



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

KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSA,
konszolidált éves beszámolója

a 2011. december 31-én végződő évre
a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS) szerint

a FuturAqua Nyrt. 2012. április 23-án tartandó évi rendes közgyűléséhez

Az IFRS szerint készített konszolidált éves beszámolót a FuturAqua Nyrt. Közgyűlése 2012. április 23-án 5/2012. számú közgyűlési határozatával elfogadta.

Pécs, 2012. április 23.

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

TARTALOMJEGYZÉK

<i>TARTALOMJEGYZÉK</i>	2
Köszöntő.....	5
1.1. KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZET KIMUTATÁS	6
1.2. KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁS	8
1.3. KONSZOLIDÁLT SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA 2011	10
2.1. ÁLTALÁNOS RÉSZ	14
Az Olup Aqua Kft. a FuturAqua Nyrt. jelentős leányvállalata	14
2.2. FŐBB SZÁMVITELI ALAPELVEK	15
2.3. PÉNZESZKÖZÖK ÉS PÉNZESZKÖZ EGYENÉRTÉKESEK	16
2.4. EGYÉB FORGÓESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	16
2.5. INGATLANOK, GÉPEK, BERENDEZÉSEK	17
2.6. IMMATERIÁLIS JAVAK	17
2.7. EGYÉB ESZKÖZÖK (GOODWILL)	17
2.8. SZÁLLÍTÓK	18
2.9. EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	18
2.10. FOLYÓ ADÓKÖTELEZETTSÉGEK	18
2.11. JEGYZETT TŐKE	19
2.12. EGYÉB SAJÁT TŐKE ELEMELK	19
<i>A KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁS ELEMELK</i>	20
2.13. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	20
2.14. MŰKÖDÉSI RÁFORDÍTÁSOK	20
2.15. EREDMÉNYKATEGÓRIÁK	20
2.16. RÉSZVÉNYENKÉNTI EREDMÉNY	21
2.17. KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK	21

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

2.18. KOCKÁZATKEZELÉS.....	21
2.19. FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK	22
2.20. MUTATÓSZÁMOK.....	22
3. Konszolidált (összevont) vezetőségi jelentés	23
3.1. A Társaság közgyűlési meghívója.....	24
3.2. A FuturAqua csoport üzleti tevékenységének áttekintése.....	27
3.3. A FuturAqua Részvényei, a FuturAqua Nyrt. részvényeinek tőzsdei bevezetése	28
3.4. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események.....	28
3.5. A FuturAqua Csoport jövőképe (vision).....	29
3.6. A FuturAqua Csoport cégfilozófiája (mission) és céljai (goals).....	29
3.7. A FuturAqua Csoport társadalmi felelősségvállalási programja, a WaterSharing Mozgalom	30
3.8. A FuturAqua Csoport várható fejlődésére vonatkozó adatok	30
3.9. Kutatás és a kísérleti fejlesztés.....	31
3.10. Telephelyek bemutatása	32
3.11. A FuturAqua Nyrt. leányvállalata: az Olup Aqua Kft. és az ásványvízvagyon.....	33
3.12. A magyar ásványvízpiac helyzete	38
3.13. A FuturAqua Csoport foglalkoztatáspolitikája	40
3.14. A FuturAqua Csoport környezetvédelmi politikája	40
3.15. Projektek.....	42
3.16. A csoportra jellemző főbb kockázati tényezők	44
3.17. FuturAqua Csoport - Cash-flow áttekintés.....	45
3.18. A FuturAqua Nyrt. alaptőkéjének összetétele 2011. december 31-én	46
3.19. A FuturAqua Csoport anyavállalatának tulajdonosi struktúrája	47
3.20. A vezető tisztségviselők hatásköre, különösen a részvénykibocsátásra és -visszavásárlásra vonatkozó jogkörök	49
3.21. A Társaság opciós részvényvásárlási programja.....	49
3.22. Vállalatirányítási nyilatkozat.....	50
3.23. Javadalmazások és juttatások	50
4. Nyilatkozat	Hiba! A könyvjelző nem létezik.

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Tisztelt Részvényesünk!

A FuturAqua Nyrt. Igazgatósága hirdetményében 2012. április 23-án 11 órára hívta össze a társaság évi rendes közgyűlését. A közgyűlési meghívót tartalmazó hirdetményt Társaságunk 2012. március 22-én a Budapesti Értéktőzsde (www.bet.hu), a PSzÁF által működtetett tőkepiaci közzétételek (www.kozzetetelek.hu), valamint a Társaság honlapján (www.futuraqua.hu) tette közzé.

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

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

Pécs, 2012. április 23.

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság Igazgatósága

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

1.1. KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZET KIMUTATÁS

FuturAqua Nyrt.
2011. KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK

IFRS SZERINTI KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI HELYZET 2011 (ADATOK EZER FT-BAN)

	2011.01.30	2011.12.31
ESZKÖZÖK		
Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek	2 965	10 604
Vevő és egyéb követelések	418	
Egyéb forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások		5 266
Forgóeszközök összesen	3 383	15 870
Ingtatlanok, gépek, berendezések	20 000	21 231
Immateriális javak	1 300	1 300
Egyéb eszközök (goodwill)	55 933	55 933
Befektetett eszközök összesen	77 233	78 464
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	80 616	94 334
FORRÁSOK		
Szállítók		375
Egyéb kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	525	195
FOLYÓ ADÓKÖTELEZETTSÉGEK		958
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	525	1 528

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Jegyzett tőke		85 533	92 633
Eredménytartalék	-	5 442	5 781
Saját részvények, BE NEM FIZETETT		-	5 608
Saját tőke összesen		80 091	92 806
FORRÁSOK ÖSSZESEN		80 616	94 334

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

1.2. KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁS

KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁSA 2011 (ADATOK 1000 FT-BAN)

	Előző év	2011
Anyagjellegű ráfordítások		1 232
Igénybevett szolgáltatások		1 510
Anyagjellegű működési ráfordítások		2 742
Értékcsökkenés és amortizáció		580
Egyéb ráfordítások		75
Összes működési ráfordítás		3 397
Működési eredmény	-	3 397
Kamatbevételek		3
Árfolyamkülönbözések		15 575
Pénzügyi eredmény		15 578
Adózás előtti eredmény		12 181
Adott időszaki adókölttség		958
Adózás utáni eredmény		11 223
Anyavállalatra jutó rész		11 233

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Összes tárgyidőszaki átfogó jövedelem	11 223
Részvényenkénti eredmény hígított (Ft/részvény)	0,606
RÉSZVÉNYENKÉNTI EREDMÉNY (FT/ RÉSZVÉNY)	0,657

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

1.3. KONSZOLIDÁLT SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA 2011

KONSZOLIDÁLT SAJÁT TŐKE VÁLTOZÁSA 2011

	JEGYZETT TŐKE	TŐKE-TARTALÉK	EREDMÉNYTARTALÉK	SAJÁT RÉSZVÉNY	NEM IRÁNYÍTOTT RÉSZESEDÉS	ÖSSZESEN
2011.JANUÁR 31.	85 533		- 5 442			80 091
OSZTALÉK						-
SAJÁT RÉSZVÉNY VÁSÁRLÁSA				- 5 608		- 5 608
RÉSZVÉNYKIBOCSÁTÁS	7 100					7 100
EGYÉB VÁLTOZÁS						-
TÁRGYÉVI ÁTFOGÓ EREDMÉNY			11 223			11 223
2011.DECEMBER 31.	92 633		5 781	- 5 608		92 806

INFORMÁCIÓK:

SAJÁT RÉSZVÉNYBEN VAN: 5.325 EFT JEGYZETT, DE BE NEM FIZETETT TŐKE ÉS 283 EFT NÉVÉRTÉKŰ SAJÁT RÉSZVÉNY

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

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

MEGNEVEZÉS	EZER FT	MEGJEGYZÉSEK	
MŰKÖDÉSI EREDMÉNY (+/-)	- 3 397		
ÉRTÉKCSÖKKENÉS (+)	469	KISÉRTÉKŰ (AZONNALI ÉCS) NINCS BENNE	
ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS +			
SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK VÁLTOZÁSA (+/-)			
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKESÍTÉSÉNEK EREDMÉNYE (+/-)			
SZÁLLÍTÓI TARTOZÁSOK VÁLTOZÁSA (+/-)	375		
EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK VÁLTOZÁSA (+/)	628		
VEVŐK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA (+/-)	418		
EGYÉB RÖVIDLEJÁRATÚ KÖVETELÉSEK VÁLTOZÁSA (+/)	- 5 266		
EGYÉB VÁLTOZÁSOK (+/-)	- 1 700		TÁRGYI ESZKÖZ BESZERZÉS
MŰKÖDÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSOK	- 8 473		
KAPOTT OSZTALÉK			
ÁRFOLYAMKÜLÖNBÖZETEK	15 575		
KAPOTT KAMAT	3		
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (+/-)	15 578		
RÉSZVÉNYKIBOCSÁTÁS BEVÉTELE (+)	7 100		
HITEL ÉS KÖLCSÖN FELVÉTELE (+)			
RÉSZVÉNYBEVONÁS, SAJÁT RÉSZVÉNY VÁSÁRLÁS (-)	- 5 608		
HITEL-ÉS KÖLCSÖNTÖRLESZTÉS (-)			
VÉGLEGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZ (-)			
EGYÉB VÁLTOZÁSOK (+/-)	- 958	TAO	
PÉNZÜGYI MŰVELETEK PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSA	534		
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (+/-)	7 639		

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

PÉNZESZKÖZÖK AZ IDŐSZAK ELEJÉN	2 965
PÉNZESZKÖZÖK AZ IDŐSZAK VÉGÉN	10 604

2. KIEGÉSZÍTŐ MEGJEGYZÉSEK A KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOKHOZ

2.1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A konszolidációba bevont társaságok:

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság anyavállalat

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

A társaság rövidített cégneve: FuturAqua Nyrt.

Az Olup Aqua Kft. a FuturAqua Nyrt. jelentős leányvállalata

Cégneve: Olup Aqua Ásványvíztermelő Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített neve: Olup Aqua Kft.

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

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

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

Hatályos létesítő okiratának bejegyzése: 2011. január 30.

Cégjegyzékszám: 02-09-073755

Tevékenységének időtartama: határozatlan

Jogi formája: korlátolt felelősségű társaság

Irányadó jog: magyar jog

Jegyzett tőkéje: 500.000 Ft (Ötszázezer forint)

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

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

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

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

Fő tevékenysége: Üdítőital, ásványvíz gyártása

Üzleti éve: a naptári évvel megegyező

Hirdetmények közzétételének helye: Céglap

2.2 FŐBB SZÁMVITELI ALAPELVEK

A konszolidált pénzügyi kimutatás készítésének alapjai

A Futuraqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és leányvállalata, az Olup Aqua Kft. (együtt: Futuraqua Csoport) könyveiket a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elvek szerint vezetik és készítik el éves beszámolóikat. A mellékelt konszolidált pénzügyi kimutatások elsősorban a tőzsdei cégekre vonatkozó előírások miatt lettek összeállítva, ezért olyan átsorolásokat és módosításokat tartalmaznak, amelyek következtében megfelelnek a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak („IFRS”).

A konszolidált pénzügyi kimutatások az Európai Unió („EU”) által elfogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok szerint készültek és a pénzügyi adatokat magyar forintban tartalmazzák.

A pénzügyi kimutatások a bekerülési elv alapján és a vállalkozás folytatásának elve figyelembevételével készültek.

A konszolidáció alapja

A konszolidált pénzügyi kimutatás a Futuraqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság és a kizárólagos (100 %-os) tulajdonában lévő leányvállalata az Olup Aqua Ásványvíztermelő Korlátolt Felelősségű Társaság éves beszámolóinak a Futuraqua Csoporton belüli egyenlegeinek kiszűrése utáni tételeit tartalmazza. Külső tulajdonos részesedését a tulajdonviszonyok fenti sajátosságára tekintettel nem kellett kimutatni.

Az anyavállalat alakulásakor, 2011. január 30-án szerzett tulajdont leányvállalatában és tulajdoni részesedése az éves jelentés készítésének időpontjáig nem változott.

A leányvállalat konszolidációba történő bevonására könyvszerinti értékén került sor, tekintettel arra, hogy annak alakulásától eltelt rövid idő, illetve az eszközök és források természete miatt ezek az értékek azonosak a piaci értékekkel is.

Mivel azonban a leányvállalat üzletrészenek megszerzésére a könyvszerinti értéknél magasabb éreken történt, konszolidációba történő bevonáskor goodwill elszámolására került sor. A konszolidált pénzügyi helyzet kimutatásban a goodwill a befektetett eszközök között szerepel külön tételként.

A Futuraqua Csoport a konszolidált pénzügyi kimutatások fordulónapjáig nem kezdte meg ásványvíztermelő tevékenységét, termelő, illetve szolgáltató tevékenységből nem értek el bevételt, ezért a konszolidáció során csak az egymás közti tőke- és az adósság kapcsolatok kiszűrésére került sor.

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

2.3. PÉNZESZKÖZÖK ÉS PÉNZESZKÖZ EGYENÉRTÉKESEK

A pénzeszközök a társassági házipénztárak, a banki folyószámlák, valamint az egyéb bankszámlák egyenlegét tartalmazzák. A valuta és a devizakészletek fordulónapi állománya a számviteli politikában meghatározott árfolyamon kerül a pénzügyi kimutatásokba.

A Futuraqua Csoport a 2011. december 31-i fordulónapon 10.604 ezer Ft pénzeszközzel rendelkezett.

2.4. EGYÉB FORGÓESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

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

A pénzügyi kimutatásoknak ebben a sorában az értékpapírok és egyéb eszközök vásárlására kiadott 5.266 ezer Ft összegű előleg szerepel.

2.5. INGATLANOK, GÉPEK, BERENDEZÉSEK

Az ingatlanok, gépek és berendezések között olyan eszközök kimutatására kerül sor, amelyek tartósan szolgálják a társaság tevékenységét. Nem itt, hanem az immateriális javak közé sorolandók az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok.

A pénzügyi kimutatásokban a korábbiakban bemutatott ingatlanok és kisebb berendezések értéke szerepel.

Az eszközök bekerülési értéken kerülnek a pénzügyi kimutatásokba, majd üzembe helyezésüktől kezdődően amortizáció elszámolására kerül sor.

A telkek, földterületek esetén amortizáció nincs, az ingatlanokra évi 2-3 %, a bérelt ingatlanokra évi 6 % a leírási kulcs. A gépek, berendezések esetén, azok fajtájától és az igénybevétel intenzitásától függően 14,5-33 % amortizáció számolható el. Az eszközök használhatósági foka minden év végén kontroll alá kerül, a leírási kulcs a feltételek megváltozása esetén módosulhat. Az amortizáció költségként kerül elszámolásra a konszolidált átfogó jövedelem kimutatásban és része a működési eredménynek.

Az ingatlan, a gép és a berendezés értékesítésén realizált nyereség, vagy veszteség mértéke az értékesítési bevétel és az eszköz nyilvántartási értéke közötti különbségként kerül meghatározásra és a működési eredményben kerül kimutatásra.

A Futuraqa Csoport a fordulónapon 21.231 ezer Ft ide sorolandó eszközzel rendelkezett.

2.6. IMMATERIÁLIS JAVAK

A beszerzett immateriális javakat a halmozott amortizációval és halmozott értékvesztéssel csökkentett bekerülési értéken tartja nyilván a Futuraqa Csoport. Az amortizáció lineárisan kerül elszámolásra a becsült élettartam figyelembevételével. Az éves amortizációs kulcs mértéke évi 15-50 %.

Az immateriális javak pénzügyi kimutatásokból bármely okból történő kivezetése esetén realizált eredmény (nyereség, vagy veszteség) a működési eredményben kerül elszámolásra.

Az immateriális javak között 1.300 ezer Ft értékű kúhasználati jogot tart nyilván a Futuraqa Csoport, amely után, a használat el nem kezdése miatt amortizációt nem számolt el.

2.7. EGYÉB ESZKÖZÖK (GOODWILL)

Amennyiben a Futuraqa Csoport a megszerzett leány-, közös vezetésű-, vagy társult vállalkozásért azok értékénél magasabb ellenértéket térít, a különbözetet goodwillként mutatja ki. A goodwill immateriális jószágként történő nyilvántartásától azért tekint el a Futuraqa Csoport, mert az Olup Aqua Kft. leányvállalat üzletrészeinek megszerzése során jelentős mértékű goodwill keletkezett, amit indokolt a konszolidált pénzügyi kimutatásokban külön soron kimutatni.

A goodwill értéke minden fordulónapon felülvizsgálatra kerül és szükség esetén értékvesztés elszámolására kerülhet sor.

A konszolidált pénzügyi helyzet kimutatása goodwill sorában szereplő 55.933 ezer Ft-os érték az Olup Aqua Ásványvíztermelő Kft. konszolidációba történő bevonása során keletkezett.

2.8. SZÁLLÍTÓK

A pénzügyi kimutatások szállítók sora szolgál a termékvásárlásból, szolgáltatások igénybevételeből, beruházási javak beszerzéséből keletkezett, még ki nem egyenlített tartozások nyilvántartására. A devizában keletkezett tartozások árfolyam különbözetének elszámolását a számviteli politika a pénzügyi eredményben határozza meg.

A pénzügyi helyzet kimutatása fordulónapi szállító állománya 375 ezer Ft belföldi kötelezettség, amely az éves jelentés készítéséig kiegyenlítésre került.

2.9. EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK ÉS PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A számviteli politika rendelkezései szerint a konszolidált pénzügyi helyzet kimutatásának ezen sorában azok a tartozások kerülnek beállításra, amelyek nem termékbizettségéből, szolgáltatás vásárlásából származnak, nem az adóhatóságokkal szemben állnak fenn, illetve nem pénzügyi intézménnyel szembeni kötelezettségek. Ide sorolandók az olyan nem a tárgyévhez kapcsolódó kötelezettségek is, amelynek eredményre gyakorolt hatása egy másik beszámolási időszakban realizálódik.

A Futuraqua Csoport 195 ezer Ft kölcsöntartozást mutat ki e tételben.

2.10. FOLYÓ ADÓKÖTELEZETTSÉGEK

A folyó adókötelezettségek sorában az állami és az önkormányzati adóhatóság felé, valamint az adók módjára működő egyéb fizetési kötelezettségek fordulónapon fennálló összegét kell feltüntetni, ha az adóbevalláson, vagy adóhatósági határozaton alapul. Itt kell feltüntetni azt a beszámolási időszakra vonatkozó adókötelezettséget is, amelyet az éves jelentésig hivatalosan nem kellett bevallani, de annak mértéke számítás, vagy egyéb módszer segítségével meghatározható.

A konszolidált pénzügyi helyzet kimutatásban lévő 958 ezer Ft társasági adókötelezettség teljesítési határideje későbbi az éves jelentés elkészülténél.

2.11. JEGYZETT TŐKE

A jegyzett tőke soron a konszolidáció szabályai szerint az anyavállalat cégbíróságon jegyzett részvénytőke szerepel a fordulónapi állapotnak megfelelő összegben.

A Futuraqua Csoport 2011. december 31-i konszolidált jegyzett tőkéje 92.633 ezer Ft.

2.12. EGYÉB SAJÁT TŐKE ELEMEEK

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

A saját tőke egyéb elemei között a Futuraqua Csoport 11.389 ezer Ft értéket tart nyilván.

A KONSZOLIDÁLT ÁTFOGÓ JÖVEDELEM KIMUTATÁS ELEMELI

2.13. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A bevételek között az olyan termékértékesítésből származó - a partner által elfogadott-bevételeket és az egyéb bevételeket kell kimutatni, amelyek a tárgyidőszaki tevékenységhez kapcsolódnak és amelyek tárgyidőszaki teljesítmények is. Itt kell szerepeltetni minden a Futuraqua Csoport tulajdonát képező, vagy más jogon a könyveiben kimutatott eszköz értékesítésének bevételét, kivéve a pénzügyi eszközökét és a bevételeknél realizált deviza-árfolyam nyereségek összegét.

A Futuraqua Csoport termelő és értékesítő tevékenységét 2011-ben nem kezdte meg, ezért a beszámolási időszakban működési bevétele sem keletkezett.

2.14. MŰKÖDÉSI RÁFORDÍTÁSOK

A számviteli politika az anyagjellegű működési ráfordítások között rendeli el kimutatni az értékesítés céljából beszerzett eszközök bekerülési értékét, az anyagjellegű ráfordításokat és az igénybevett szolgáltatások értékét. A devizában felmerült ráfordítások teljesítéskori árfolyamértéke és a pénzügyi rendezéskori árfolyamértéke közötti különbözete nem működési ráfordítás, hanem a pénzügyi eredménybe beszámító elem.

Működési ráfordítás a Futuraqua Csoport dolgozói, valamint a más jogviszonyban munkát végzők bérköltsége, megbízási díja, ezek járulékai, továbbá a munkavégzéssel kapcsolatosan elszámolt minden személyi jellegű ráfordítás.

A működési ráfordítás részét képezik az elszámolt amortizáció, az eszközök tárgyévi értékvesztése, a saját részre készített eszközök önköltsége, valamint az eladásra szánt eszközök önköltségének tárgyévi változása is. Az eladásra szánt termékek tárgyidőszaki állományváltozásának pozitív különbözete a működési eredményt növeli, negatív jellegű különbözete csökkenti.

A Futuraqua Csoport megalakulásával, illetve tevékenységének megkezdésével kapcsolatosan tárgyidőszakban 1.232 ezer Ft anyagjellegű és 1.510 ezer Ft igénybevett szolgáltatással összefüggő ráfordítás merült fel.

2.15. EREDMÉNYKATEGÓRIÁK

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

A konszolidált átfogó jövedelem kimutatás a működési eredmény mellett a pénzügyi eredményt, az adózás előtti eredményt, az egyéb átfogó jövedelmet és az összes tárgyidőszaki jövedelmet nevesíti.

A pénzügyi eredmény a kapott és fizetett kamatokon túl tartalmazza a pénzeszközökön (valután, devizán), pénzügyi eszközökön (részesedések, értékpapírok stb.) realizált, vagy velük kapcsolatosan más okból elszámolt árfolyamnyereségek és veszteségek összesített egyenlegét.

Az adózás előtti eredmény a működési eredmény és a pénzügyi eredmény összesítésével jön létre.

Az adózás utáni eredmény az adózás előtti eredmény adott időszak- jövedelemmel kapcsolatos- adókölségével és a halasztott adóval csökkentett része.

Az egyéb átfogó jövedelemben azok a jövedelem elemek kerülnek besorolásra, amelyeket sem a működési eredménybe, sem a pénzügyi eredménybe besorolni nem lehet.

Az összes tárgyidőszaki átfogó jövedelem az adózás utáni eredmény mellett tartalmazza az egyéb átfogó jövedelmet is.

A Futuraqua Csoportnak a beszámolási időszakban az alakulással, a működés megkezdésével kapcsolatosan negatív működési eredménye keletkezett, 3.397 ezer Ft.

A pénzügyi eredménye a 3 ezer Ft kamatbevétel és a 15.575 ezer Ft saját részvény értékesítésén keletkezett árfolyamnyereség hatására 15.578 ezer Ft.

Az adózás előtti eredmény 12.181 ezer Ft, a 958 ezer Ft megfizetendő társasági adó miatt az adózás utáni eredmény és az összes tárgyidőszaki eredmény is 11.223 ezer Ft.

2.16. RÉSZVÉNYENKÉNTI EREDMÉNY

Az egy részvényre jutó eredményt ki kell mutatni a konszolidált pénzügyi kimutatásokban. A Futuraqua Csoport a hígított részvényenkénti eredményt a cégbíróságon kimutatott összes részvényre számítja. A részvényenkénti eredmény számításának másik módszerénél a számlálóban figyelmen kívül hagyja a saját részvények, valamint azon részvények darabszámát, amelyek nem jogosítanak szavazati jogot.

A Futuraqua Csoport 2011 üzleti évben részvényenként 0,657 Ft eredményt realizált, a hígított részvényenkénti eredmény 0,606 Ft/részvény.

2.17. KAPCSOLT FELEKKEL FOLYTATOTT TRANZAKCIÓK

A számviteli politika szabályozza a Futuraqua Csoport anyavállalata és leányvállalata, valamint a Csoportba nem tartozó kapcsolott felek közötti tranzakciók elszámolásának szabályait.

A termék előállító tevékenység megkezdése híján a kapcsolott felek között csak hitelezési kapcsolatok keletkeztek. A tranzakciók nagyságrendje a saját tőkéhez képest jelentéktelen.

2.18. KOCKÁZATKEZELÉS

Konzolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

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

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

Hitelezési kockázat: vevőállomány és hitelállomány hiányában a kockázat alacsony.

2.19. FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK

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

2.20. MUTATÓSZÁMOK

A Futuraqua Csoport 2011 évben, a tárgyidőszakban alakult, ezért dinamikus mutatószámok nem számíthatók a gazdasági adatokból.

Néhány jellemző statikus mutatószám:

Tőkearányos eredmény:	Adózott eredmény/Saját tőke:	12,1 %
Eszközarányos eredmény:	Adózott eredmény/Összes eszköz:	11,9 %
Eladósodottsági ráta:	(Összes eszköz-Saját tőke)/Összes eszköz:	1,6 %
Likviditási ráta:	Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek:	10,4

3. Konszolidált (összevont) vezetőségi jelentés

FuturAqua Nyrt.
2012. április 23. évi rendes közgyűlés

3.1. A Társaság közgyűlési meghívója



HIRDETMÉNY

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

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

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

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

Napirendi pontok:

1. Az Igazgatóság beszámolója a Társaság 2011. évi tevékenységéről, a 2011. évre vonatkozó magyar számvitel szerinti egyedi és a nemzetközi számviteli szabályok –IFRS– szerinti konszolidált éves beszámoló megtárgyalása
2. A Felügyelőbizottság jelentése a magyar számvitel szerint elkészített egyedi és a nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált beszámolóhoz
3. Az Audit bizottság jelentése a magyar számvitel szerint elkészített egyedi és a nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált beszámolóhoz
4. A könyvvizsgáló jelentése a magyar számvitel szerint elkészített egyedi és a nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált beszámolóhoz
5. A FuturAqua Nyrt. magyar számviteli törvény szerinti egyedi éves beszámolójának és a FuturAqua Nyrt. nemzetközi számviteli standardok –IFRS– szerinti konszolidált éves beszámolójának elfogadása az Igazgatóság, a Felügyelőbizottság, az Audit bizottság, valamint a könyvvizsgáló jelentése alapján, a 2011. évi eredmény megállapítására és felosztása
6. Felelős társaságirányítási jelentés elfogadása
7. A könyvvizsgáló megválasztása a 2012. üzleti évre, díjazásának megállapítása
8. A tisztségviselők 2012. évi díjazásának megállapítása
9. Saját részvények megszerzésére és elidegenítésére vonatkozó felhatalmazás
10. Az Alapszabály módosítása és az új, egységes szerkezetbe foglalt Alapszabály elfogadása *(a döntés meghozatalához a jelenlévő részvényesek 3/4 -ének szavazata szükséges)*

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

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

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

A közgyűlés megtartásának módja:

A közgyűlés megtartása a részvényesek és meghatalmazottaik személyes jelenlétével történik.

A részvényesi jogok gyakorlásának feltételei:

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

Felvilágosítás kérése, a napirend kiegészítésének indítványozása:

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

Képviselet, meghatalmazás a közgyűlésre:

A részvényes részvényesi jogait képviselő útján is gyakorolhatja. A részvényes képviselőjének adott meghatalmazás csak egy alkalomra szólhat, amelynek hatálya kiterjed a

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

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

Határozatképtelenség esetére meghirdetett közgyűlés:

Amennyiben a közgyűlés határozatképtelen, úgy a megismételt közgyűlés ideje:

2012. év április 30. 14 óra

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

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

Pécs, 2012. március 22.

**FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság Igazgatósága**

3.2. A FuturAqua csoport üzleti tevékenységének áttekintése

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Csoport 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 Csoport vízvagyon-kezelésében lévő vízkészletek értékesítésének lehetősége, a kutatási és engedélyeztetési tevékenység kiszélesítése, az újabb vízelőhelyek feltérképezése szintén kiemelten fontos tevékenység.

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

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

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

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

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

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

A Társaság által kibocsátott részvények ISIN kódja: HU0000107362

3.4. A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események

A FuturAqua Csoport üzleti éve 2011. december 31-én zárult. A Társaság Igazgatósága a Mérlegkészítés fordulónapjának 2012. február 28. napját határozta meg.

Az Igazgatóság ez úton nyilatkozik, hogy a mérleg lezárása és mérlegkészítés fordulónapja között nem következtek be olyan események, folyamatok, amelyek a 2011. gazdasági év mérlegét befolyásolnák.

3.5. A FuturAqua Csoport jövőképe (vision)

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

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

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

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

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

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

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

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

A WaterSharing egy rendhagyó CSR-program (társadalmi felelősségvállalási program). Mint az a nevéből is kikövetkeztethető, célunk az édesvíz méltányos megosztása. A Kibocsátó Alapszabálya rendelkezik arról, hogy egy FuturAqua Nyrt. részvény tulajdonosa bizonyos feltételek mellett egy liter ásványvíz átvételére is jogosulttá válik gazdasági évenként, vagyis a bolti árakhoz képest jelképesnek tekinthető önköltségi áron ténylegesen átveheti (a társaság honlapján közzétett igazgatósági határozat alapján) a legértékesebb nyersanyagot. A vízvételi jog gyakorlásáról szóló igazgatósági határozat e Tájékoztatóü Regisztrációs okmányának 22.4. fejezete alatt olvasható.

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

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

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

3.8. A FuturAqua Csoport várható fejlődésére vonatkozó adatok

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

A FuturAqua saját márkanéve alatt két vízkút természetes ásványvizét fogja forgalmazni, ezek az Olup Aqua és az Aqua Salamon nevű termékek. Mindkét kút 100%-ban tulajdonolt

leányvállalatunk üzemeltetésébe van adva, így végső soron ezek a termékek közvetve a FuturAqua saját márkái.

Tárgyalásokat folytatunk a tavasztól gyártandó termék értékesítéséről, a konkrét szerződéseket azok megkötésekor bejelentjük. Az értékesítések 2012-ben kezdődnek meg, addig az infrastruktúra kialakítása és a gépek beüzemelése várható.

Az ásványvízpiac szezonális, tehát a kereslet alapvetően a forró nyári hónapokban a legnagyobb, más időszakokban pedig egyenletesen alakul.

3.9. Kutatás és a kísérleti fejlesztés

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

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

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

3.11. A FuturAqua Nyrt. leányvállalata: az Olup Aqua Kft. és az ásványvízvagyon

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

Cégneve: Olup Aqua Ásványvíztermelő Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített neve: Olup Aqua Kft.

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

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

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

Hatályos létesítő okiratának bejegyzése: 2011. január 30.

Cégjegyzékszám: 02-09-073755 02-09-073755

Tevékenységeinek 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 jogosultak adatai: dr. Fodor István ügyvezető (a képviselet módja: önálló)

Fő tevékenysége: Üdítőital, ásványvíz gyártása

Üzleti éve: a naptári évvel megegyező

Hirdetmények közzétételének helye: Céglap

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

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Vízkezelés-gazdálkodás, vízkezelési járulék 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 vízkezelési járulék 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 adatairól és kiszámításáról.

A kitermelt ásványvíz mérése: a kitermelt víz mérésére hiteles vízmennyiség mérőt szerel fel a társaság a 72/1996. (V. 22) Korm. rendelet alapján.

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

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

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

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

A Társaság kitermelhető ásványvízvagyonát az alábbiakban mutatjuk be.

Az ásványvíz-kutak

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

Környezetvédelmi azonosítók (KTJ számok):

B-37. Kút: 101941094

B-38. Kút: 102012032

Jogi háttér:

1. Salamon-kút

B-37-es Országos Kútkataszteri nyilvántartási számú ásványvízkút

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

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

AQUA SALAMON - ásványvízkút

Konzolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

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

2. Olup Aqua kút

B-38-as Országos Kútkataszteri nyilvántartási számú ásványvízkút

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

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

Alapadatok

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

Az ásványvíz-kutak hidrológiai jellemzői:

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

1. Együtthatás-vizsgálat az alábbi részfeladatokat foglalta magában:

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

A rendelkezésünkre álló adatsorokból megállapítható, hogy:

1. a két kút a szivattyúzások előtti nyugalmi vízszintje átlagolva - 3,18 m és – 3,27 m volt,
2. mindkét kút a vizsgálati programnak megfelelően 130-130 m³/ nap teljesítménnyel lett szivattyúzva 3-3 napig, először külön-külön
3. az egyidejű szivattyúzás alatt mindkét kút üzemi vízszintje gyakorlatilag megfelelt a külön-külön történt szivattyúzások vízszintjeinek, azaz a két kút különböző vízminőségű rétegei között átfertődés nincs,
4. a program befejeztével a rétegnyomások (azaz a kutak nyugalmi vízszintjei) gyakorlatilag visszaálltak az induláskori értékekre: - 3,22 m (1.sz. kút) , illetve – 3,30 m (2.sz. kút) volt a kutakban a vízszint.

Összefoglalva megállapítható, hogy

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

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

Kútgépészet

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

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

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

Termékek - a leendő termékek alapjául szolgáló ásványvizek

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

A FuturAqua Csoport jelenleg saját márkaneve alatt terméket még nem forgalmaz, a vízbázis-hasznosítási szerződést kötő partnereinek termékeit azonban forgalmazhatja.

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

- Magnéziumtartalom: a teljes oldott ásványianyag-tartalomhoz viszonyítva magas, 49,5 mg, illetve 50 mg-t tartalmaz literenként. A magnézium a csontok és a fogzománc formálódásában játszik meghatározó szerepet, de segít átalakítani a szénhidrátokat, fehérjéket, zsírokat is energiává. Fontos szerepe, hogy segíti az idegműködést, izomösszehúzódást, a relaxációt és a szívritmust. Segíti a homocisztein szint csökkenését, ami hatékonyan csökkenti a stroke kockázatát, a szívbetegségek, a rák, a Parkinson-kór, az Alzheimer-kór és számos degeneratív betegség kialakulását.
- Kalcium: literenként 72 mg és 61mg. A kalcium az emberi test fontos alkotója, az erős csontok és fogak záloga. Segíti megelőzni a csonttrikulást és csonttöréseket, további előnyeként elmondható a vérnyomáscsökkentés, izomgörcs megelőzés, esetleges testzsír csökkentés is. A kalcium szerepet játszik a véralvadásban és csökkenti az allergiás reakciók során tapasztalható tüneteket.
- Az ásványvizek Nátrium-tartalma tartalma alacsony, literenként 27, illetve 29 mg Na-t tartalmaznak – a vizet szívbetegek, kisgyermek is fogyaszthatják.
- A vízminőség-vizsgálat alapján elmondhatjuk, hogy felszíni szennyezésre utaló komponens nincs a vízben. Nitrit és nitrát: NH₄, NO₃, NO₂ és peszticidek nyomokban sem mutathatók ki.

3.12. A magyar ásványvízpiac helyzete

Jelenleg világszerte, így Magyarországon is, a palackozott vizek az összes csomagolt víz fogyasztásának csaknem egészét, mintegy 96 %-át teszik ki, a maradék 4 % a ballonos vízből adódik. Az ásványvíz a maga 85 %-os részesedésével a legjelentősebb szereplője az iparágaknak, ezt követi a forrásvíz (12 %) és az asztali víz (3 %). Az elfogyasztott csomagolt vizek 57 %-a szénsavmentes, míg 43 %-a szénsavas. A szektor felépítését tekintve Magyarországon jól látszik, hogy az öt legnagyobb gyártó foglalja el a piac harmadát, a többi gyártó részesedése kevesebb, mint a piac fele, a sajátmárkás termékeké pedig egynegyede. A fogyasztás háromnegyedét szánták felbontatlan elszállításra, azaz otthoni fogyasztásra.

Az Európai Unió hozzávetőleg 120-130 milliárd liter nagyságú piacot jelent az italszektorban. Ezt a piacot (44 %-os részesedéssel) a palackozott vizek uralják, ami 50-60 milliárd literes átlagos fogyasztást jelent. Az üdítőital ipar, amely 40 %-os részesedéssel és 50 milliárd literes fogyasztással bír, a második helyezett lett a gyümölcslék és nektárok (10 %) előtt. A forgalom tekintetében az üdítőital ipar felülmúlja a palackozott vizeket: 2008-ban előbbieket a forgalom 52 %-át mondhatták magukénak, szemben a palackozott vizek 32 %-os részesedésével.

Az ásványvízfogyasztás folyamatosan növekvő, míg a forrásvíz, az asztali fogyasztása csökken. A vezetékes víz minősége rohamosan romló, jelenleg csaknem félezer településen magasabb az arzénszint a megengedettnél. A tiszta ivóvíz előállításának költsége folyamatosan emelkedik, egy felmérés szerint a magyar fővárosnál már csak Koppenhágában kerül többre a csapvíz. Az ízesített vizek fogyasztására is a diszkrét csökkenés a jellemző.

Magyarország a 110 literes egy főre jutó ásványvíz fogyasztásával a top 10-ben helyen van a világranglistán, megelőzve az Egyesült Államokat, ahol 2010-ben csak 108 liter ásványvizet fogyasztott el egy átlagos fogyasztó. 2003-ban még 61,4 liter volt a személyenkénti fogyasztás, azaz öt év alatt 80 százalékkal nőtt az egy főre jutó ásványvíz mennyiség.

A Kékkúti Ásványvízgyártó Zrt. 2010-ben is megtartotta hazai vezető pozícióját az eladások mennyisége alapján a magyar palackozott ásványvíz-piacon, a társaság 101,8 millió palack ásványvizet értékesített a múlt évben. A vállalat a tavalyi, 5,8 milliárd forintos árbevétele után 2011-ben 3 százalékos árbevétel növekedést tervez. A menedzsment szerint a múlt évi, 2009-hez viszonyított 9,4 százalékos árbevétel csökkenés háttérében a negatív piaci trendek állnak. Hozzáteszik: ezt jól mutatja, hogy a magyar ásványvízpiac forgalma 2010-ben 7,1 százalékkal csökkent az előző évhez képest. A Kékkútit az eladások tekintetében a Szentkirályi Ásványvíz Kft. követi, amelynek eredménye 2010-ben 65 százalékkal nőtt az előzőhöz képest, és elérte a 245 millió forintot. Magyarország egyik legismertebb ásványvizének gyártója tavaly 5,35 milliárd forint nettó árbevételt ért el, ez 5 százalékkal volt kisebb a 2009-es árbevételénél. Ezt a társaság menedzsmentje a romló gazdasági körülményekkel, a magyar ásványvíz-piac visszaesésével magyarázza. A Szentkirályi Ásványvíz Kft. a teljes magyar kiskereskedelmi ásványvízpiacra a márkás ásványvizet gyártó vállalatok között - értékben - megtartotta piacvezető pozícióját.

Szakértők egybehangzó véleménye szerint a termelőknek nem muszáj külpiacokon boldogulni, hiszen a Magyarországon is folyamatosan nő a kereslet az ásványvizek iránt. Minden évben 10-30 százalékkal bővül a piac, körülbelül 60 százalék a szénsavas vizek aránya, de folyamatosan nő a kereslet a szénsavmentes vizek iránt. Az ízesített vizek körülbelül 5 százalékot képviselnek, de ennek a szegmensnek is folyamatosan növekszik a

részesedése. A Magyar Ásványvíz Szövetség adatai alapján egyébként körülbelül 35 milliárd forintos a teljes magyar iparág. A magyar piacot négy szegmensre lehet felosztani. Az olcsó, főként saját márkás termékek literenként jellemzően 50 forint alatti áron kaphatók. A középszegmens 60-80 forint, a felső 90 forint felett és van egy prémium kategória, amely 500 forintig is elmehet. A márkás ásványvizek átlagára 90 és 110 forint között van.

A hazai és a nemzetközi piac tehát jó lehetőséget kínál a fejlődésre. Magyarországon több mint 100 kút és forrás található jó minőségű ásványvízzel, és körülbelül 45-50 helyen folyik palackozás. A rendszerváltás előtt is működött már nyolc kút: egy kisebb Észak-Magyarországon (Parád), kettő Budapesten (Margitsziget és Őrmező), három nyugaton (Balf, Kékkút, Fonyód), illetve Szegeden (Anna) és Mohán (Ágnes).

Az elmúlt évtizedekben jó néhány új kutat fúrtak az országban: Zalaszentgróton a Coca-Cola kezdte el gyártását, de az utóbbi évek eredménye az úgynevezett 'magyar ásványvíz Szilícium-völgy' kialakulása, (Szentkirályi, Mizse, Veritas és Aquarius) ezek ugyanis az egymástól néhány kilométerre fekvő Szentkirály, Lajosmizse és Albertirsa kútjaiból származnak.

Magyarországon jelenleg nem létezik ásványvízpiac a palackozott ásványvíz piacán kívül, vagyis egyetlen piaci szereplő sem kereste még az ásványvíz értékesítésének alternatív módozatait. Az üveges víz nem eléggé költséghatékony, és sajnos ki is kopott a fogyasztók tudatából.

3.13. A FuturAqua Csoport foglalkoztatáspolitikája

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

3.14. A FuturAqua Csoport környezetvédelmi politikája

Társaságunk elkötelezett a környezeti értékek megóvása mellett. Az alapi telephely fejlesztése egy olyan zöld természeti környezetben történik, ahol tekintettel kell lennünk a környék élővilágára is. Abban hiszünk, hogy minden felelősen gazdálkodó vállalatnak ott kell a legtöbbet tennie a környezeti értékek megóvásáért, ahol az üzleti tevékenységet folytatja. Éppen ezért Társaságunk környezetvédelmi tanácsadót kért fel annak vizsgálatára, hogy a folyamatban lévő alapi telephely-fejlesztése nem befolyásolja-e a környék élővilágát. A közelben jelentős gólya populáció él, szaporodásunk, fészkelésük zavartalanságának biztosítása nagyon fontos számunkra. A fejlesztés által érintett tájegység előzetes agro-ökológiai elemzése kimutatta, hogy a kistérség természetföldrajza kevésbé összetett. A Dél-Mezőföld kistáj futóhomokkal, lösszel fedett hordalékkúp síkság. Az ott található termőföld kétharmadának agráralkalmassági értékszáma az országos átlagnak megfelelő. Fő vízfolyásai között szerepel a telephelyünkön áthaladó Alap-Cecei vízfolyás. A lakosság jelentős része ma is 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 fekülmélységű 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

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

alatti víz paramétereinek és minőségének nyomon követésére a B-38 kataszteri számú kút mintázását kell elvégezni a következők szerint:

- Félévenként: vízszint mérés, pH, fajlagos vezetőképesség, NH_4 , NO_3 , NO_2 , KOI_{ps} , Cl, bakteriológiai vizsgálat
- Évente: Na, K, Ca, Mg, Fe, Mn, összes keménység, lúgosság
- 6 évente: trícium vizsgálat, oldott oxigén, PO_4 , anionaktív detergens, halogén tartalmú szerves vegyületek (AOX), BTEX, illékony klórozott szénhidrogének (VOCI), TPH (C_5 - C_{40}), As, Mg, Cd, Cr, Ni, Pb, Cu, Se, Al, Fenol, összes cianid, poliklórozott bifenilek (PCB), halogénezett szénhidrogének (HS), szerves mikroszennyezők (SM).

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

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

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

3.15. Projektek

ALAP-1. Ásványvízüzem Projekt

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

ALAP-2. Ásványvízüzem Projekt

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

Vízkvóta-kereskedelem

A vízzel kapcsolatos kvótakereskedelem (water trading) ötlete alapvetően a vízhiányos Ausztráliából ered, és a 90-es évek közepére nyúlik vissza. A szén-dioxid

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

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

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

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

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

3.16. A csoportra jellemző főbb kockázati tényezők

Általános gazdasági kockázatok

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

Kiélezett ásványvízpiaci helyzet, a versenyhelyzet változása

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

Finanszírozási kockázat

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

Üzemeltetési kockázatok

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

A FuturAqua Csoport tervezett növekedésének kockázatai

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

3.17. FuturAqua Csoport - Cash-flow áttekintés

Az éves jelentés részeként táblázatosan már bemutattuk a FuturAqua csoport Cash-flowjának 2011-es alakulását.

A Csoport jelentős készpénzállománnyal zárta a 2011. gazdasági évet. A jövőbeni üzleti stratégia megvalósításához szükség van a további tőzsdei tőkebevonásra, amely elsősorban saját részvények értékesítéséből teremt forrást a Társaság számára.

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

3.18. A FuturAqua Nyrt. alaptőkéjének összetétele 2011. december 31-én

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

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

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

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma:

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

Konzolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Részvények összesen				17.461.600 szavazat
----------------------------	--	--	--	---------------------

3.19. A FuturAqua Csoport anyavállalatának tulajdonosi struktúrája

Tulajdonosi struktúra, a részesedés és szavazati arány mértéke

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

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

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

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

Név	Nemzetiség ¹	Tevékenység ²	Mennyiség (db)	Részesedés (%) ³	Szavazati jog (%) ^{3,4}	Megjegyzés ⁵
ENVIRO-GEO Bt.	B	T	6.631.960 db	38,76%	38,2%	
Oberschall & Blum Bt.	B	T	4.444.640 db	25,98%	25,6%	
dr. Fodor	B	M	3.379.957 db	20,16%		

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

István						
Láng Balázs Gergely	B	M	1.485.000 db	8,88%		

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

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

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

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

1. dr. Fodor István (született: Pécs, 1976. november 18., anyja neve: dr. Pais Ella Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Haas Mihály tér 3.)
2. Láng Balázs Gergely (született: Pécs, 1974. szeptember 29., anyja neve: Kiss Ágnes Anna, lakcíme: 1066 Budapest, Lovag u. 6. II. em. 10.)
3. dr. Pais Ella Regina (született: Milej, 1948. január 6., anyja neve: Varga Regina, lakcíme: 7625 Pécs, Ilona u. 17.)

3.21. A Társaság opciós részvényvásárlási programja

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

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

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

3.22. Vállalatirányítási nyilatkozat

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

3.23. Javadalmazások és juttatások

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

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

4. Független könyvvizsgálói jelentés
a FuturAqua Csoport 2011. évi konszolidált pénzügyi kimutatásaihoz

Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Várady Könyvvizsgáló Kft
7635 Pécs, Szaturnusz utca 11

MKVK 000376

Független könyvvizsgálói jelentés

**A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő
Részvénytársaság részvényeseinek**

Elvégeztük a Részvénytársaság **2011. évi a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardoknak (IFRS)** megfelelően összeállított pénzügyi kimutatásainak a könyvvizsgálatát, amely konszolidált pénzügyi kimutatások a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített pénzügyi helyzet kimutatásból – melyben az eszközök és források egyező végösszege **94 334 ezer Ft-**, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelemkimutatásból – melyben az időszak eredménye **11 223 ezer Ft nyereség-**, a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő megjegyzésekből áll.

A vezetés felelőssége a konszolidált pénzügyi kimutatásokért

A vezetés felelős a kimutatásoknak a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal - ahogyan azokat az EU befogadta- történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes konszolidált pénzügyi kimutatások elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk a konszolidált pénzügyi kimutatások véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a konszolidált pénzügyi kimutatások mentesek-e lényeges hibás állításoktól.



Konszolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Várady Könyvvizsgáló Kft
7635 Pécs, Szaturnusz utca 11

MKVK 000376


A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni a konszolidált pénzügyi kimutatásokban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve a pénzügyi kimutatások akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló a pénzügyi kimutatások társaság általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek és politikák megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint a pénzügyi kimutatások átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.


Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság konszolidált pénzügyi kimutatásait, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy a Részvénytársaság 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet adnak összhangban a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal, ahogyan azokat az EU befogadta.

Pécs, 2012-03-31


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

VÁRADY
KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.
7636 Pécs, Szaturnusz u. 11


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

Konzolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

Konzolidált éves beszámoló a 2011. gazdasági évre
FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

5. Nyilatkozat

A Társaság a 2011. évi konszolidált éves beszámolója kapcsán alulírott dr. Fodor István és Iáng Balázs Gergely képviselőre jogosult igazgatósági tagok a FuturaAqua Nyrt. konszolidált éves beszámolója kapcsán az alábbi nyilatkozatokat tesszük:

1. A konszolidált éves beszámoló valóságnak megfelelő adatokat és állításokat tartalmaz, nem hallgat el olyan tényt, amely a Társaság helyzetének megítélése szempontjából jelentőséggel bír.
2. A konszolidált éves beszámoló tartalmazza a Társaság vonatkozásában a bekezdettelt jelentősebb események és tranzakciók felsorolását, bemutatását, azoknak a Társaság és a Társaság által ellenőrzött vállalkozás, az Ohp Aqua Kft. pénzügyi helyzetére gyakorolt hatásainak elemzését.

Jelen konszolidált éves beszámoló teljes terjedelmében közzétételre kerül a Társaság honlapján (www.futuraaqua.hu), a Budapesti Értéktőzsde honlapján (www.bet.hu) és a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete által működtetett www.kozzetetelek.hu oldalon.

Pécs, 2012. április 23.

dr. Fodor István
igazgatósági tag, elnök

FuturaAqua
Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyrt.
2022 Pécs, Ungvári u. 22.
Adószám: 2374586-2-02
Céginformációk: 02-12001389
Iáng Balázs
igazgatósági tag

FuturaAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság