktívák) 2014	előző év 2014	tárgy év 2015
A. Befektetett eszközök	103,104	84,228
I. Immateriális javak	246	246
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
3. Vagyoni értékű jogok		
4. Szellemi termékek	246	246
5. Üzleti vagy cégérték		
6. Immateriális javakra adott előlegek		
7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
II. Tárgyi eszközök	42,125	39,224
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	32,754	32,056
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	8,583	6,453
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	788	715
4. Tenyészállatok		
5. Beruházások, felújítások		
6. Beruházásokra adott előlegek		
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	60,733	44,758
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	60,733	44,758
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
3. Egyéb tartós részesedés		
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
B. Forgóeszközök	38,569	31,753
I. Készletek	0	408
1. Anyagok		408
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
4. Késztermékek		
5. Áruk		
6. Készletekre adott előlegek		
II. Követelések	36,639	30,209
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	3,953	491
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	28,161	25,435
3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
4. Váltókövetelések		

5. Egyéb követelések	4,525	4,283
III. Értékpapírok	1,735	335
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
2. Egyéb részesedés		
3. Saját részvények, saját üzletrészek	1,735	335
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
IV. Pénzeszközök	195	801
1. Pénztár, csekkek	42	95
2. Bankbetétek	153	706
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
3. Halasztott ráfordítások		
Eszközök összesen	141,673	115,981

FuturAqua Nyrt. Mérleg – Források

Források (passzívák) 2014	előző év 2014	**tárgy év 2015**
D. Saját tőke	127,144	96,024
I. Jegyzett tőke	92,633	92,633
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		558
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III. Tőketartalék		
IV. Eredménytartalék	29,632	22,528
V. Lekötött tartalék	11,983	11,983
VI. Értékelési tartalék		
VII. Mérleg szerinti eredmény	-7,104	-31,120
E. Céltartalékok	0	0
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
3. Egyéb céltartalék		
F. Kötelezettségek	13,726	18,758
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	1,113	839
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
2. Átváltoztatható kötvények		
3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	1,113	
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		839
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	12,613	17,919
1. Rövid lejáratú kölcsönök	2,070	1470

- ebből az átváltoztatható kötvények		
2. Rövid lejáratú hitelek	237	
3. Vevőktől kapott előlegek		
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1,942	2,726
5. Váltótartozások		
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		8,223
7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5,318	5,500
G. Passzív időbeli elhatárolások	803	1,199
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	803	1,199
3. Halasztott bevételek		
Források összesen	141,673	115,981

FuturAqua Nyrt. Eredmény-kimutatás 2015.

(anyavállalati, nem konszolidált, az adatok ezer forintban)

	előző év 2014.	tárgy év 2015.
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	4,748	4,260
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	4,748	4,260
03. Saját termelésű készletek állományváltozása		
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0
III. Egyéb bevételek	190	331
Ebből: visszaírt értékvesztés		331
05. Anyagköltség	1,727	3,118
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	5,995	3,595
07. Egyéb szolgáltatások értéke	520	443
08. Eladott áruk beszerzési értéke		
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1,989	
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	10,231	7,156
10. Bérköltség	190	565
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések		
12. Bérjárulékok	49	148
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	239	713
VI. Értékcsökkenési leírás	2,863	2,915
VII. Egyéb ráfordítások	491	3,094
Ebből: értékvesztés	331	2,537
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-8,886	-9,287
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	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	4	

Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2,834	4,474
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2,838	4,474
18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége		
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	270	312
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		25,975
21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	774	2
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1,044	26,289
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1,794	-21,815
C. Szokásos vállalkozási eredmény (+A+B)	-7,092	-31,102
X. Rendkívüli bevételek		
XI. Rendkívüli ráfordítások		
D. Rendkívüli eredmény (X-XI)	0	0
E. Adózás előtti eredmény (+C+D)	-7,092	-31,102
XII. Adófizetési kötelezettség	12	18
F. Adózott eredmény (+E-XII)	-7,104	-31,120
22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23. Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G. Mérleg szerinti eredmény (+F+22-23)	-7,104	-31,120

Alulírott dr. Fodor István, mint önálló képviseletre jogosult képviselő (igazgatósági tag, elnök) aláírásommal igazolom, hogy a beszámoló (mérleg és eredmény-kimutatás) a valóságnak megfelel.

Pécs, 2016. március 30.

dr. Fodor István

7. Cash-flow áttekintés

Az éves jelentés részeként táblázatosan mutatjuk be a Társaság Cash-flowjának 2015-es alakulását.

I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	3994
1. Adózás előtti eredmény +	-31102
2. Elszámolt amortizáció +	2915
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	28181
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	
6. Szállítói kötelezettség változása +	784
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-2378
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	396
9. Vevőkövetelés változása +	3031
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	2185
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-18
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-2514
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-2514
15. Befektetett eszközök eladása +	
16. Kapott osztalék, részesedés +	
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-874
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	
19. Hitel és kölcsön felvétele +	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	
21. Véglegesen kapott pénzeszköz +	
22. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-600
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása +	-274
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	606
	606

A Társaság likviditása továbbra is megfelelő volt, a 2015 december 21-én elhatározott tőkeemelés megfelelő alapot biztosít a jövőbeni üzleti stratégia megvalósításához. Természetesen céljaink maradéktalan eléréséhez szükség van a további tőzsdei tőkebevonásra, amely elsősorban saját részvények értékesítéséből teremt forrást a Társaság számára.

A Társaság jelenleg kis összegű, 839e forint bankhitellel rendelkezik (gépjármű lízingkötelezettség), növekedését elsősorban saját, ásványvíz-termeléssel és vízkvóta-kereskedelemmel, valamint pénzügyi tevékenységünkkel kapcsolatos forrásaira és a tőkepiaci jelenlét biztosította további forrásokra alapozza. Az esetlegesen hiányzó további forrásokat a jövőben banki finanszírozás bevonásával oldhatja meg a Társaság.

8. Kiegészítő melléklet

E fejezetben szöveges kiegészítésekkel is értékeljük és bemutatjuk a FuturAqua Nyrt. 2015-ös évre vonatkozó 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. 2015-ös mérlegéhez

A 2015-ös gazdasági év végén a befektetett eszközök összege az Nyrt-nél 84,228 ezer forintra csökkent, amelynek hátterében a befektetett pénzügyi eszközök csökkenése áll: az EcoPay Zrt-ben szerzett részesedés bekerülési értéken történő nyilvántartása mellett jelentős mértékben, 25.975 ezer forint értékben értékeltük le befektetéseinket, az Olup Aqua Kft. üzletrészét és a HUMAN GOODS Értékesítő Kft. üzletrészét.

A befektetett pénzügyi eszközök között így a Társaság három leányvállalatának üzletrésze szerepel, a 44.758 ezer forintos összegből 34.785 ezer forint az Olup Aqua Kft. üzletrészének értéke, a kereskedelmi leányvállalatunk, a HUMAN GOODS Kft. üzletrészének értéke jelenleg a Kft saját tőkéjének lecsökkenése miatt 4.300 e Ft-tal csökkent, az EcoPay Zrt. részvényeit pedig névértéken, 10.000 e Ft-on tartjuk nyilván.

A tárgyi eszközök nem változtak a gazdasági évben, jelenleg 39.224 ezer forintos értéken szerepelnek az alapi ásványvíz palackozó üzem, a mellette található iroda-és raktárépület (összesen 32.056 ezer Ft), valamint a palackozó technológia (ez jelenleg 6.453 ezer forint értéket képvisel) a könyvekben. A tárgyi eszközök (műszaki berendezések, ingatlanok) értékcsökkenése 2.901 e Ft volt 2015-ben.

A FuturAqua Nyrt. forgóeszközei 31.753 ezer forintos értékkel szerepeltek az eszközök között, a követelések nagy része változatlanul a leányvállalatoknak juttatott tagi (tulajdonosi) kölcsön. A 2015. december 21-én elhatározott tőkeemelés kapcsán a mérlegben még nem szerepel az OKTKER-NODUS Kft. által teljesíteni vállalt kötelezettség. A FuturAqua Nyrt. összesen saját részvényei névérték alatt, 3 forintos bekerülési áron van nyilvántartva 335 ezer forint értékben. A Társaság a Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban mérlegsoron 44.758 ezer Ft-ot, a Követelések kapcsolt vállalkozással szemben mérlegsoron 25.453 ezer Ft-ot tart nyilván.

2. sz. táblázat
Eszközök összetételének alakulása

	előző év	**tárgy év**
Eszközök (aktívák):	**141 673**	**115 981**
A. Befektetett eszközök	**103 104**	**84 228**
I. Immateriális javak	246	246

II. Tárgyi eszközök	42 125	39 224
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	32 754	32 056
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	8 583	6 453
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	788	715
4. Tenyészállatok	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	60 733	44 758
B. Forgóeszközök	**38 569**	**31 753**
I. Készletek	0	408
II. Követelések	36 639	30 209
III. Értékpapírok	1 735	335
IV. Pénzeszközök	195	801
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. valamint a kizárólagos tulajdonában lévő Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. 49%-os tulajdonosai a Human Goods Értékesítő Kft.-nek. A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. ezzel a befektetésével kapcsolatosan a Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban mérlegsoron már nem tart nyilván számszerűsíthető értéket.

A rendelkezésre álló pénzeszközök 801 ezer forintot tettek ki, ebből a pénztár 95 ezer forint, míg a bankszámla záró állománya 706 ezer forint volt.

Az összes rendelkezésre álló eszköz anyavállalati szinten 115.981 ezer forintot tett ki.

3. sz. táblázat

A befektetett eszközökben bekövetkezett változás (e Ft)

	Immateriális javak		Tárgyi eszközök	
	előző év	tárgyév	előző év	tárgyév
A. Bruttó érték	171	246	49741	49741
Nyitó	171	246	48 816	49 511
Növekedés	75	0	925	0
Csökkenés	0	0	230	0
Átsorolások	0	0	0	0

Záró	246	246	49 511	49 511
Terv szerinti écs. változás				
Nyitó	0	0	4 753	7 616
Tárgyévi növekedés	0	0	2 863	2 901
Csökkenés	0	0	0	0
Átsorolások	0	0	0	0
Záró	0	0	7 616	10 517
D. Nettó érték	246	246	41 895	39 224
Tárgyévi értékcsökkenés	0	0	2 863	2 901
Terv szerint (lineáris)	0	0	2 863	2 901
Terv szerint (degresszív)	0	0	0	0
Terv szerint (teljesítményarányos)	0	0	0	0
Terven felüli	0	0	0	0
Terven felüli écs. visszaírt összege	0	0		0

	előző év	tárgyév
Azonnali értékcsökkenés	0	14

Befektetett eszközök és értékük bemutatása

Megnevezés		Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
			tárgyévi	halmozott	
Alap 214 hrsz HU 7011	1214	23 427 835 Ft	468 557 Ft	1 756 187 Ft	21 671 648 Ft
Alap 215 hrsz Hu 7011	1214	11 500 000 Ft	230 000 Ft	1 115 973 Ft	10 384 027 Ft
ÖSSZESEN	***1219***	***34 927 835 Ft***	***698 557 Ft***	***2 872 160 Ft***	***32 055 675 Ft***
Egyfejes zárógép au.kupaka	1221	1 000 000 Ft	145 000 Ft	580 000 Ft	420 000 Ft
Duplatornyos szaturáló	1221	700 000 Ft	101 500 Ft	406 000 Ft	294 000 Ft
Tintasugaras nyomtató	1221	1 000 000 Ft	145 000 Ft	550 603 Ft	449 397 Ft
Zsugoralagút	1221	1 000 000 Ft	145 000 Ft	559 740 Ft	440 260 Ft
Automata címkézőgép	1221	688 975 Ft	99 901 Ft	394 130 Ft	294 845 Ft
GS16 Triplex oszlopos rend.	1221	1 035 000 Ft	150 075 Ft	478 184 Ft	556 816 Ft
24 fejes ellennyomásos töltőg	1221	1 771 650 Ft	256 889 Ft	1 013 480 Ft	758 170 Ft
Kettőfejes szörpadagoló	1221	1 000 000 Ft	145 000 Ft	494 589 Ft	505 411 Ft
Automata körcímkézőgép	1221	1 100 000 Ft	159 500 Ft	540 989 Ft	559 011 Ft
Szörpadagoló gép ,tartály	1221	1 130 000 Ft	163 850 Ft	575 046 Ft	554 954 Ft
UV LÁMPA	1221	292 570 Ft	42 423 Ft	144 238 Ft	148 332 Ft
Csomagológép strech fóliázó	1221	750 000 Ft	108 750 Ft	225 840 Ft	524 160 Ft
PET Palack fúvó szerszám	1221	185 000 Ft	26 825 Ft	26 825 Ft	158 175 Ft
összesen:	1221	**11 653 195 Ft**	**1 689 713 Ft**	**5 989 664 Ft**	**5 663 531 Ft**
FORD Transit LIC-462 tgk.	1222	2 200 000 Ft	440 000 Ft	1 410 410 Ft	789 590 Ft
összesen	1222	**2 200 000 Ft**	**440 000 Ft**	**1 410 410 Ft**	**789 590 Ft**
Összesen:	***1229***	***13 853 195 Ft***	***2 129 713 Ft***	***7 400 074 Ft***	***6 453 121 Ft***

A Társaság saját tőkéje 96.024 ezer forintra csökkent, ebben a jegyzett tőke 2015. december 21-én elhatározott, de a Cégjegyzékbe csak 2016. február 2-án bejegyzett felemelése még nem szerepel (a jegyzett tőke mértéke 100.133 ezer forintra változik). Eredménytartalékunk 22.528 ezer forint, a fejlesztési célra lekötött tartalék mértéke pedig 11.983 ezer forint. Az immateriális javak között változatlanul 246 e Ft összegben szerepel a WATERCOIN és AQUACOIN szóvédjegyíek értéke, ezekre a javakra 2015-ben sem számolt el értékvesztést a Társaság.

A Társaság összes kötelezettségének mértéke 2015. végén 18.758 ezer forint, amelyből a legjelentősebb tétel változatlanul a korábbi saját részvény vásárlások ellenértéke: 4.870 ezer forint. Kötelezettségünk a tulajdonosok által adott tagi kölcsön összege (1.470 ezer Ft). Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségünk 839 ezer forint, ez egy kisteherautó lízingkötelezettsége.

Passzív időbeli elhatárolásként szerepeltetjük mérlegünkben a 2015-es évre vonatkozó könyvvizsgálói díjat (750 ezer forint+ÁFA), valamint a KÁRRO Kft-től korábban kapott kölcsön kamatát.

Áruszállításból, szolgáltatásból 2.726 ezer forint összegű kötelezettsége van a Társaságnak.

A mérleg forrásoldala az eszközoldallal egyező, 115.981 ezer forint.

8.2. Kiegészítő információk a Társaság 2015-ös eredmény-kimutatásához

A FuturAqua Nyrt. anyavállalatként az előző évihez hasonló vagyonkezelő és kereskedelmi tevékenységet végzett, valamint a Vízpiac Magazin online újságot működtette. Az ásványvíztermelés leányvállalati szinten zajlik, amelyhez a FuturAqua Nyrt. infrastrukturális és egyéb feltételeket biztosított, valamint részben felvállalta az ásványvizek értékesítését is. Mint ismeretes, 2014. október 1-től a FuturAqua Nyrt. saját tulajdonú ásványvízüzemét a palackozó gépsorral együtt bérbe adta, így ebből is származott bevétele.

A FuturAqua Nyrt árbevétele 2015-ben 4.260 ezer forint volt, amely kis mértékben elmarad a bázistól. Az árbevétel döntő része 2.320 e Ft ásványvíz-értékesítés, bérleti díjakból pedig 1.800 ezer forinthoz jutott a FuturAqua Nyrt.

A kiadások mértéke anyagköltség szinten 3.118 ezer forint volt, ez jellemzően alapanyagok beszerzése, valamint üzemanyag- és energiadíjakból tevődött össze. Az igénybe vett szolgáltatások értéke jelentősen csökkent (az előző évi 5.995 ezer forintról 3.595 ezer forintra), a tőzsdei díjak, a könyvvizsgálat költsége, infrastruktúra üzemeltetése merült fel itt. Az anyagjellegű ráfordítások összege 7.156 ezer forint. A személyi jellegű ráfordítások összege 713 ezer forint volt, ami az ásványvízüzem adminisztratív vezetőjének részmunkaidős munkabérét takarja.

Az értékcsökkenési leírás mértéke 2015-ben 2.915 ezer forint volt, (bázis: 2.863 ezer forint), , az egyéb ráfordítások soron jelentkező 3.094 ezer forintos tételből 2537 ezer forint volt a terven felüli értékvesztés.

A FuturAqua Nyrt. üzemi eredménye a bázishoz képest nem változott jelentősen 2015-ben, mértéke -9.287 ezer forint volt, ami az előző évi – 8.886 ezer forinthoz képest némi romlást mutat.
A pénzügyi műveletek bevételei a saját részvények értékesítésének köszönhetően 2015-ben növekedtek, 4.474 ezer forintot sikerült saját részvények értékesítéséből realizálni. A pénzügyi műveletek ráfordításai között 312 ezer F6t kamat, illetve 25.975 ezer forint részesedésekre elszámolt értékvesztés szerepel. A pénzügyi műveletek eredménye -21.815 ezer forint veszteség volt.

A Társaság adózott eredménye és mérleg szerinti eredménye megegyezik, -31.120 ezer forint, ami jelentős romlás az előző évi - 7.104 ezer forint veszteséghez képest.

Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek: A FuturAqua Nyrt. 2015-ben kapcsolt felekkel a szokásos üzleti feltételek mellett kötött tranzakciókat.
Pál László, a HUMAN GOODS Kft. ügyvezetője változatlanul 3.750 ezer forinttal tartozik a Társasaágnak, ami a korábbi Kft. üzletrész-vásárlási szerződésből eredő kötelezettség. Az Olup Aqua Kft.
A HUMAN GOODS Kft. tagi kölcsöneit folyamatosan visszafizeti, jelenleg 1.540 ezer forinttal tartozik a vállalatnak (2015-ben 360 ezer forintot fizetett vissza). A HUMAN GOODS Kft. 2015-ben összesen nettó 918 ezer forint értékben vásárolt ásványvizet a FuturAqua Nyrt-től.

Az Olup Aqua Kft 2015-ben nettó 570 ezer forint értékben nyújtott szolgáltatást az Nyrt. részére. Az Olup Aqua Kft. összesen 20.726 ezer forint összegű tagi kölcsönnel tartozik anyavállalatának, ez 593 ezer forintos növekedés.

A lekötött tartalék teljes egészében fejlesztési tartalék.

2015-ben a vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelőbizottság tagjai részére nem került folyósításra előleg vagy kölcsön, a nevükben nem került sor garanciavállalásra sem.

Társasági adó fizetési kötelezettsége a FuturAqua Nyrt-nek 2015. gazdasági éve után minimális, 18 ezer forintos mértékű, mivel a negatív eredménye képződött. Nincsenek olyan tételek, amelyek az értékelés következtében a Társasági adó megállapításánál módosító tételt jelenthetnek. Átmeneti tételek sincsenek, így ezek jövőbeni hatásai nem gyakorolnak hatást a Társaságra.

8.3. A Kereskedelmi társaságunk, a HUMAN GOODS Kft.

A FuturAqua Nyrt. csoportba integrálta és konszolidációs körébe vonta az italkereskedelemmel foglalkozó HUMAN GOODS Értékesítő Korlátolt Felelősségű Társaság (7100 Szekszárd, TOTÉV ipartelep 16.) üzletrészét. Jelenleg az anyavállalat FuturAqua Nyrt. a Kft. üzletrészéből 24,95%-os részesedéssel rendelkezik, míg az Olup Aqua Kft. szintén ugyanilyen mértékű, 24,95%-os üzletrész tulajdonosa. A FuturAqua Csoport tehát a kereskedelmi társaság 49,9%-os tulajdonosa azzal, hogy még 2013-ben vételi jogot szerzett további 1.000.000 Ft-os üzletrész megvásárlására és ezzel a Társaság többségi részesedésének megszerzésére. Az opciós szerződés 2016. december 17-ig érvényes, eddig élhet vételi jogával a FuturAqua Nyrt.
A FuturAqua Nyrt. 2015-ben a HUMAN GOODS Kft. üzletrészét a Kft. saját tőkéjének csökkenésére tekintettel 0 Ft-ra értékelte le.

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.

Cégjegyzékszáma: Cg. 17-09-006358

Tevékenységének időtartama: határozatlan

Jogi formája: korlátolt felelősségű társaság

Irányadó jog: magyar jog

Jegyzett tőkéje: 15.990.000 Ft (Tizenötmillió-kilencszázkilencvenezer forint)

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

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

A képviseletre jogosul(tak) adatai Pál László, született: Szekszárd, 1979. október 7. anyja neve: Girst Katalin, lakcíme: 7100 Szekszárd, Otthon utca 37.

Fő tevékenysége: 46.34 Ital nagykereskedelme

Üzleti éve: a naptári évvel megegyező

Hirdetmények közzétételének helye: Cégközlöny

A HUMAN GOODS Kft. 2009. óta foglalkozik az Ausztriában gyártott Almdudler gyógynövénytartalmú üdítőital magyarországi kereskedelmével. 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 mellett az ORANGINA és a Lemona üdítőitalokat is forgalmazza.

A HUMAN GOODS Kft. gazdálkodása 2015-ben

A Human Goods Értékesítő Kft. a 2015-ös gazdasági év során 189.246 ezer forint árbevételt ért el, ami jelentősen, 88%-kal haladja meg a korábbi évit. Az árbevétel nagyfokú növekedésében szerepet játszott az új, prémium márkás üdítőitalok piacra vezetése és az Almdudler termékek belistázása több multinacionális üzletlánc (SPAR, INTERSPAR, LIDL) rendszerébe.

Az anyagjellegű ráfordítások a bevétel-növekedés dinamikájával közel azonos mértékben növekedtek 182.479 ezer forintra, addig a személyi jellegű költségek némileg emelkedtek, 2.561 ezer Ft-ra az előző évi 2.189 ezer forint után.

Az üzemi tevékenység eredménye 2.933 ezer Ft lett a 2014-es 4.434 ezer Ft után, a pénzügyi műveletek eredményének kapcsán (-1.782ezer Ft) miatt a szokásos vállalkozási eredmény 1.151 ezer forintra mérséklődött. Az adózott eredmény megegyezik a mérleg szerinti eredménnyel, mértéke 1.093 ezer forint lett, ami a bázisév 1.662 ezer forintos eredményéhez képest.

A befektetett eszközök értéke 25.139 ezer forint volt a gazdasági év végén. Ebből jelentős, 23.812 ezer forintos tételt képviseltek a vagyoni értékű jogok: egy vállalatirányítási szoftver és kereskedelmi szerződések
A forgóeszközök 90.886 ezer forinttal szerepelnek a mérlegben, amely a készletek és a követelések emelkedésének köszönhetően érte el ezt a szintet. Az eszközök összes értéke 116.025 ezer forint volt 2015 végén.

A HUMAN GOODS Kft. saját tőkéjének összege 2015. év végén 246 ezer forintra mérséklődött és ezzel a törvényben meghatározott minimumszint alá csökkent. Ez a tőketartalék 15.000 ezer forintos csökkenésével magyarázható, mivel kivezetésre került egy kereskedelmi szerződés a vagyoni értékű jogok közül. A kötelezettségek mértéke ismét jelentősen emelkedett, ezek mértéke 73.141 ezer forintról 112.033 ezer forintra nőtt.
Továbbra is problémát jelent, hogy a Human Goods Értékesítő Kft. mérlegében a rövid lejáratú kötelezettségek jelentősen meghaladják a forgóeszközök értékét.
A források és az eszközök 116.025 ezer Ft összeggel egyeznek meg.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte. A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: RADITS TIBORNÉ (7100 SZEKSZÁRD, BÉRI BALOGH Á. utca 66.).

A HUMAN GOODS Értékesítő Kft. sikeresen listázta be két termékét az INTERSPAR és SPAR áruházakba is, a legnagyobb növekedést azonban 2015-ben a LIDL áruházlánc hozta. Az 1 és 2 literes, PET palackos tradicionális Almdudler mellett a cukormentes változat is megvásárolható a Társaság kínálatában.

8.4. 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. december 17.
Cégjegyzékszáma: 02-09-073755
Tevékenységének időtartama: határozatlan
Jogi formája: korlátolt felelősségű társaság
Irányadó jog: magyar jog
Jegyzett tőkéje: 500.000 Ft (Ötszázezer forint)
A cég statisztikai számjele: 14654327-1107-113-02.
Az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésére vonatkozó adatok: a cég összevont éves beszámolóba bevont leányvállalat.
Az összevont (konszolidált) éves beszámoló készítésébe bevont többi cég adatai: FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt.
A képviseletre jogosul(tak) adatai: dr. Fodor István ügyvezető (a képviselet módja: önálló)
Fő tevékenysége: Üdítőital, ásványvíz gyártása
Üzleti éve: a naptári évvel megegyező
Könyvvizsgáló: Bankpont Kft. HU-7632 Pécs, Alsó utca 32., Cégjegyzékszám: 02-09-064892, a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:dr. Márkus József (an.: Depinyi Erzsébet)
Hirdetmények közzétételének helye: Cégközlöny

Az Olup Aqua Kft üzletrészére 2015-ben jelentős, 21.675 ezer forintos értékvesztést számolt el, ami a Kft. tartós veszteséges működésének, illetve saját tőkéjének csökkenésével indokolt.

Gazdálkodási adatok
Az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. a FuturAqua Nyrt 100%-os tulajdonában álló leányvállalata.

Az Alap 1. Ásványvízüzem 2015-ben részben bérbeadásra került, ennek ellenére az Olup Aqua Kft. engedélyesként végzett bérpalackozást partnereinek, valamint korábbi árukészleteit értékesítette. Az ásványvíztermelés mellett korlátozott kereskedelmi tevékenységet is végzett. Az Olup Aqua Kft. mérlegfőösszege 71.182 ezer Ft volt, az árbevétel 2.313 ezer forintra növekedett az érintett gazdasági évben.

A társaság gazdálkodása javuló tendenciát mutat, gazdálkodása azonban továbbra is veszteséges. Mérleg szerinti eredménye (előző év: -5.524 ezer forint) veszteség. A Kft. a korábbi évektől kezdve összesen 20.726 ezer forint kölcsönt kapott anyavállalatától, a tulajdonos FuturAqua Nyrt-től.

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

Az Alap 2. Ásványvízüzem projekt

A FuturAqua Csoport ásványvíztermelő tevékenységéhez kapcsolódik az Alap 2. ásványvízüzem projekt, amelynek megvalósítására a tavalyi gazdasági évben a piaci igények alapján nem került sor.

Mint ismeretes, a FuturAqua Nyrt. az ásványvíztermelés fokozottabb felfuttatásához korábban 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 elkészítette, a szakhatóságok minden tekintetben hozzájárultak a beruházáshoz. A rendezési terv az önkormányzat testülete részéről elfogadásra került.

A Társaság kitermelhető ásványvízvagyonát az alábbiakban mutatjuk be.

Az ásványvíz-kutak

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

Környezetvédelmi azonosítók (KTJ számok):

B-37. Kút: 101941094

B-38. Kút: 102012032

Jogi háttér:

1. Salamon-kút

B-37-es Országos Kútkataszteri nyilvántartási számú ásványvízkút

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

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

2. Olup Aqua kút

B-38-as Országos Kútkataszteri nyilvántartási számú ásványvízkút

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

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

A Társaság által végzett ásványvíz-termelési tevékenység kizárólag hatósági engedélyek birtokában folytatható. A hatósági engedélyek a teljesség igénye nélkül a következők:
Vízjogi létesítési engedély a vízkutak létesítésére: a 21666/1999 21666/1999 . és a 27360/2007. számú vízjogi létesítési engedélyek kerültek kiadásra az Olup Aqua Kft. részére
Vízjogi üzemeltetési engedély: alapján a B-37 és B-38 számú kutakra az Olup Aqua Kft. közös vízjogi üzemeltetési engedélyt kapott, hogy a saját célú vízi létesítményeket üzemeltesse. A palackozó (csomagoló) üzem megépítéséig az engedély szünetel. Az engedély érvényes: 2013. augusztus 13-ig.
Vízkönyvi tervdokumentációk: együtt a 7/8661-18694 vízkönyvi szám alatt
Vízkészlet-gazdálkodás, vízkészletjárulék fizetés: a Vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény és a végrehajtására kiadott 43/1999. KHVM rendelet rendelkezik a létesítési és szüneteltetési vízjogi engedélyekben lekötött vízmennyiség utáni vízkészletjárulék kötelezettség mértékének a megállapításáról. Az Olup Aqua Kft. a hatályban lévő jogszabályok értelmében ön-adózó, és jelenleg évente egy alkalommal nyilatkozik a tárgyévi tényleges vízlekötésről, a fizetési kötelezettség alapadatairól és kiszámításáról.
A kitermelt ásványvíz mérése: a kitermelt víz mérésére hiteles vízmennyiség mérőt szerel fel a társaság a 72/19996. (V. 22) Korm. rendelet alapján.
Vízzvizsgálatok: A B-37 és B-38-as kutak vizének éves vizsgálata: a gázvizsgálatot 5 évente kell elvégezni a 12/1999 (VIII. 29.) KHVM rendelet alapján
Védőidom-kijelölés: 33263/2009. ügyszámon indult, 68850/2011. iktatószámon kiadott határozat az Alap, B-37 kataszteri számú ásványvízkút hidrogeológiai „A” és „B” védőidomának kijelöléséről és kialakításáról (vízikönyvi szám: 7/8661-18694)

8.5. Az EcoPay Zrt.

Cégneve: EcoPay Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Rövidített neve: EcoPay Zrt.
Székhelye: 1076 Budapest, Garay utca 45. 2. em. 216.
Cégbejegyzésének helye, időpontja: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Budapest, 2015. november 18.
Hatályos létesítő okiratának kelte: 2015. november 3.
Cégjegyzékszáma: Cg.01-10-048664
Adószám: 25418260-2-42
Tevékenységének időtartama: határozatlan
Jogi formája: Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Irányadó jog: magyar jog
Jegyzett tőkéje: 10.000.000 Ft (Tízmillió forint)
A cég statisztikai számjele: 25418260-8299-114-01.
A képviseletre jogosul(tak) adatai: Kun István vezérigazgató (a képviselet módja: önálló)
Fő tevékenysége: 8299 '08 M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
Könyvvizsgáló: Bankpont Kft. HU-7632 Pécs, Alsó utca 32., Cégjegyzékszám: 02-09-064892, a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai:dr. Márkus József (an.: Depinyi Erzsébet)
Üzleti éve: a naptári évvel megegyező
Hirdetmények közzétételének helye: Cégközlöny

A FuturAqua Nyrt. kizárólagos tulajdonban álló leányvállalat pénzügyi (utalvány-kibocsátói) tevékenység folytatására jött létre. Az anyavállalat 100.000 darab, 100 HUF névértékű részvény átvételére vállalt kötelezettséget, így a 10.000.000 HUF alaptőkéjű részvénytársaság 100%-os tulajdonosa lett. A leányvállalat irányításával Kun Istvánt urat bízta meg az alapító részvényes.
A Zrt., amint arra már jelentésünkben utaltunk, tevékenységének előkészítését végezte 2015. utolsó hónapjában, ennek keretében 2.000 ezer forintért részesedést szerzett a VásárlóMecénás Utalványforgalmazó, Marketing és Oktatási Korlátolt Felelősségű Társaságban (Székhely: 1136 Budapest, Tátra utca 5/a. Cg. 01-09-271782, adószáma: 25379811-2-41). Az EcoPay Zrt. mérleg szerinti eredmény -246e Ft veszteség, kötelezettségei minimálisak (155 e Ft), mérlegfőösszege 2.409 ezer Ft. A jegyzett, de 2015-ben be nem fizetett tőke összege 7.500 ezer Ft .

A FuturAqua startégiájának kiemelten fontos eleme egy ivóvíz fedezete mellett kibocsátott alternatív pénz forgalomba hizatala. A tevékenységi kör ilyen irányú bővítése azért volt szükséges, hogy a vízkvóták kereskedelmi forgalma legális keretek között, a jogszabályok felhatalmazása alapján, a Magyar Nemezeti Bank felügyeletével történjen.

Az EcoPay utalványkibocsátói tevékenysége során általános vásárlási utalványokat fog kibocsátani, és az így létrejövő elfogadói hálózatába bevezetésre kerülnek majd a FuturAqua Nyrt. alternatív pénzei, a WATERCOIN-ok és a Vízkvóta utalványok is. Az utalványkibocsátó társaság érdemi tevékenységét 2016-ban kezdte meg, 2015-ben csak kisebb adminisztratív kiadások terhelték a vállalkozást.

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásokban

A Társaság összesen (megalakulása óta) 20.726 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 1.540 ezer forintot tartósan adott kölcsön a HUMAN GOODS Kft.-nek.

Az EcoPay Zrt. részére 2015-ben nem került sor kölcsön nyújtására.

Mindkét esetben a tulajdonosi (tagi) kölcsönök kamatfizetés kikötése mellett kerültek a leányvállalatokhoz, a kamat kifizetése a tőketörlesztéssel egy időben lesz aktuális. Így nyilván van tartva a leányvállalatoknak nyújtott tagi kölcsönök még ki nem fizetett kamata 3.317 ezer forint értékben.

8.6. Számviteli politika

A FuturAqua Nyrt. számviteli politikája rögzíti azokat a vállalkozási tevékenységre jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyek meghatározzák, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, nem lényegesnek, nem jelentősnek, továbbá meghatározzák azt is, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz és az alkalmazott gyakorlatot milyen okok miatt kell megváltoztatni.
2015-ben nem került sor a számviteli politika módosítására.

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, eredmény-kimutatásból és cash flow kimutatást is tartalmazó jelen kiegészítő mellékletből áll.
Az éves beszámolóval egyidejűleg a Társaság üzleti jelentést is készít, amely az éves beszámoló része lesz.
A Társaság a Számviteli törvény alapján anyavállalatnak minősül, így 2011. üzleti évtől összevont (konszolidált) éves beszámolót is köteles készíteni. A Társaság a konszolidált beszámolóját 2011. évtől kezdődően az EU által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) alapján állítja össze.
A Társaságnál a Számviteli törvény 155.§ (2) bekezdése értelmében kötelez+ a könyvvizsgálat, az éves beszámolók auditálásra kerülnek.

A 2015. 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, a Quercus Audit Kft-nek (MKVK tagsági száma: 002651, személyében eljáró könyvvizsgáló: Tölgyes András) 750.000 Ft+ÁFA összeget fizet a 2015-ös gazdasági év auditálása kapcsán.

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

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

Az éves beszámoló készítése során alkalmazott értékelési módszerek és eljárások

A Társaság a Számviteli Törvénynek megfelelően az eszközöket és a forrásokat egyedileg értékeli. A tárgyi eszközöknél az egyedi értékelés egyedi és csoportos nyilvántartásra épül. Csoportot képeznek azok az eszközök, amelyek fajta, hasznosítási cél, üzembe helyezési időpont, beszerzési érték, illetve előállítási költség, költséghely és felelős megőrző szempontjából azonosnak tekinthetők és bekerülési értékük egyedenként az 100 ezer Ft-ot nem éri el. A terv szerinti és a terven felüli értékcsökkenési leírás módjára, az értékvesztés elszámolásának és visszaírásának eseteire, valamint az egyes tárgyi eszközök esetében a leírási kulcsok meghatározására vonatkozó részletes szabályokat az FuturAqua Nyrt. Számviteli politikájának amortizációra vonatkozó része tartalmazza.
A készleteket egyedileg értékeli a Társaság. Egyedi értékelésnek minősül a csoportosan nyilvántartott, azonos paraméterekkel rendelkező eszközök átlagos beszerzési áron történő értékelése is. A Számviteli Törvény szerinti bekerülési értéket a vásárolt készletek esetében a súlyozott átlagár módszerével határozza meg a Társaság. A saját előállítású készletek értéke megegyezik a kalkuláció szerinti előállítási költségen számított értékkel.
A készletek mérlegbe állítandó értéke esetén a vásárolt készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott beszerzési áron számított értékkel, csökkentve azt a Számv. tv. 56. § (1), (2) bekezdései szerinti értékvesztés és visszaírás különbségének összegével;
saját termelésű készletek esetén megegyezik a könyvekben kimutatott közvetlen önköltségen számított értékkel, csökkentve azt a Számv. tv. 56. § (1), (2) bekezdései szerinti értékvesztés és visszaírás különbségének összegével.

Az eszközök és források értékelésére a Számviteli Törvény tételes előírásokat tartalmaz, bizonyos fokú rugalmasságot, választási lehetőséget engedve. **Ezen választási lehetőséggel élve a FuturAqua Nyrt. vezetése úgy döntött, hogy a magyar számviteli szabályok szerint készülő beszámolójában** nem alkalmazza a valós értéken történő értékelés szabályait.

A FuturAqua Nyrt devizaeszközeit és kötelezettségeit bekerüléskor az MNB hivatalos devizaárfolyamán értékeli.
Társaságunk a deviza és valutakészletek állományát havonta egy alkalommal **a tárgy hó utolsó napján, valamint év végén az MNB által közzétett, a hó utolsó napján érvényes hivatalos devizaárfolyamon** átszámított forintértékre átértékeli.

Az MNB által nem jegyzett deviza- és valutakészleteket a mérlegben a hónap és az év utolsó napján országos napilapban a világ valutáinak árfolyamára vonatkozó tájékoztatóban közzétett középárfolyamon értékeli.

Az értékelés szabályait, módszereit a számviteli politika mellékletét képző "Eszközök és források értékelési szabályzata" tartalmazza.

A FuturAqua Nyrt. évközben a készletként beszerzett, vagy követelés fejében átvett anyagokról és árukról sem mennyiségi, sem minőségi nyilvántartást nem vezet, beszerzéskor közvetlenül költségként számolja el azokat. A mérleg fordulónapján a meglévő készletekről tételes mennyiségi leltárt készít és a zárókészletet a legutolsó beszerzési árral értékelve veszi nyilvántartásba. Csökkentésekor a FIFO módszert alkalmazza.

AZ AMORTIZÁCIÓ ELSZÁMOLÁSÁNAK MÓDJA

A FuturAqua Nyrt. a hátralévő hasznos élettartam figyelembe vételével értékcsökkenést az immateriális javak, valamint a tárgyi eszközök tekintetében számol el a Számviteli Törvény előírásainak megfelelően.

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után kell elszámolni addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják.

Nem számolható el értékcsökkenés:

- földterületekre, telekre (a bányaművelésre, veszélyes hulladék tárolására igénybe vett földterület, telek kivételével), erdőre
- képzőművészeti alkotások
- az üzembe nem helyezett beruházások
- a már teljesen leírt tárgyi eszközök
- valamint olyan eszköznél, amely értékéből a használat során nem veszít, vagy amelynek érétke – különleges helyzetéből, egyedi mivoltából adódóan – évről évre nő
- a maradvány érétken nyilvántartott tárgyi eszközökre és immateriális javakra.

A FuturAqua Nyrt. az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a bruttó érték alapján a lineáris értékcsökkenés elszámolás módszerét alkalmazva állapítja meg. Az elhasználódás éveire évenként azonos összegű értékcsökkenés kerül elszámolásra.

A maradvány érték meghatározásánál a hasznos élettartam végén várható piaci értéket vesszük figyelembe. Nem tekintjük jelentősnek és ezért nem számolunk maradványértékkel akkor, ha a hasznos élettartam végén várható piaci érték nem haladja meg a beszerzési érték 50%-át.

Elszámolása eszközcsoportonként alkalmazott leírási kulcsok alapján történik.
Az eszközök tervszerinti értékcsökkenésének elszámolása napra számítva történik, a rendeltetésszerű üzembe helyezés napjától a kiselejtezés, értékesítés napjáig.

Ha az üzembe helyezés, kiselejtezés vagy értékesítés az adóévben év közben valósul meg, úgy az értékcsökkenési leírás összegét arányosan számítják ki arra az időszakra, ameddig az adott naptári évben az eszköz állományban volt.

A tervszerinti értékcsökkenés könyvelése havonta történik.

A FuturAqua Nyrt élve a Számviteli Törvény 80. §. (2) bekezdése által adott választási lehetőséggel, a kis értékű, - 100.000.- Ft egyedi érték alatti, de egy éven túl elhasználódó – immateriális javakat és tárgyi eszközöket használatbavételkor egy összegben számolja el

értékcsökkenésként. Ezen javakról, eszközökről a továbbiakban mennyiségi nyilvántartást vezet.

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

8.7. Javadalmazás: igazgatósági és felügyelőbizottsági tagok

A Társaság igazgatósági tagjai és felügyelőbizottsági tagjai 2015-ben nem részesültek tiszteletdíjban, így pénzbeli és nem pénzbeli juttatást nem kaptak.

Igazgatóság – pénzbeli és nem pénzbeli juttatások:

1. **dr. Fodor István** elnök	0 Ft
2. **dr. Pais Ella Regina**	0 Ft
3. **Tóth János**	**0 Ft**

Felügyelőbizottság – pénzbeli és nem pénzbeli juttatások:

Orovica Szilárd Gergely	*0 Ft – megbízatásáról lemondott*
dr. Zsirmon Ilona	0 Ft
Pauli Miklós Árpádné	0 Ft
Molnár Lajos	0 Ft
dr. Schalbert Lőrinc	0 Ft

8.8. A Társaság tulajdonosi szerkezete 2015. december 31-én

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

	Január 1.	Március 31.	Június 30.	2015. augusztus 31.	2015. december 31.
Társasági szinten				613.344 db	111.659 db
Leányvállalatok[1]					
Mindösszesen					111.659 db

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

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

Név	Nemze-tiség [1]	Tevékenység [2]	Mennyiség (db)	Részesedés (%) [3]	Szavazati jog (%) [3,4]	Megjegyzés [5]
ENVIRO-GEO Bt.	B	T	6.831.449 db	36,87%		
Békés Attila	B	M	3.032.631 db	16,36%		
dr. Fodor István	B	M, D	2.879.957 db	15,54%		
KÁRRÓ Kft. (BP HOLDING s.r.o. és IBARO Kft.)	B	T	1.158.943 db	6,25%		

8.9. Behajthatatlan, kétes, 360 napot meghaladó követelések

A Társaság a behajthatatlan, kétes, 360 napot meghaladó követelés összege után értékvesztést számolt el, amelynek összege 2014-ben: 331ezer Ft, kumulált összege 522 ezer Ft. Ez két tételből adódik: az Olup Aqua Kft. 2012-es üzembérleti díj számlája után 190.500 Ft, 2013-as üzembérleti számla után 331 ezer Ft

8.10. Hosszú lejáratú kötelezettségek

A társaság hosszú lejáratú kötelezettségeinek mértéke 839 ezer Ft, melyből hátrasorolt kötelezettség összege: 0 ,-Ft. A hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő üzleti évben esedékes rész 0 Ft. Zálogjoggal terhelt kötelezettségének teljes összege 0 Ft. A biztosíték fajtája: -

8.11. Céltartalék képzése

A vállakozás a tárgyévben nem képzett céltartalékot.

A társaság nem rendelkezik mérlegen kívüli jövőbeni pénzügyi kötelezettségekkel.

8.12. 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 a tavalyit megelőző gazdasági évben hatósági szerződést kötött. A szerződés alapján a Munkaügyi Központ a hátrányos helyzetű álláskeresők foglalkoztatásához vissza nem térítendő támogatást nyújtott. 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 alkalmazottal nem rendelkezett.
A kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei nem terhelik a 2014-es 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 239 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 2015-es eredményét teljes egészében helyezze eredménytartalékba, osztalékfizetést az Igazgatóság nem javasol.

8.15. A környezet védelmét szolgáló intézkedések

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

Új létesítménynél, tevékenységnél tilos:

- a bányászat.

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

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

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

8.16. A Társaság külföldi telephelyei

A Társaságnak nincs külföldi telephelye.

8.17. Mellékszámítások – FuturAqua Nyrt.

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

			előző év		tárgy év	
saját tőke aránya	=	saját tőke / összes forrás	127144 / 141673	= 89,745	96024 / 115981	= 82,793
nettó forgótőke	=	forgóe. - rövid lej. köt. / jegyzett tőke	25956 / 92633	= 28,020	13834 / 92633	= 14,934
likviditási mutató	=	forgóeszközök / kötelezettségek	38569 / 13726	= 2,809	31753 / 18758	= 1,693
források aránya	=	kötelezettségek / saját tőke	13726 / 127144	= 10,796	18758 / 96024	= 19,535
gyors likviditás	=	forgóe. - készlet / rövid lej. köt.	38569 / 12613	= 3,058	31345 / 17919	= 1,749
árbev. ar. jövedelm.	=	adózás előtti eredmény / összes 9-es	-7092 / 7778	= /-/	-31102 / 9065	= /-/
eszközarányos jövedelmezőség	=	adózás előtti eredmény / összes eszközérték	-7092 / 141673	= /-/	-31102 / 115981	= /-/
tőkearányos jövedelmezőség	=	adózott eredmény / jegyzett tőke	-7104 / 92633	= /-/	-31120 / 92633	= /-/

8.18. Jövedelmezőségi és egyéb mutatók

1. sz. táblázat

Jövedelmezőségi és egyéb mutatók

Megnevezés	Előző év %	Tárgy év %
saját tőke aránya	89,74	82,79
nettó forgótőke	28,02	14,93
likviditási mutató	2,81	1,69
források aránya	10,800	19,54
gyors likviditás	3,06	1,75
árbevétel arányos jövedelmezőség	/-/	/-/
eszközarányos jövedelmezőség	/-/	/-/
tőkearányos jövedelmezőség	/-/	/-/

8.19. Anya- ill. leányvállalattal szemben fennálló követelések, kötelezettségek bemutatása, a befektetett eszközök, a készletek és az értékpapírok értékelésekor elszámolt étékvesztése

7. sz. melléklet

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

	Anyavállalattal szembeni	Leányvállalattal szembeni
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		20.726 e Ft (Olup Aqua Kft) +1.540 e Ft(HUMAN GOODS Kft.)
Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		

8. Sz. táblázat

A befektetett eszközök, a készletek és az értékpapírok értékelésekor elszámolt étékvesztés bemutatása (e. Ft.)

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Visszaírt értékvesztés	Záró
III. Befektetett pénzügyi eszközök	60733		25975	0	44758
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	60733	10000	25975		44758
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					0
3. Egyéb tartós részesedés					0
4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban					0
5. Egyéb tartósan adott kölcsön					0
6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0
I. Készletek	0	0	0	0	0
1. Anyagok					0

2. Befejezetlen termelés és félkész termékek					0
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok					0
4. Késztermékek					0
5. Áruk					0
6. Készletekre adott előlegek					0
III. Értékpapírok	0	0	0	0	0
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban					0
2. Egyéb részesedés					0
3. Saját részvények, saját üzletrészek					0
4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					0

Alulírott dr. Fodor István, mint önálló képviseletre jogosult képviselő (igazgatósági tag, elnök) aláírásommal igazolom, hogy jelen kiegészítő melléklet a valóságnak megfelel.

Pécs, 2016. március 30.

dr. Fodor István

9. Üzleti jelentés (vezetőségi jelentés) a FuturAqua Nyrt. 2015. gazdasági évről

9.1. A Kibocsátó üzleti tevékenységének áttekintése

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

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

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

9.2. Mérlegkészítést követő események

A pénzügyi kimutatásokat a Társaság Igazgatósága 2016. március 30-án hagyta jóvá, a mérlegkészítés fordulónapja 2016. február 29. A fordulónap és mérleg záró napja között nem történt olyan esemény, amely a mérleget befolyásolná, így az alábbi kijelentéseket tesszük:

Nem jutott tudomásunkra bármilyen új vagy várható jogi vagy peres ügy. A Nemzeti adó-és vámhivatallal szemben indított, közigazgatási határozat felülvizsgálata tárgyában indított per 2015. március 26-án lezárult.

2015-ben nem volt leányvállalati vagy anyavállalati szinten olyan alapítói határozat, amely jelentős hatással volt vagy lesz a Társaságok életére.

Az idei évben eddig nem volt szokatlan változás a piacon, amely a Társaságok teljesítményét pozitív vagy negatív irányban jelentősen befolyásolta volna.

Jelentős káresemény a gazdasági év lezárása és a mérlegkészítés fordulónapja után nem volt.

Nem volt adóvizsgálat, és felügyeleti szerv ellenőrzése sem történt a kérdéses időszakban.

A Társaságnak nincs új hitelszerződése, garanciavállalása az előző gazdasági év zárása óta.

A mérlegkészítés után nem történt jelentős eszközértékesítés vagy vásárlás.

A FuturAqua Nyrt. és leányvállalatai tőkeelemeiben nem történt változás.

A Társaságok működése során nem azonosítottunk jelentősebb hiányosságot.

Nem volt új, jelentős volumenű tranzakció a fordulónap és mérleg záró napja között

9.3. Az Alap 1. Ásványvízüzem Projekt

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

9.4. Az Alap 2. Ásványvízüzem Projekt

A FuturAqua Nyrt korábban már bejelentette, 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 m2 térmértékű, szilárd burkolatú út mellett található. Közművesítettsége: a terület alatt gázvezeték található és a villanyvezeték is elérhető, az E.ON Társaságunk megkeresésére elvégezte a közműfejlesztést. A területet egy vízfolyás választja el a két saját tulajdonú ingatlanunktól, amelyeken az ásványvíz-kutak találhatók (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%.

9.5. A Vízkvóta kereskedési rendszer

Társaságunk kiemelt projektje a WATERCOIN projekt keretében megvalósuló Vízkvóta Kereskedelmi Rendszer. A kereskedelem megvalósításához az átruházható, standardizált termékre, az FQX Vízkvótára vagy a WAC WATERCOIN forgatható utalványra van szükség.

A WATERCOIN-t és a Vízkvótákat bármely értékpapírhoz vagy ingósághoz hasonlóan, szabadon el lehet adni, ezt be sem kell jelenteni. A FuturAqua Nyrt. az értékesítés megkönnyítésére kereskedési segédfelületet működtet, ahol előzetes személyes regisztrációt követően eladási vagy vételi megbízások adhatók. A kereskedési rendszer (segédfelület) a www.watercoin.hu oldalon érhető el. Jelenleg csak szűk körben, előzetes személyes regisztrációt és ügyfél-azonosítást követően lehet a „vízzel kereskedni”, vagyis a WATERCOIN alternatív pénzre adásvételi (eladási és vételi) megbízásokat rögzíteni. A regisztrációt követően a letétbe helyezett WATERCOIN-ok a kereskedési felületen eladásra kínálhatók, illetve vételi megbízást is fel lehet vinni, ha a regisztrált felhasználó ennek fedezetét a Kibocsátónál elhelyezte. A rendszer használatához a regisztráció csak személyesen végezhető el budapesti vagy pécsi irodánkban, ahol ügyfél-azonosítást és a megfelelő jognyilatkozatokat néhány perc alatt meg lehet tenni.

A Tagság díjmentes, akár a regisztráció. Az ügyletkötésnek nincs díja, de az ügylet ellenértékének átutalásához-átvezetéséhez kapcsolódóan van költség, ami a teljes érték 2%-a. Az utalvány eladója ennyivel csökkentett összegre jogosult.

9.6. A részvényesek vízvételi jogának gyakorlása

A Társaság Alapszabályának 3.8 pontja értelmében a FuturAqua Nyrt. minden egyes 5 Ft névértékű törzsrészvénye után egy liter prémium minőségű ásványvíz vehető át, önköltségi áron. A vízvételi jog gyakorlását korábban a Társaság időben és mennyiségi szinten is kiterjesztette, valamint összekapcsolta a FuturAqua által megalkotott és kibocsátott alternatív pénz, a WATERCOIN megszerzésének lehetőségével.

A vízvételi korlátozás eltörlése

A vízvételi jog a Társaság közgyűlésének döntése szerint nincs korlátozva, így a részvények számához igazodik. A vízbázis fedezete mellett forgalomba kerülő és ivóvízre váltható alternatív pénz megszerzésének lehetősége is a tényleges részvényszámhoz igazodik.

A vízvételi jog gyakorlásának meghosszabbítása

A részvénykönyvbe a 2016. április 30-án tartott éves rendes Közgyűlés időpontjában bejegyzett részvényesek a következő éves rendes közgyűlésig élhetnek vízvételi jogukkal, így a korábbi, gazdasági év végéig tartó lehetőség hozzávetőlegesen négy hónappal meghosszabbodik.

Vízvétel WATERCOIN-ért és Vízkvóta utalványokért

A FuturAqua Nyrt. döntése értelmében mostantól a vízvételi jog gyakorlása összekötésre kerül a Vízkvóta utalványok és az alternatív pénz, a WATERCOIN kibocsátásával. A gyakorlatban korábban gondot jelentett a víz több részletben történő igénylése, a jog esetleges átruházása és a le nem hívott víz kérdése. Mostantól a részvényesek részvényeik számához igazodó névértéken válthatnak Vízkvóta utalványt, amelyet vízre válthatnak, vagy értékesíthetnek. A vízvételi jog ezzel teljesen függetlenedik a részvénytől: a vízkvóta utalványok elajándékozhatók, eladhatók. Az alternatív pénz, a WATERCOIN pedig kereskedési felületünkön adható-vehető, így a víz kereskedelmének régen várt állomásához érkeztünk.

Átruházható vízkvóta-utalványok és WATERCOIN váltásának menete

A FuturAqua Nyrt. igazgatóságának döntése szerint vízkvótákhoz való hozzájutás elsősorban a részvényesek privilégiuma lesz. Az utalványok a FuturAqua Nyrt. budapesti és pécsi irodájában válthatók és vehetők át, illetve helyezhetők letétbe. Az utalványok fedezetét az OTP Bank Nyrt. Dél-dunántúli Régió Igazgatóságán az erre a célra megnyitott speciális utalványkibocsátói fedezeti alszámlára kell átutalni, amelynek száma: 11731001-20706519. A WATERCOIN és a Vízkvóta utalványok megszerzésének, visszaváltásának szabályait a www.watercoin.hu oldalon találhatják meg.

A víz megvásárlása, átvétele a WATERCOIN alternatív pénzzel és Vízkvóta utalványokkal

FuturAqua Nyrt. Igazgatósága a víz fizikai átvételének lebonyolítása érdekében a korábbihoz hasonló technikai módszert alkalmaz. Idén már lehetőség van WATERCOIN és Vízkvóta utalvány beváltására is. A személyes és számlázási adatok megadása után igénylését véglegesen rögzítjük.

A víz átvételére szállítási költség mentesen az Alap 1. Ásványvízüzemben van lehetőség a rendelés leadása és az önköltség kifizetése után 15 napon belül, egyeztetett időpontban. Lehetőség van egyedi igény alapján meghatározott csomagolásra (pl. 1000 literes tartály). A WATERCOIN vagy érvényességi időn belül az FQX Vízkvóta utalványokat a víz átvételekor kell átadni a helyszínen a FuturAqua Nyrt. munkatársának vagy megbízottjának.

9.7. WaterSharing 2015-ben

A *WaterSharing Mozgalom* a Futuraqua 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 FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt. elkötelezett a CSR-program megvalósítása mellett, ezért – ha ahhoz az adományozó és adományozott is hozzájárul - minden évben közzéteszi, 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. 2015-ben többrendezvényt segítettük ajándék ásványvízzel.

Országos díjugrató lovasverseny - 2015., Alap

Országos díjugrató lovas versenyt támogatott ásványvízzel a FuturAqua Nyrt. májusban. Az alapi megmérettetésre idén is rengeteg nevezés volt. A helyi szervezők jóvoltából a jeles sporteseményt nagyszerű kísérőprogramok színesítették.

Fejér Megyei Vadásznap

2015-ben ásványvízzel támogattuk az Országos Vadászkamara Fejér Megyei Szerevezetének rendezvényét. Az Alap községben tartott színvonalas rendezvényen több ezer vadász szívesen kóstolta Társaságunk ásványvizeit.

9.7. A Társaság Részvényei

A Társaság jegyzett tőkéje (alaptőkéje) összesen 100.133.000 forint.

A Társaság által kibocsátott részvények ISIN kódja: HU0000107362

9.8. A FuturAqua Nyrt. várható fejlődésére vonatkozó adatok

A FuturAqua Nyrt. startégiájának megfelelően, illetve néhány szervezeti változást hozó intézkedés miatt (ásványvíz-értékesítések közvetlenül az Anyavállalathoz kerültek) a menedzsment tervei szerint zárta üzleti évét anyavállalati és csoportszinten.

Mint ismert, az ásványvíz- és üdítőitalpiac szezonális, tehát a kereslet alapvetően a forró nyári hónapokban a legnagyobb, más időszakokban pedig egyenletesen alakul.
Az Alap 1. és a tervezés során az Alap 2. ásványvízüzem-projektként ismertetett termelési kapacitások kihasználtsága jelenleg még mindig minimális, így a gazdaságos működés megteremtéséhez elengedhetetlenül szükséges új piacok megszerzése.

A Társaság stratégiájának megfelelően, a termelési és kereskedelmi tevékenység mellett a FuturAqua megalkotta világszerte egyedülálló, magyar innovációját, amelynek segítségével könnyen és hatékonyan lehet kereskedni az ivóvízzel, a jövő kincsével. Az új pénzügyi instrumentum térben és időben osztja meg a rendelkezésre álló vízkészletünket. A WATERCOIN a helyi pénzek jogi szabályozásán alapuló forgatható utalvány, amely bemutatóra szól, átruházása egyszerű. A WATERCOIN fedezettel rendelkező, befektetésre is alkalmas pénzügyi instrumentum, amelynek alapvető szerepet szánunk a FuturAqua Nyrt-nél a jövőben. E pénzügyi instrumentum piacra vezetésében Társaságunk nagy szerepet szán az utalványkibocsátással foglalkozó EcoPay Utalványkibocsátó Zrt-nek, amely a FuturAqua Nyrt. 100%-ban tulajdonolt, kifejezetten pénzügyi szolgáltatást végző leányvállalata.

Reményeink szerint 2016-ban nem csak az EcoPay Zrt. által kibocsátott általános vásárlási utalványok volumene, hanem a EcoPay által kiépítendő utalványkibocsátói hálózat felhasználásával a WATERCOIN utalványok piacra vezetése is megtörténhet. Ezzel a FuturAqua Nyrt. stratégiájában egyre nagyobb szerepet kapó pénzügyi szolgáltatások válthatják fel a hagyományos ásványvíztermelést, kialakítva így egy stabil eredménytermelő képességű üzletágat és egy mérhető gazdasági értékkel rendelkező pénzügyi hálózatot.

9.9. 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 kiszerelés előállítására alkalmas, a gép üzembe állítása megtörtént. Kutatjuk továbbá az alapi kutak ásványvíz-készletének további felhasználási lehetőségeit, alternatív, ásványvízalapú italok, ízesített termékek előállításának módozatait.

9.10. Telephelyek bemutatása

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

Saját tulajdonú ingatlanok:

1. **Alap 215 Hrsz**-ú, kivett lakóház, udvar, gazdasági épület művelési ágú, 2231 négyzetméter térmértékű ingatlan, amely természetben Alap (Fejér megye), Dózsa György út 83. szám alatt található. Az épület közvetlenül szomszédos a Társaság másik ingatlanjával, az Alap 214 Hrsz. ingatlannal. Ezen az ingatlanon épületek találhatók, a beépítettség jelenleg 143 négyzetméter. A társaság irodája, szociális helyiségek és két, a jövőben ásványvíz-töltésre, kezelésre szánt melléképületek találhatók itt. Jelenleg Sárbogárd város Építési Hatósága jogerősen engedélyezte az épületkomplexum további 50 négyzetméteres bővítését.
2. **Alap 214 Hrsz**-ú, 3448 négyzetméter térmértékű ingatlan, amely természetben Alap (Fejér megye), Dózsa György út 81. szám alatt található, az Alap 1. Ásványvízüzemnek ad helyet. Ezen az ingatlanon találhatók a B-37 és B-38-as OKK számú törzskönyvezett ásványvíz-kutak. A kutak és a palackozóüzem kizárólagos tulajdonosa a FuturAqua Nyrt. A kutak hasznosítására a Társaság saját leányvállalatával, az Olup Aqua Kft.-vel kötött kúthasználati- és hasznosítási szerződést.

A saját tulajdonú ingatlanokat a Társaság alapítása során az alapítók nem pénzbeli hozzájárulásként juttatták a Kibocsátó részére.

9.10. A FuturAqua Nyrt. foglalkoztatáspolitikája

Társaságunk elsődlegesen vagyonkezeléssel foglalkozó vállalkozás, amely alaptevékenységhez kiegészítésképpen csatlakozik az alternatív pénzügyi eszközök kibocsátása.
A FuturAqua Nyrt. termelését és kereskedelmi tevékenységét leányvállalatain keresztül végzi, így az anyavállalatnál nem jelentkezik jelentős mértékű humán erőforrás igény. Ezzel kapcsolatban továbbra is alapvető foglalkoztatáspolitikai zsinórmértéknek tartjuk az esélyegyenlőségi szempontok figyelembevételét úgy, hogy foglalkoztatáspolitikánkban továbbra is a takarékos gazdálkodás az elsődleges. A 2015-ös évben éppen ezért az igazgatósági és bizottsági tagok nem részesültek semmilyen juttatásban.
A FuturAqua Nyrt. év közben egy főt foglalkoztatott a termelési tevékenységhez kapcsolódóan, jelenleg nem foglalkoztat munkavállalókat. Ásványvíztermelő üzletágunk beindítása miatt az Olup Aqua Kft. 2015-ben egy főt foglalkoztatott részmunkaidős munkaviszonyban, a szezonális termelés idején a maximális létszám 2 fő volt.

9.11. A FuturAqua Nyrt. környezetvédelmi politikája

Társaságunk változatlanul elkötelezett volt a környezeti értékek megóvása mellett. Az alapi telephely működtetése és fejlesztése egy olyan zöld természeti környezetben történik, ahol tekintettel kell lennünk a környék élővilágára is: vízbázisunk mellett NATURA2000 védettséget élvező rétek is találhatók. A közelben jelentős gólya populáció él, szaporodásunk, fészkelésük zavartalanságának biztosítása nagyon fontos számunkra. Abban hiszünk, hogy minden felelősen gazdálkodó vállalatnak ott kell a legtöbbet tennie a környezeti értékek megóvásáért, ahol az üzleti tevékenységet folytatja. Az Alap 2. Ásványvízüzem területéül szolgáló, jelenleg még mezőgazdasági művelés alatt álló terület kapcsán Társaságunk környezetvédelmi tanácsadót kért fel annak vizsgálatára, hogy a folyamatban lévő alapi telephely-fejlesztése nem befolyásolja-e a környék élővilágát. 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 fekümélységű neogén üledéksor a Sió felé közeledve 300 m-re emelkedik. A vertikumban változatos homok, illetve agyag rétegek nagyobb területeken is szinte párhuzamosan haladnak és kisebb mértékben, de követik a terep vonalát. Felszíni szennyezésekkel szembeni védelem szempontjából a finom szemcseszerkezet kedvezőnek is tekinthető, mivel az agyagrétegek szivárgási paraméterei is rosszak, így vízzáróbbak.

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

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

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

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

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

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

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

9.12. Főbb kockázati tényezők

Általános gazdasági kockázatok 2015-ben és a következő gazdasági évben

A FuturAqua Nyrt és leányvállalatainak gazdálkodása és eredményessége a 2015-ös gazdasági éveben 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

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

Bizalomvesztés a pénzügyi szektor szolgáltatói iránt

2015. év elején Magyarországot sokkolta az, hogy több, nagy múltú és biztonságosnak hitt befektetési szolgáltató és pénzintézet is felszámolás alá került. A FuturAqua Nyrt. tevékenységei között szerepel a kiegészítő pénzügyi tevékenység is, a forgatható utalványok kibocsátásának sikere alapvetően inoghat meg a bizalmi válság és a pénzügyi vákuum hatására.

Finanszírozási kockázat

A jelenlegi banki és tőkepiaci finanszírozási helyzet továbbra is nehézségeket mutat, mint néhány évvel ezelőtt volt. A pénzintézetek hitel-kihelyezési gyakorlata szigorúbb lett, és a jövőben még szigorúbbá válhat. A finanszírozás így kockázatos, nincs arra vonatkozó garancia, hogy akár a tőkepiaci jelenléttel, akár banki forrásból finanszírozható a Társaság termelő tevékenysége. A FuturAqua Nyrt. finanszírozása a tőkepiac jelenlegi állása mellett problémás, a Társaság tulajdonosi kölcsönt von be, hogy pénzügyi helyzetét stabilizálja.

Üzemeltetési kockázatok

A termelés 2015-ben részben leányvállalati szinten zajlott, 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.

Leányvállalatokkal kapcsolatos értékelési 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, saját tőkéje 2015. végére jelentősen lecsökkent. A FuturAqua Nyrt. menedzsmentjének álláspontja szerint a mérlegben a befektetett eszközök között szereplő társasági részesedések megfelelő értéken szerepelnek. Abban az esetben, ha a FuturAqua Nyrt. nem tud megfelelő forrást bevonni működéséhez, akkor a vállalatcsoporthoz tartozó leányvállalatok működése ellehetetlenülhet, a befektetések értékesítése ezek alapján bizonytalanságokat és kockázatokat is felvethet.

9.13. A Társaság alaptőkéjének összetétele 2015. december 31-én

A Társaság jegyzett tőkéje (alaptőkéje) összesen 10.133.000 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 2015. december 31.
E táblázat a kibocsátott és keletkeztetett részvények számát mutatja be, a 2015. december 21-én elhatározott alaptőke-emelés mértékét nem tartalmazza.

	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 2015. december 31.

Kibocsátott darabszám	**Saját részvények száma**	**Szavazati jogra jogosító részvények**	**Részvényen-kénti szavazati jog**	**Összes szavazati jog**
FuturAqua részvény	111.659 db	18.526.600	1	18.526.600 szavazat – 111.659 db saját részvény = 18.414.941
Szavazatok száma	(a saját részvények nem szavaznak)			18.414.941 szavazat

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

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.

A Társaság ügyvezető szerve a minimum 3 (három), maximum 7 (hét) tagú Igazgatóság. E grémium az alábbiak szerint jogosult részvénykibocsátásra és visszavásárlásra vonatkozó jogkörök gyakorlására.

A 9/2015. (IV. 30.) közgyűlési határozat saját részvények megszerzésére, elidegenítésére

A Közgyűlés 9/2015. (IV. 30.) 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 35,- Ft, azaz Harmincöt forint. A felhatalmazás 2015. április 30-tól 2016. 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 a megszerzési érték, de legalább 5 Ft (Öt forint), maximum 200 Ft (Kettőszáz forint) közötti ártartományban értékesítse.

Az Igazgatóság jogosultsága az alaptőke felemelésére

A Közgyűlés 20/2014. (VIII. 7.) határozatával felhatalmazza a Társaság Igazgatóságát arra, hogy a FuturAqua Nyrt. alaptőkéjét legfeljebb 6.000.000 db (Hatmillió darab) 5 HUF névértékű részvény kibocsátásával névértéken 30.000.000 HUF (Harmincmillió Ft) összeggel, bármely módon megemelje. A felhatalmazás 2014. augusztus 7-től számított 5 (öt) évre szól. Az alaptőke-emelés során a részvények kibocsátási értéke nem lehet kevesebb, mint a FuturAqua részvényeknek (ISIN Kód: HU0000107362) a döntést megelőző 180 napos időszakban a Budapesti Értéktőzsdén elért átlagárfolyama

E jogosultság alapján az Igazgatóság 2015. december 21-én 19/2015. (XII. 21.) számú határozatával döntött a FuturAqua Nyrt. alaptőkéjének megemeléséről. Az alaptőke-emelés során a részvények kibocsátási értéke nem lehet kevesebb, mint a FuturAqua részvényeknek (ISIN Kód: HU0000107362) a döntést megelőző 180 napos időszakban a Budapesti Értéktőzsdén elért átlagárfolyama, ami 12,85 Ft.

Az igazgatósági határozat értelmében most 1.500.000 db, azaz Egymillió-ötszázezer darab részvény (a korábban kibocsátott részvényekkel mindenben megegyező, és teljes évi osztalékra jogosító, HU0000107362 ISIN azonosítójú törzsrészvény) került kibocsátásra zárt körben, 13 HUF (Tizenhárom forint) / darab kibocsátási árfolyamon.

A Társaság Igazgatósága 2015. december 21-én kézhez vette azt az előzetes kötelezettségvállalási nyilatkozatot, amelyben az OKTKER-NODUS Kft. (8200 Veszprém, Bartók Béla u 12., Cg. 19-09-501398) a tőkeemelés során a teljes részvénymennyiség lejegyzésére valamint a kibocsátási érték pénzbeli szolgáltatására feltétlen és visszavonhatatlan kötelezettséget vállalt. A nyilatkozat szerint a Kft. a 7.500.000 HUF, azaz Hétmillió-ötszázezer forint össznévértékű részvényt 19.500.000 Ft, azaz Tizenkilencmillió-ötszázezer forint kibocsátási áron átveszi és a kibocsátási árat határidőben az Nyrt. rendelkezésére bocsátja. A tőkeemelés során az Nyrt. részvényeseit jegyzési elsőbbség illette meg az Alapszabály 4.4. pontja (Elsőbbségi jog az alaptőke-emelés során) alapján. A Társaság Igazgatósága felhívta tisztelt Részvényeseit, hogy amennyiben elsőbbségi jogukkal élni kívánnak, úgy azt a közlemény mellékletét képező jegyzési ív segítségével 15 napon belül jelezzék a FuturAqua Nyrt. Igazgatósága felé. A tőkeemelés során kibocsátandó új részvényekből jelenlegi részvényeseink tulajdonosi arányuknak megfelelően feltétlen jegyzési és átvételi elsőbbséget élveztek, a fennmaradó részvényeket túligénylés esetén jegyzésarányosan allokáltuk volna az igénylőknek, ám részvényeseink átvételi jogukkal nem kívántak élni. Az elsőbbségi jog érvényesítésére nyitva álló időszak kezdő időpontja 2015. december 22., a jog érvényesítésére nyitva álló időszak záró napja 2016. január 5. volt. A FuturAqua Nyrt. a tőkeemelés összegét az új, pénzügyi tevékenységet végző leányvállalata, az EcoPay Zrt. finanszírozására használta fel. A Társaság jegyzett tőkéje az alaptőke-emelés után 100.133.000 Ft, amely 20.026.600 darab részvényből áll.

Az Igazgatóság felhatalmazása nyilvános tranzakcióra

A Közgyűlés 21/2014. (VIII. 7.) határozatával felhatalmazza az Igazgatóságot arra, hogy a FuturAqua Nyrt. részvényeinek (a Társaság saját részvényeinek vagy egyes tulajdonosok által külön erre a célra átadott részvényeinek) nyilvános értékesítésre történő felajánlását és a nyilvános tranzakciót előkészítse és megvalósítsa.

Általános információk a Társaság Igazgatóságáról:

A Társaság ügyvezető szerve a minimum 3 (három), maximum 7 (hét) tagú Igazgatóság.

Az Igazgatóság tagjai:

- **dr. Fodor István** (született: Pécs, 1976. november 18., anyja neve: dr. Pais Ella Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Haas Mihály tér 3.) 2011. január 30. napjától határozatlan ideig
- **Tóth János** (született: Kalocsa, 1975. április 2., anyja neve: Máté Magdolna, lakcíme: 2081 Piliscsaba, Klotild tér 3.) 2014. október 22. napjától 2016. április 30-ig
- **dr. Pais Ella Regina** (született: Milej, 1948. január 6., anyja neve: Varga Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Ilona u. 17.) 2011. január 30. napjától határozatlan ideig

9.15. A Társaság saját értékpapírra vonatkozó ügyletei

2015. első félévében összesen két alkalommal, a második félévben pedig két alkalommal került sor saját részvények eladására tőzsdei és tőzsdén kívüli ügyletkötés keretében, a Random Capital Zrt. befektetési szolgáltató közreműködésével.

2015. március 11-én, a Budapesti Értéktőzsdén 57.000 (Ötvenhétezer) darab saját részvényt (FUTURAQUA törzsrészvény, ISIN kódja: HU0000107362) értékesített a Társaság darabonként 10 (Tíz) forintos átlagáron. Az tranzakció a Társaság befektetési szolgáltatója, a Random Capital Zrt. közreműködésével teljesült.

2015. április 23-án, a Budapesti Értéktőzsdén 108.000 (Egyszáznyolcezer) darab saját részvényt (FUTURAQUA törzsrészvény, ISIN kódja: HU0000107362) értékesített a Társaság darabonként 14 (Tizennégy) forintos átlagáron. A tranzakció a Társaság befektetési szolgáltatója, a Random Capital Zrt. közreműködésével teljesült.

2015. november 4-én, a Budapesti Értéktőzsdén 38.185 (Harmincnyolcezer-egyszáznyolcvanöt) darab saját részvényét (FUTURAQUA törzsrészvény, ISIN kódja: HU0000107362) értékesítette, darabonként 13 (Tizenhárom) forintos átlagáron. A tranzakció a Társaság befektetési szolgáltatója, a Random Capital Zrt. közreműködésével teljesült.

2015. november 9-én a Társaság a Budapesti Értéktőzsdén 163.500 (Egyszázhatvanháromezer-ötszáz) darab saját részvényét (FUTURAQUA törzsrészvény, ISIN kódja: HU0000107362) értékesítette, darabonként 13 (Tizenhárom) forintos átlagáron. A tranzakció a Társaság befektetési szolgáltatója, a Random Capital Zrt. közreműködésével teljesült.

2015. december 21-én, tőzsdén kívüli ügyletkötés keretében 100.000 (Egyszázezer) darab saját részvényét (FUTURAQUA törzsrészvény, ISIN kódja: HU0000107362) értékesítette, darabonként 11 (Tizenegy) forintos átlagáron. A tranzakció a Társaság befektetési szolgáltatója, a Random Capital Zrt. közreműködésével valósul meg. Ugyanezen a napon kezdeményezte a Társaság további 200.000 darab saját részvény transzferálását, amely egy 2014-ben megkötött részvény-adásvétel fedezeteként volt elkülönítve szerződéses partnerünk részére.

A beszámolási időszak végén a Társaság 111.659 (Egyszáztizenegyezer-hatszázötvenkilenc) darab saját részvénnyel rendelkezik, amely a jegyzett tőke 0,602%-a.

9.16. Vállalatirányítási nyilatkozat

A Társaság a Budapesti Értéktőzsde által kialakított Felelős Társaságirányítási Ajánlás alapján idén is elkészítette és a 2016. évi rendes Közgyűlés elé terjeszti, majd elfogadás után a BÉT és a Társaság honlapján közzéteszi a Társaság Felelős Társaságirányítási Jelentését.

A Társaság úgy nyilatkozik, hogy a törvényi és piaci szabályozásnak mindenben megfelelve alakítja ki a felelős társaságirányításra vonatkozó tájékoztatási, jelentéskészítési gyakorlatát.

9.17. Javadalmazások és juttatások

A Kibocsátónál 2015-ben az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság tagjai nem részesültek juttatásban.

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 2015-ben, amiért havonta 160.000 Ft díjazásért.

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

Alulírott dr. Fodor István, mint önálló képviseletre jogosult képviselő (igazgatósági tag, elnök) aláírásommal igazolom, hogy jelen üzleti jelentés a valóságnak megfelel.

Pécs, 2016. március 30.

dr. Fodor István

10. Nyilatkozat

A Társaság a 2015. évi éves jelentése (beszámolója) kapcsán alulírott dr. Fodor István képviseletre 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 (Tölgyes András, 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. és az EcoPay Utalványkibocsátó Zrt. 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, 2016. április 30.

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

Éves jelentés – 2015.
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

10. Nyilatkozat

A Társaság a 2015. évi éves jelentése (beszámolója) kapcsán aláírott dr. Fodor István képviseletre 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 (Tölgyes András, 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. és az EcoPay Utalványkibocsátó Zrt. 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, 2016. április 30.

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