



FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság

7011 Alap, Dózsa György út 81-83.

Féléves Jelentés

2024. első félév



2024. szeptember 23.

Tartalom

Az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok („IFRS”) alapján elkészített 2024. első félévi évközi tömörített pénzügyi kimutatások

Vezetőségi (üzleti) jelentés

Felelősségvállaló nyilatkozat

**FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

Az Európai Unió által befogadott
Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok („IFRS”)
szerint elkészített

**2024. első félévi
évközi tömörített pénzügyi kimutatások**

2024. június 30.

Kelt: 2024. szeptember 23.

Egyedi mérleg

Egyedi mérleg (ezer Ft)	Megjegyzés	2024.06.30	2023.12.31
ESZKÖZÖK			
FORGÓESZKÖZÖK			
Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek	4.1.	88 515	43 116
Vevő és egyéb követelések	4.2.	20 465	103 690
Készletek	4.3.	41 823	17 772
Egyéb forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások	4.4.	618	1 875
Értékpapírok		54 678	52 981
Forgóeszközök összesen		206 099	219 434
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			
Gépek, berendezések	4.5.	4 860	4 034
Ingatlanok	4.5.	199 554	205 177
Üzembe nem helyezett tárgyi eszközök	4.5.	0	0
Immateriális eszközök	4.5.	885	1 146
Befektetések leányvállalatokba	4.6.	0	0
Leányvállalatnak adott kölcsönök	4.7.	0	0
Befektetések társult vállalkozásokban	4.6.	0	0
Tőkeinstrumentumok	4.6.	4 512	4 346
Halasztott adókövetelések	4.8.	0	0
Befektetett eszközök összesen		209 811	214 703
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		415 910	434 137
SAJÁT TŐKE ÉS KÖTELEZETTSÉGEK			
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
Szállítók	4.9.	2 646	299
Passzív időbeli elhatárolások	4.10.	1 760	5 077
Egyéb kötelezettségek	4.11.	23	2 656
Halasztott bevételek token értékesítésből	4.12.	96 667	96 667
Céltartalékok	4.13.	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen		101 096	104 699
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
Halasztott adó kötelezettségek		4 192	4 192
Hosszú lejáratú kölcsönök	4.14.	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen		4 192	4 192
SAJÁT TŐKE			
Jegyzett tőke	4.15.	227 925	227 925
Tőketartalék	4.16.	26 389	26 389
Átértékelési többlet		43 657	43 491
Eredménytartalék	4.17.	12 651	27 441
Saját tőke összesen		310 622	325 246
SAJÁT TŐKE ÉS KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN		415 910	434 137

A féléves beszámolót független könyvvizsgáló nem vizsgálta.

Egyedi átfogó eredménykimutatás

Egyedi átfogó eredménykimutatás (ezer Ft)	Megjegyzés	2024.06.30	2023.06.30
Árbevétel	5.1.	600	1 200
Egyéb bevételek	5.1.	4	348 489
Összes bevételek		604	349 689
Anyagköltség	5.2.	2	0
Igénybe vett szolgáltatások értéke	5.2.	10 109	13 717
Eladott áruk beszerzési értéke	5.2.	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	5.2.	10 460	14 260
Személyi jellegű ráfordítások	5.2.	0	0
Értékcsökkenési leírás és amortizáció	5.3.	6 657	4 995
Egyéb ráfordítások	5.4.	32	81
Tevékenység eredménye		-16 545	330 353
Pénzügyi műveletek bevételei/ráfordításai	5.5.	1 755	-144 678
Adózás előtti eredmény		-14 790	185 675
Nyereségadó ráfordítás	5.6.	0	0
Adózás utáni eredmény		-14 790	185 675
Egyéb átfogó eredmény		166	0
Átfogó eredmény		-14 624	185 675

Cash-flow kimutatás

Cash-flow kimutatás (ezer Ft)	Megjegyzés	2024.01.01- 2024.06.30	2023.01.01- 2023.06.30
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-)		-14 790	185 675
Értékcsökkenés (+) *	5.4., 4.19	6 657	4 995
Elszámolt értékvesztés +	4.2, 4.6, 5.5, 5.6		0
Céltartalék képzés / feloldás (- / +)	4.13	0	-47 784
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	5.1	0	351 855
Részesedéshez kapcsolódó kontroll elvesztése miatti értékváltozás(+/-)	5.1	0	0
Szállítói tartozások változása (+/-)	4.9	2 347	-13 461
Egyéb rövidelejratú kötelezettségek változása (+/-)	4.11	-2 633	-288 378
Vevők állományváltozása (+/-)*	4.2	127	0
Egyéb forgóeszköz változása (+/-)*	4.2, 4.3, 5.6, 4.19	59 047	-263 810
Aktív időbeli elhatárolás változása	4.4	1 257	-1 121
Passzív időbeli elhatárolás változása	4.10, 4.11	-3 317	-9 842
Fizetett, fizetendő adó	5.7	0	0
Egyéb változások (+/-)*	4.5, 5.1, 5.5	-1 696	0
MŰKÖDÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSOK		46 999	-81 871
Befektetett eszközök beszerzése (-)	4.6	-1 600	0
Befektetett eszközök értékesítése (+)	4.4	0	0
BEFEKTETETÉSI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (+/-)		-1 600	0
Részvénykibocsátás eredménye (+)	4.15, 4.16	0	126 250
Hitel és kölcsön felvétele (+)	4.4, 4.11	0	0
Saját részvény vásárlás (-)		0	
Saját részvény értékesítés (+)		0	14 767
Hitel és kölcsöntörlesztés (-)	4.4, 4.11	0	-29 728
Véglegesen átadott pénzeszköz (-)		0	0
Egyéb változások (+/-)		0	0
PÉNZÜGYI MŰVELETEK PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSA		0	111 289
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (+/-)		45 399	29 418
PÉNZESZKÖZÖK AZ IDŐSZAK ELEJÉN	20.	43 116	15 750
PÉNZESZKÖZÖK AZ IDŐSZAK VÉGÉN	20.	88 515	45 168

Saját tőke változás kimutatás

	JEGYZETT TŐKE	TŐKE- TARTALÉK	EREDMÉNY- TARTALÉK	ÁTÉRTÉ- KELÉSI TÖBBLET	ÖSSZESEN
<i>ezer Ft</i>					
Megjegyzés	4.16.	4.17.	4.19	4.18	
2022. JANUÁR 1.	122 500	313 106	-631 868	37 023	-159 239
TŐKEEMELÉS	80 175	342 919			423 094
SAJÁT RÉSZVÉNY ÉRTÉKESÍTÉS					0
TÁRGYÉVI ÁTFOGÓ EREDMÉNY			-113 536		-113 536
2022. DECEMBER 31.	202 675	656 025	-745 404	37 023	150 319
TŐKEEMELÉS	25 250	101 000			126 250
SAJÁT RÉSZVÉNY ÉRTÉKESÍTÉS			14 768		14 768
TÁRGYÉVI ÁTFOGÓ EREDMÉNY			27 441	6 468	33 909
ÁTVEZETÉS		-730 636	730 636		0
2023. DECEMBER 31.	227 925	26 389	27 441	43 491	325 246
TŐKEEMELÉS					0
SAJÁT RÉSZVÉNY ÉRTÉKESÍTÉS					0
TÁRGYÉVI ÁTFOGÓ EREDMÉNY			-14 790	166	-14 624
ÁTVEZETÉS					0
2024. JÚNIUS 30.	227 925	26 389	12 651	43 657	310 622

**FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság**

**Kiegészítő melléklet
az évközi tömörített pénzügyi beszámolóhoz**

2024. június 30.

Általános bemutatás

Cégnév:	FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Rövidített cégnév:	FuturAqua Nyrt.
Székhely:	Magyarország, 7011 Alap, Dózsa György út 81-83.
Cégbejegyzés időpontja:	2011. február 23.
Bejegyző bíróság:	Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzékszám:	07-10-001537
Céggogi forma:	Részvénytársaság
Adószám:	23174586-2-07
Statisztikai számjel:	23174586-1107-114-07
A társaság időtartama:	határozatlan
Üzleti év:	megegyezik a naptári évvel
A Társaság honlapja:	www.futuraqua.eu
Választott könyvvizsgáló:	UNIKONTO Számvitelkutatási Kft. (székhelye: 1093 Budapest, Fővám tér 8., cégjegyzékszám: 01-09-073167, kamarai nyilvántartási száma: 001724) (a könyvvizsgálatért személyében felelős könyvvizsgáló neve: Dr. Adorján Csaba Imre, kamarai tagság igazolvány száma: 001089)

A FuturAqua Nyrt. (a továbbiakban úgy is, mint Társaság) hirdetményeit a Budapesti Értéktőzsde Zrt. (www.bet.hu), és a saját honlapján (www.futuraqua.eu) teszi közzé.

A Társaság nyilvánosan működő részvénytársaság, melynek törzsrésztvényei a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által működtetett szabályozott piacra bevezetésre kerültek.

A féléves beszámolót független könyvvizsgáló nem vizsgálta.

Megfelelőségi nyilatkozat

Az évközi tömörített pénzügyi beszámoló az IAS 34 Évközi pénzügyi beszámolás standard alapján és minden az Európai Unió (EU) Hivatalos Lapjában rendeleti formában kihirdetésre és beiktatásra kerülő Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standard (IFRS) szerint készült. Az IFRS-t a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok Bizottság (IASB) és a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolás Értelmező Bizottság (IFRS IC) által megfogalmazott standardok és értelmezések alkotják.

1. Általános információk

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság azzal a céllal jött létre, hogy úttörő megoldásokkal, környezettudatos beruházásokkal egy rentábilisan működő vállalkozást működtessen úgy, hogy a környezettudatos szemléletmód, a környezetvédelem, a fenntartható fejlődés és a létrehozott termék életciklusában keletkező hulladék mennyiségének minimalizálása kiemelt szerepet kap. Talán sosem volt annyira aktuális kérdés ez, mint napjainkban.

A Társaság megalakulása óta az ásványvízkinccs felkutatásával, a vagyonkezelésébe tartozó vízvagyon menedzselésével és hasznosításával foglalkozik.

2019. április 30-án az éves rendes közgyűlésen a fenntarthatóság, illetve annak támogatása került a Társaság jövőképeinek a középpontjába, a cég elkötelezetté vált a klíma- és vízvédelem, valamint ökológiai lábnyoma minimalizálása iránt.

A Társaság küldetése, hogy a Társaság nemzetközi kapcsolatokkal is rendelkező vízpiaci, pénzügyi és élelmiszeripari vagyonkezelő vállalat legyen, hagyományos és innovatív piaci aktivitással, tőkepiaci jelenléttel.

Tekintettel arra, hogy a Társaság a tárgyévben leányvállalattal és társult vállalkozással már nem rendelkezett, így konszolidált pénzügyi kimutatások készítésére nem kötelezett.

2. A beszámoló készítésének alapja

A 2024. június 30-ával végződő hat hónapról szóló évközi tömörített pénzügyi beszámoló az ezekre vonatkozó IAS 34 standard szerint készült. Ennek megfelelően az évközi tömörített beszámoló nem tartalmaz minden olyan információt és mellékletet, amely az éves beszámoló esetében követelmény. A jelen évközi tömörített beszámoló adatait a Társaság 2023. december 31-i pénzügyi kimutatásaival összhangban kell olvasni.

3. A számviteli politika lényeges elemei

Az évközi tömörített pénzügyi beszámoló készítésekor alkalmazott számviteli politika összhangban van a Társaság 2023. december 31-i pénzügyi kimutatásainak elkészítésekor alkalmazottal, kivéve az alábbi hatályba lépő új és módosított IFRS standardok alkalmazását.

Az alábbi új vagy módosított IFRS standardokat bocsátotta ki a Nemzetközi Számviteli Standard Testület (IASB) vagy a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok Értelmezési Bizottsága (IFRIC), melyek 2024. január 1-től hatályosak:

- IAS 1 Pénzügyi kimutatások prezentálása standard módosítása
- IAS 7 Cash Flow kimutatások standard módosítása
- IFRS 7 Pénzügyi instrumentumok: közzétételek standard módosítása
- IFRS 16 Lízingek standard módosítása

A közzétett, de még nem hatályos IFRS standardok az alábbiak:

- Az IAS 21 Az átváltási árfolyamok változásainak hatásai standard módosítása (2025. január 1. vagy azután kezdődő üzleti években hatályos, ezt a módosítást az EU még nem hagyta jóvá)
- A pénzügyi instrumentumok besorolásának és értékelésének módosításai (Az IFRS 9 és az IFRS 7 módosításai) (2026. január 1. vagy azután kezdődő üzleti években hatályos, ezt a módosítást az EU még nem hagyta jóvá)
- IFRS 18 Bemutatás és közzététel a pénzügyi kimutatásokban (2027. január 1. vagy azután kezdődő üzleti években hatályos, ezt a módosítást az EU még nem hagyta jóvá)
- IFRS 19 Leányvállalatok nyilvános elszámoltathatóság nélkül: közzétételek (2027. január 1. vagy azután kezdődő üzleti években hatályos, ezt a módosítást az EU még nem hagyta jóvá)

Az üzleti évben hatályba lépett új standardok, illetve a módosítások nincsenek jelentős hatással a Társaság eredményére, pénzügyi helyzetére vagy közzétételi kötelezettségeire.

4. Tárgyévi tevékenység, fontosabb tárgyévi események

1.

A Társaság 2024. január 24. napján bejelentette, hogy a Társaság 2023. december 11-én megtartott rendkívüli közgyűlésén elhatározott alapszabály-módosítást a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága a cégjegyzékbe bejegyezte.

2.

A Társaság 2024. április 15. napján bejelentette, hogy a Társaság a profiltisztítás jegyében a fenti nappal úgy döntött, hogy a továbbiakban nem kíván papír alapú utalványokat kibocsátani és erre tekintettel az utalványkibocsátói tevékenység befejezését a Magyar Nemzeti Bank részére bejelenti. A fenti döntés kizárólag a papír alapú utalványokra vonatkozik és nem érinti a Társaság blokklánc alapú tokenekkel kapcsolatos terveit, illetve tevékenységét.

3.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése az Igazgatótanács jelentését, a Társaságnak az Európai Unió által elfogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok („IFRS”) alapján elkészített 2023. évi anyavállalati (egyedi) és konszolidált éves beszámolóját elfogadta és úgy döntött, hogy a Társaság 2023. évi üzleti éve után osztalék nem kerül megállapításra. Ezzel együtt a közgyűlés megállapította az Igazgatótanács 2023. üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységének megfelelőségét és megadta az Igazgatótanács, illetve tagjai részére a felmentvényt.

4.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése elfogadta a Társaság 2023. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését, a Társaság 2023. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentését, illetve véleménynyilvánító szavazással döntött, hogy a Társaság Javadalmazási Politikájának módosítására jelenleg nem kerül sor, ugyanakkor felkérte az Igazgatótanácsot, hogy amennyiben jónak látja, terjesszen elő javaslatot a következő közgyűlés elé a Javadalmazási Politikája módosítására.

5.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése megválasztotta UNIKONTO Számvitelkutatási Kft-t (melynek székhelye: 1093 Budapest, Fővám tér 8. III. em. 317/3. ajtó, cégjegyzékszám: 01-09-073167, kamarai nyilvántartási száma: 001724) a Társaság állandó könyvvizsgálójává a 2024. évi beszámoló könyvvizsgálatára 2024. április 29. napjától kezdődően, a 2024. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2025. május 31. napjáig terjedő időszakra. (A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy dr. Adorján Csaba Imre (anyja neve: Kiss Erzsébet, lakcíme: 2083 Solymár, Árok utca 21/B, kamarai tagsági száma: 001089)). A könyvvizsgáló díjazása a Társaság éves beszámolójának könyvvizsgálatára évi 2.900.000 Ft + ÁFA, azzal, hogy abban az esetben, ha jelentősen változik a Társaság tevékenységi köre, vagy annak volumene, illetve, ha a Társaság a 2024. évben olyan leányvállalatot szerez meg, ami miatt konszolidált beszámoló összeállítása is szükséges, akkor a felek újratárgyalják a feltételeket.

6.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése döntött az alapszabály módosításáról, valamint jóváhagyta a Társaság korábbi részesedései vonatkozásában a Társaság által 2023. évben megkötött ügyleteket.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése az elmúlt időszakban lezajlott piaci változásokra tekintettel a Társaság tokenizációs stratégiája kapcsán az alábbi döntést hozza.

A Társaság korábbi stratégiája szerint egy egyedi fejlesztésű, dedikált privát (zárt) rendszert kívánt létrehozni, melyen a Watereum tokenek nyilvántartása, illetve kereskedelme megvalósulhat. A Közgyűlés úgy döntött, hogy a fenti stratégia kerüljön módosításra úgy, hogy a tokenizációs stratégia célja a Társaság vízalapú tokenjeinek, illetve az ehhez kapcsolódó tokenizációs stratégiának a korábbi privát (zárt) rendszer helyett egy új publikus (nyílt) rendszeren történő megvalósítása. A módosított stratégia célja, hogy a Társaság a tokenjeit nem zárt, hanem egy nem saját fejlesztésű, publikus (nyílt) rendszerre kívánja bevezetni, felhagyva a korábbi privát (zárt) rendszerre épülő stratégiájával.

A Közgyűlés a fentiekre tekintettel úgy döntött, hogy a portfólió-tisztítás jegyében az alábbi tevékenységeket a továbbiakban nem kívánja folytatni, az ezekkel kapcsolatos stratégiai terveket, projekteket lezárja: saját, egyedi fejlesztésű token kereskedési rendszerrel, a WTR Trading, illetve HCEX rendszerrel kapcsolatos projekteket a továbbiakban nem kívánja folytatni, az ezekkel kapcsolatos tervekkel, tevékenységekkel, illetve együttműködésekkel kapcsolatos projektek lezárásra

kerülnek. A fenti döntés nem érinti a Társaság által korábban kibocsátott Watereum tokenekhez kapcsolódó vízvételi jog gyakorlásának lehetőségét, illetve feltételeit, a módosítás célja a tokeneknek a jelenlegi zárt rendszer helyett egy, a mai kor igényeinek megfelelőbb nyílt rendszerre történő bevezetése.

A Közgyűlés úgy döntött, hogy a portfólió-tisztítás jegyében az alábbi tevékenységeket a továbbiakban nem kívánja folytatni, az ezekkel kapcsolatos stratégiai terveket, projekteket lezárja:

- a Wastereum projekttel kapcsolatos tervek, tevékenységek, illetve együttműködések;
- új leányvállalatok megszerzésére, akvizícióra vonatkozó tervek, tevékenységek, illetve együttműködések;
- mások által előállított ásványvizek, illetve egyéb italok forgalmazásával, értékesítésével kapcsolatos tervek, tevékenységek, illetve együttműködések;
- ásványvíz palackozással, saját termékgyártással, illetve csomagolással kapcsolatos tervek, tevékenységek, illetve együttműködések (a Társaság a továbbiakban a saját tulajdonú kútjaiból származó ivó-, illetve ásványvizet megfelelő szerződéses partnerei útján kívánja palackozni, csomagolni).

A Közgyűlés felkérte a Társaság igazgatótanácsát, hogy vizsgálja felül a Társaság tulajdonában lévő szekszárdi ingatlanon a napenergia kihasználásával kapcsolatos terveket és felhatalmazza a Társaság igazgatótanácsát, hogy a hasznosítás kérdésében külső partner(ek) közreműködésével/bevonásával járjon el és a hasznosítást ilyen partnerek közreműködésével dolgozza ki és valósítsa meg.

7.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése felhatalmazta a Társaság Igazgatótanácsát az alaptőke felemelésére. Az a legmagasabb összeg, amelyre az Igazgatótanács e felhatalmazás alapján az alaptőkét felemelheti 5.000.000.000 Ft, azaz ötmilliárd forint. A jelen felhatalmazás alapján az Igazgatótanács a Társaság alaptőkéjét legfeljebb 2029. április 28. napjáig emelheti fel, egy vagy több alkalommal, akár zárt körben, akár nyilvánosan. A felhatalmazás bármely a Ptk. szerinti alaptőke-emelési módra kiterjed. Amennyiben az alaptőke felemelésére új részvények forgalomba hozatalával kerül sor, úgy lehetőség van akár törzsrészvények, akár más részvényfajtába, illetve részvényosztályba tartozó részvények (például elsőbbségi részvények) kibocsátására is. Az alaptőke felemelése során egyszerre többféle alaptőke-emelési mód is elhatározható, illetve egyszerre többféle részvényfajtába, részvényosztályba, illetve részvénytípusba tartozó részvények is kibocsáthatók. Nem törzsrészvények kibocsátása esetén a részvényekhez kapcsolódó részvényjellemzők, illetve a részvényekhez kapcsolódó jogok és kötelezettségek körét az Igazgatótanács állapítja meg és az Igazgatótanács

jogosult e körben az alapszabály módosítására. Amennyiben a Társaságnál az alaptőke felemelésének elhatározása időpontjában igazgatótanács helyett igazgatóság működne, úgy a jelen felhatalmazás a Társaság igazgatóságára is kiterjed.

8.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése felhatalmazta a Társaság Igazgatótanácsát az Igazgatótanács által jónak látott bármely célból saját részvények megszerzésére. Jelen felhatalmazás a Társaság által kibocsátott valamennyi részvényfajtába és részvényosztályba tartozó részvény megszerzésére kiterjed, a felhatalmazással érintett részvények névértéke a Társaság által a részvények megszerzésének időpontjában kibocsátott bármely részvénytartozatba tartozó részvények névértéke lehet. A Társaság által megszerezhető részvények darabszáma legfeljebb annyi lehet, mellyel a Társaság az alaptőke huszonöt százalékát meg nem haladó mértékben szerez saját részvényeket. Amennyiben visszerthes részvényt szerzésre kerül sor, akkor az ennek során alkalmazott ellenérték részvényenként legalább 1 Ft, legfeljebb 50 Ft. Az Igazgatótanács jelen felhatalmazásban rögzített jogaival a jelen határozat keltétől számított tizennyolc hónapos időtartamon belül élhet. Amennyiben a Társaságnál a saját részvény megszerzéséről történő döntés időpontjában igazgatótanács helyett igazgatóság működne, úgy a jelen felhatalmazás a Társaság igazgatóságára is kiterjed.

9.

A Társaság 2024. május 15. napján bejelentette, hogy a Társaság 2024. április 29-i éves rendes közgyűlésén meghozott határozatok miatti cégadattváltozásokat (a könyvvizsgáló újraválasztását és a módosított alapszabályt) a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága a cégjegyzékbe bejegyezte.

5. Szezonális

A Társaság tevékenységi körén belül a szezonális nem tekinthető jelentősnek.

6. Működési szegmens információk

A Társaság tőzsdén jegyzett vállalkozás, így az IFRS 8. standard szerint szegmens információk bemutatására köteles.

Akkor lehet működési szegmensenként azonosítani a gazdálkodó egység komponensét, ha az alábbi három feltételt teljesíti (IFRS 8.5):

1. Bevételekkel és ráfordításokkal rendelkező üzleti tevékenységet folytat
2. A tevékenység rendszeresen felül van vizsgálva az adott szegmens döntéshozója által, ez alapján döntéseket hoz a szegmenssel kapcsolatban
3. Különálló pénzügyi információ áll rendelkezésre az adott szegmenssel kapcsolatban

A korábbi termelő és kereskedelmi tevékenység, amely az ásványvíz kitermelésével, palackozásával, illetve az ásványvíz és üdítőital értékesítésével foglalkozik megszűnt.

Megmaradt viszont a központi, vagyonkezelési tevékenység. Ez a működési szegmens foglalja magában a Társaság központi tevékenységét.

A Társaság tevékenységei az IFRS 8 standard értelmében – különös tekintettel a szegmens definíció árbevétel feltételként nevesítő kritériumára - egy szegmensnek tekinthetők.

A tárgyidőszakban kimutatott teljes árbevétel magyarországi tevékenységhez kapcsolódik. A Társaság teljes tárgyévi árbevétele egy vevőhöz kapcsolódik.

7. Készletek

A készletek értékében bekövetkezett 24.051 eFt növekedést betétdíjas göngyölegek beszerzése okozta.

8. Értékvesztés

A Társaság jövedelemtermelő egységeire és nem pénzügyi eszközeire vonatkozó részletes értékvesztés teszt a pénzügyi év végén, az éves pénzügyi beszámoló készítésekor történik. Az értékvesztés kalkulációja során alkalmazott feltételezésekben és becslésekben jelentős változás a közbenső időszakban sem történt.

9. Tárgyi eszközök és immateriális javak

A Társaság tárgyi eszköz és immateriális javak állományának változását a beszerzett Bag in Box töltőgép (1.600 eFt) ill. az elszámolt értékcsökkenés (6.657 eFt) eredményezte.

10. Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök változását az Olup Aqua Kft-ben levő kisebbségi üzletrész átértékelése (166 eFt) okozta.

11. Saját tőke

A Társaság részvényösszetétele 2024. június 30-án az alábbiak szerint alakul:

	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)	Részvények fajtája
FuturAqua részvény „A”	5 HUF	30.085.000	150.425.000	törzsrészvény
FuturAqua részvény „B”	5 HUF	15.500.000	77.500.000	osztalékelsőbbbségi részvény
Részvények összesen	5 HUF	45.585.000	227.925.000	

Jegyzett tőke

$(30.085.000 + 15.500.000)$ db részvény * 5 Ft névérték/részvény = 227.925.000 Ft

A Társaság jegyzett tőkéje a tárgyidőszak és az előző időszak végén az alábbi táblázatok szerint alakult.

Tárgyidőszak vége:

Részvénytípus 2024. június 30. napján	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)
"A" sorozat (törzsrészvény)	5	30.085.000	150.425.000
"B" sorozat (osztalékelsőbbbségi részvény)	5	15.500.000	77.500.000
Alaptőke nagysága	5	45.585.000	227.925.000

Előző időszak vége

Részvénytípus 2023. december 31. napján	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)
"A" sorozat (törzsrészvény)	5	30.085.000	150.425.000
"B" sorozat (osztalékelsőbbbségi részvény)	5	15.500.000	77.500.000
Alaptőke nagysága	5	45.585.000	227.925.000

A Társaság összetett tőkeinstrumentummal és visszavásárolt saját részvényt a tárgyidőszaki fordulónapon nem rendelkezett.

12. Pénzügyi eredmény (e Ft)

2024 első félév

Kapott kamatok	150
Részesedés értékesítés árfolyamnyereség	0
Realizált deviza árfolyamnyereség	0
Nem realizált deviza árfolyamnyereség	0
Valós értékelés pénzügyi bevétele	1 697
Egyéb pénzügyi bevételek	0
Pénzügyi bevételek összesen	1 847
Fizetett kamatok	0
Realizált deviza árfolyamveszteség	0
Nem realizált deviza árfolyamveszteség	92
Valós értékelés pénzügyi ráfordítása	0
Egyéb pénzügyi ráfordítások	0
Pénzügyi ráfordítások összesen	92

2023 első félév

Kapott kamatok	149
Realizált deviza árfolyamnyereség	0
Nem realizált deviza árfolyamnyereség	66
Valós értékelés pénzügyi bevétele	684
Egyéb pénzügyi bevételek	55
Pénzügyi bevételek összesen	954
Fizetett kamatok	227
Realizált deviza árfolyamveszteség	0
Nem realizált deviza árfolyamveszteség	18
Valós értékelés pénzügyi ráfordítása	0
Egyéb pénzügyi ráfordítások	145 387
Pénzügyi ráfordítások összesen	145 632

13. Megszűnő tevékenységek és értékesítendő eszközcsoportok

2024. évben megszűnő tevékenység nem volt.

14. Egyéb átfogó jövedelem elemei

A féléves beszámolóban egyéb átfogó jövedelem 166 eFt értékben került kimutatásra, ami az Olup Aqua Kft-ben kimutatott üzletrészhez kapcsolódik.

A 2023. évi féléves beszámolóban egyéb átfogó jövedelem kimutatására nem került sor.

15. Egy részvényre jutó eredmény (EPS)

Tárgyidőszaki adatok

Normál EPS folytatódó tevékenységből	-0,29 Ft
Normál EPS megszűnő tevékenységből	0 Ft
Normál EPS összesen	-0,29 Ft

Hígított EPS folytatódó tevékenységből	-0,29 Ft
Hígított EPS megszűnő tevékenységből	0 Ft
Hígított EPS összesen	-0,29 Ft

Előző időszaki adatok

Normál EPS folytatódó tevékenységből	3,77 Ft
Normál EPS megszűnő tevékenységből	0 Ft
Normál EPS összesen	3,77 Ft

Hígított EPS folytatódó tevékenységből	3,77 Ft
Hígított EPS megszűnő tevékenységből	0 Ft
Hígított EPS összesen	3,77 Ft

A Társaság az egy részvényre jutó eredményt (EPS mutatót) a Társaság törzsrészesvényeseire jutó tárgyévi adózott átfogó eredménye és a tárgyévi törzsrészesvények súlyozott átlagos darabszámának hányadosaként számítja ki.

A törzsrészesvények csak minden egyéb részvénytípus, például az elsőbbségi részesvények után részesülnek az időszak nyereségéből.

Az EPS mutató hígítása az egy részvényre jutó eredmény csökkentése vagy az egy részvényre jutó veszteség növelése abból a feltételezésből fakadóan, hogy átváltható instrumentumokat váltottak át, opciókat vagy warrantokat hívtak le, vagy bizonyos feltételek teljesülése esetén új törzsrészesvényeket bocsátottak ki. A Társaság esetében ilyen tényezők nem álltak fenn, így a hígított EPS mutató nem tért el a tárgyévben és az azt megelőző évben az alap (normál) EPS mutatótól.

16. Osztalék

A Társaság 2024. április 29-én megtartott éves rendes közgyűlése úgy döntött, hogy a 2023. év után osztalék nem kerül megállapításra.

17. Mérlegen kívüli kötelezettségek

Mérlegen kívüli kötelezettségekkel a Társaság a fordulónapon nem rendelkezett.

18. Kapcsolt felekkel folytatott jelentősebb tranzakciók

Kapcsolt felekkel folytatott jelentősebb tranzakció a tárgyévben nem történt.

19. Az összehasonlító adatokhoz képest bekövetkezett jelentős változások a mérleg és eredménykimutatásban

A hatályos IFRS előírásoknak megfelelően a mérlegadatokat az előző év végi beszámoló adataival, míg az eredménykimutatás sorait az előző év első féléves adataival kerültek összehasonlításra.

A pénzeszközök összegének közel kétszeres növekedését döntően a tárgyidőszaki ÁFA visszaigénylés és a befolyt követelések indokolják.

A vevő és egyéb követelések csökkenését az ÁFA követelés kiutalása és a Watereum Zrt. üzletrészeinek értékesítéséből származó követelés rendezése okozta.

A készletek növekedését a göngyölegek beszerzése indokolja.

A saját tőke soraiban bekövetkezett változások a saját tőke változásáról szóló kimutatásban részletesen bemutatásra kerülnek.

Az igénybevett szolgáltatások értékének 27 %-os visszaesését javarészt a könyvviteli szolgáltatásért fizetett díj jelentős csökkenése magyarázza.

Az értékcsökkenés kb. 25%-os növekedését az ingatlanok 2023. december 31-ei átértékelése indokolja.

A cash-flow kimutatásban található jelentős változásokat az indokolja, hogy a tavalyi első félévben rendkívüli tranzakciók (pl. céltartalék feloldás, üzletrész értékesítés) hatásai szerepeltek. A tárgyévben ilyen tranzakciók nem voltak.

20. Szokatlan előfordulású és nagyságú tételek

Ilyen tételek a tárgyévben nem merültek fel.

21. Hitel- és tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok tárgyidőszaki kibocsátása, visszavásárlása, visszafizetése

Ilyen tranzakciók a tárgyévben nem történtek.

22. Vállalkozás folytatása

A világban kialakult fegyveres konfliktusokra, valamint a magyar és a világgazdaság helyzetére is tekintettel a Társaság felmérte és elkészítette az arra vonatkozó becsléseket, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság a vállalkozás folytatására való képesség tekintetében, és arra jutott, hogy helytálló a vállalkozás folytatását feltételezni a belátható jövőben, lényeges bizonytalanság nem áll fenn.

A Társaság jövőbeli tervei alapján a vállalkozás működése biztosított. A Társaság forgóeszközei a működési költségekre fedezetet biztosítanak.

23. A mérleg fordulónapját követő események

A Társaság 2024. augusztus 26. napján bejelentette, hogy a Társaság a közgyűlés által korábban jóváhagyott javadalmazási politika végrehajtása érdekében a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény szerinti, a javadalmazási politika keretében megszerezhető pénzügyi eszközök kezelését szolgáló Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezetet (MRP Szervezetet) alapított.

24. A környezetvédelemmel kapcsolatos információk

A Társaság 2019. április 30-án megtartott éves rendes közgyűlésén a fenntarthatóság, illetve annak támogatása került a FuturAqua Nyrt. jövőképeinek a középpontjába, a Társaság elkötelezetté vált a klíma- és vízvédelem, valamint ökológiai lábnyom minimalizálása iránt.

Megújult stratégiájának részeként a FuturAqua Nyrt. szerepet kíván vállalni a környezet megóvásában, ezen belül is a víz környezeti fenntartásának, a felelős vízgazdálkodás megteremtésének a megvalósításában, a felhasznált műanyagok keletkezésének és felhalmozódásának a megelőzésében, ezáltal azok mennyiségének a csökkentésében, továbbá a hulladékgazdálkodás további folyamataiban is részt kíván venni.

Ezen irányelvek víz- és hulladékgazdálkodásra épülő vezérfonalai összhangban állnak a 2022. évben kiadott második Nemzeti Éghajlatváltozási Stratégia, a Klíma és Természetvédelmi Akcióterv és az 5. Nemzeti Környezetvédelmi Program, többek között a 8. környezetvédelmi cselekvési programban foglaltakkal.

Missziója megvalósítása érdekében a Társaság olyan innovációs megoldásokat és programokat kíván támogatni, amelyek Magyarország édesvízkészletének, illetve vízbázisainak megóvását, valamint fenntartható vízgazdálkodási rendszerének a kialakítását célozzák.

A Társaság egyúttal olyan megoldásokra törekszik, melyek segítséget nyújthatnak a fenntartható vízgazdálkodás kialakításához, így az ENSZ Fenntartható Fejlődési Céljainak (SDGs) az eléréséhez.

A Társaságnál sem a tárgyévben, sem az előző évben 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.

A Társaság irodai tevékenysége során figyelmet fordított a környezeti szempontok érvényesülésére, illetve a felelős környezethasználatra. A Társaság a tárgyévben környezetvédelemmel kapcsolatos támogatásban nem részesült.

A tárgyidőszakban a Társaság nem rendelkezett a környezetvédelem területén történt, vagy várható fejlesztésekkel, illetve ezzel összefüggő támogatásokkal. A Társaság a környezetvédelem eszközei tekintetében alkalmazott saját politikával nem rendelkezett, ebben a kérdésben a hatályos jogszabályokat tekintette irányadónak.

25. Jegyzett tőke összetétele és egyéb társasági jogi kérdések

A Társaság cégbíróságon bejegyzett alaptőkéje a 2024. június 30. napi fordulónapon 227.925.000 Ft volt, mely 30.085.000 db (Harmincmillió-nyolcvanötezer darab) egyenként 5 Ft (öt forint) névértékű „A” sorozatú törzsrészből (jegyzett tőkén belüli arány: 65,99%), 15.500.000 db (Tizenötmillió-ötszázezer darab) egyenként 5 Ft (öt forint) névértékű „B” sorozatú, osztalékelsőbbbségi jogot biztosító elsőbbségi részvényből (jegyzett tőkén belüli arány: 34,01% állt. Az „A” sorozatú törzsrészvények tőzsdei kereskedelme a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által működtetett szabályozott piacon engedélyezett. Az „B” sorozatú elsőbbségi részvények tőzsdei kereskedelme nem engedélyezett az Európai Unió valamely tagállamának elismert (szabályozott) piacán (tőzsdéjén).

A Társaság alaptőkéjének fordulónapi összetételét mutatják az alábbi táblázatok:

A részvények száma és névértéke a fordulónapon:

Részvénytípus	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)
„A” sorozat (törzsrészvény)	5	30.085.000	150.425.000
„B” sorozat (osztalékelsőbbbségi részvény)	5	15.500.000	77.500.000
Alaptőke nagysága	5	45.585.000	227.925.000

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma a fordulónapon:

Részvénytípus	Kibocsátott darabszám	Szavazati jogra jogosító részvények	Részvényenkénti szavazati jog	Összes szavazati jog	Saját részvények száma
„A” sorozat (törzsrészvény)	30.085.000	30.085.000	1	30.085.000	0
„B” sorozat (osztalékelsőbbbségi részvény)	15.500.000	15.500.000	0,5	7.750.000	0
Összesen	45.585.000	45.585.000	-	37.835.000	0

A Társaság részvényei a hatályos jogszabályoknak és az Alapszabály rendelkezései szerint ruházhatók át. A részvényes a részvényesi jogait akkor gyakorolhatja, ha a részvénykönyvbe bejegyezték.

A társaságnál igazgatóság, illetve felügyelőbizottság helyett a polgári törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti egységes irányítást megvalósító Igazgatótanács működik.

A Társaság korábbi közgyűlése elfogadta a Társaság hatályos 2019. évi LXVII. törvény szerinti Javadalmazási Politikáját. A Társaság Javadalmazási Politikájának célja, hogy hozzájáruljon a Társaság üzleti stratégiájához, hosszú távú érdekeihez és fenntarthatóságához.

A Társaság Igazgatótanácsában a 2024. év folyamán tisztséget betöltő személyek ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek. A Társaság Audit Bizottságában a 2024. év folyamán tisztséget betöltő személyek ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.

Az igazgatótanács és az audit bizottság tagjai választott tisztségviselőként megbízási jogviszonyban látják el feladatukat.

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi helyzetének alakulásáról adnak képet az alábbi mutatók:

Mutatószám	% Előző év	% Tárgyév	% Index
Tárgyi eszközök aránya Tárgyi eszköz / Összes eszköz	35,60	49,36	138,65
Forgóeszközök aránya Forgóeszközök / Összes eszköz	59,40	49,55	83,42
Tőkeellátottság Saját tőke / Összes forrás	81,97	74,68	91,11
Források aránya Kötelezettségek / Saját tőke	21,99	33,90	154,16

Vagyonarányos jövedelmezőség Adózás előtti eredmény / Saját tőke	38,92	-4,76	-12,23
---	-------	-------	--------

Likviditási mutató Forgóeszközök/Rövid lejáratú köt.	341,26	203,86	59,74
---	--------	--------	-------

A vállalkozás ügyviteli, ügyvezető és felügyelő testületei esetében alkalmazott, sokszínűséggel kapcsolatos politikával nem rendelkezik, ilyet nem alkalmaz, mert a szervezet kis mérete azt nem indokolja.

A Társaságnak nincs tudomása a tulajdonosok közötti bármely megállapodásról, amely a kibocsátott részesedések, illetve a szavazati jogok átruházásának korlátozását eredményezheti.

Vezetőségi (Üzleti) Jelentés

A Társaság rövid bemutatása

Társasági alapadatok

Cégnév:	FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Rövidített cégnév:	FuturAqua Nyrt.
Székhely:	Magyarország, 7011 Alap, Dózsa György út 81-83.
Cégbejegyzés időpontja:	2011/02/23.
Bejegyző bíróság:	Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzékszám:	07-10-001537
Céggogi forma:	Részvénytársaság
Adószám:	23174586-2-07
Statisztikai számjel:	23174586-1107-114-07
LEI kód:	5299001G3Y6HV6RQ4D54
Főtevékenység:	1107 '08 Üdítőital, ásványvíz gyártása
A társaság időtartama:	határozatlan
Üzleti év:	megegyezik a naptári évvel
A Társaság honlapja:	www.futuraqua.eu
Állandó könyvvizsgáló:	UNIKONTO Számvitelkutató Kft. székhelye: 1093 Budapest, Fővám tér 8. céggjegyzékszám: Cg.: 01-09- 073167 adószáma: 10491252-2-43 kamarai nyilvántartási száma: 001724; könyvvizsgálói feladatok ellátásáért felelős személy: Dr. Adorján Csaba Imre lakcíme: lakcíme: 2083 Solymár, Árok utca 21/B, kamarai tagsági száma: 001089

A FuturAqua Nyrt. (a továbbiakban úgy is, mint Társaság) hirdetményeit a Budapesti Értéktőzsde Zrt. honlapján (www.bet.hu), a saját honlapján (www.futuraqua.eu), valamint a Magyar Nemzeti Bank által üzemeltetett honlapon (kozvetetek.mnb.hu) teszi közzé.

A Társaság törzsrészevényei a Budapesti Értéktőzsde Zrt. által működtetett szabályozott piacra bevezetésre kerültek.

A tárgyévi tevékenység, fontosabb tárgyévi események ismertetése

Bevezetés

A Társaság megalakulása óta az ásványvízkincs felkutatásával, a vagyonkezelésébe tartozó vízvagyon menedzselésével és hasznosításával foglalkozik. 2019. április 30-án az éves rendes közgyűlésen a fenntarthatóság, illetve annak támogatása került a Társaság jövőképeinek a középpontjába, a cég elkötelezetté vált a klíma- és vízvédelem, valamint ökológiai lábnyoma minimalizálása iránt.

Az új stratégiai irányvonalak jegyében megújult a Társaság addigi fő célkitűzése – az édesvíz stratégiai szerepének felértékelése –, valamint az a törekvése, hogy a FuturAqua Nyrt. nemzetközi kereskedelmi kapcsolatokkal is rendelkező vízpiaci, pénzügyi és élelmiszeripari vagyonkezelő társaság legyen.

A Társaság további célkitűzése lett az édesvíz szélesebb körű gazdálkodási perspektíváinak megnyitása, valamint platformjának a megteremtése. Ennek jegyében a FuturAqua Nyrt. újragondolta ásványvíz-kitermelését és termékeit.

A Társaság az előző év egy részében két leányvállalattal is rendelkezett, azonban az ezekben fennálló ellenőrző befolyás 2023-ban megszűnt. A Társaság 2024-ben nem rendelkezett leányvállalattal.

Tárgyévi tevékenység, fontosabb tárgyévi események

1.

A Társaság 2024. január 24. napján bejelentette, hogy a Társaság 2023. december 11-én megtartott rendkívüli közgyűlésén elhatározott alapszabály-módosítást a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága a cégjegyzékbe bejegyezte.

2.

A Társaság 2024. április 15. napján bejelentette, hogy a Társaság a profiltisztítás jegyében a fenti nappal úgy döntött, hogy a továbbiakban nem kíván papír alapú utalványokat kibocsátani és erre tekintettel az utalványkibocsátói tevékenység befejezését a Magyar Nemzeti Bank részére bejelenti. A fenti döntés kizárólag a papír alapú utalványokra vonatkozik és nem érinti a Társaság blokklánc alapú tokenekkel kapcsolatos terveit, illetve tevékenységét.

3.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése az Igazgatótanács jelentését, a Társaságnak az Európai Unió által elfogadott Nemzetközi

Pénzügyi Beszámolási Standardok („IFRS”) alapján elkészített 2023. évi anyavállalati (egyedi) és konszolidált éves beszámolóját elfogadta és úgy döntött, hogy a Társaság 2023. évi üzleti éve után osztalék nem kerül megállapításra. Ezzel együtt a közgyűlés megállapította az Igazgatótanács 2023. üzleti évben kifejtett ügyvezetési tevékenységének megfelelőségét és megadta az Igazgatótanács, illetve tagjai részére a felmentvényt.

4.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése elfogadta a Társaság 2023. évre vonatkozó Felelős Társaságirányítási Jelentését, a Társaság 2023. évre vonatkozó Javadalmazási Jelentését, illetve véleménynyilvánító szavazással döntött, hogy a Társaság Javadalmazási Politikájának módosítására jelenleg nem kerül sor, ugyanakkor felkérte az Igazgatótanácsot, hogy amennyiben jónak látja, terjesszen elő javaslatot a következő közgyűlés elé a Javadalmazási Politikája módosítására.

5.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése megválasztotta UNIKONTO Számvitelkutatási Kft-t (melynek székhelye: 1093 Budapest, Fővám tér 8. III. em. 317/3. ajtó, cégjegyzékszám: 01-09-073167, kamarai nyilvántartási száma: 001724) a Társaság állandó könyvvizsgálójává a 2024. évi beszámoló könyvvizsgálatára 2024. április 29. napjától kezdődően, a 2024. december 31. napjával végződő üzleti évre vonatkozó beszámolót elfogadó közgyűlési határozat meghozatalának napjáig, de legkésőbb 2025. május 31. napjáig terjedő időszakra. (A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy dr. Adorján Csaba Imre (anyja neve: Kiss Erzsébet, lakcíme: 2083 Solymár, Árok utca 21/B, kamarai tagsági száma: 001089)). A könyvvizsgáló díjazása a Társaság éves beszámolójának könyvvizsgálatára évi 2.900.000 Ft + ÁFA, azzal, hogy abban az esetben, ha jelentősen változik a Társaság tevékenységi köre, vagy annak volumene, illetve, ha a Társaság a 2024. évben olyan leányvállalatot szerez meg, ami miatt konszolidált beszámoló összeállítása is szükséges, akkor a felek újratárgyalják a feltételeket.

6.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése döntött az alapszabály módosításáról, valamint jóváhagyta a Társaság korábbi részesedései vonatkozásában a Társaság által 2023. évben megkötött ügyleteket.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése az elmúlt időszakban lezajlott piaci változásokra tekintettel a Társaság tokenizációs stratégiája kapcsán az alábbi döntést hozza.

A Társaság korábbi stratégiája szerint egy egyedi fejlesztésű, dedikált privát (zárt) rendszert kívánt létrehozni, melyen a Watereum tokenek nyilvántartása, illetve kereskedelme megvalósulhat. A Közgyűlés úgy döntött, hogy a fenti stratégia kerüljön módosításra úgy, hogy a tokenizációs stratégia célja a Társaság vízalapú tokenjeinek, illetve az ehhez kapcsolódó tokenizációs stratégiának a korábbi privát (zárt) rendszer helyett egy új publikus (nyílt) rendszeren történő megvalósítása. A módosított stratégia célja, hogy a Társaság a tokenjeit nem zárt, hanem egy nem saját fejlesztésű, publikus

(nyílt) rendszerre kívánja bevezetni, felhagyva a korábbi privát (zárt) rendszerre épülő stratégiájával.

A Közgyűlés a fentiekre tekintettel úgy döntött, hogy a portfólió-tisztítás jegyében az alábbi tevékenységeket a továbbiakban nem kívánja folytatni, az ezekkel kapcsolatos stratégiai terveket, projekteket lezárja: saját, egyedi fejlesztésű token kereskedési rendszerrel, a WTR Trading, illetve HCEX rendszerrel kapcsolatos projekteket a továbbiakban nem kívánja folytatni, az ezekkel kapcsolatos tervekkel, tevékenységekkel, illetve együttműködésekkel kapcsolatos projektek lezárásra kerülnek. A fenti döntés nem érinti a Társaság által korábban kibocsátott Watereum tokenekhez kapcsolódó vízvételi jog gyakorlásának lehetőségét, illetve feltételeit, a módosítás célja a tokeneknek a jelenlegi zárt rendszer helyett egy, a mai kor igényeinek megfelelőbb nyílt rendszerre történő bevezetése.

A Közgyűlés úgy döntött, hogy a portfólió-tisztítás jegyében az alábbi tevékenységeket a továbbiakban nem kívánja folytatni, az ezekkel kapcsolatos stratégiai terveket, projekteket lezárja:

- a Wastereum projekttel kapcsolatos tervek, tevékenységek, illetve együttműködések;
- új leányvállalatok megszerzésére, akvizícióra vonatkozó tervek, tevékenységek, illetve együttműködések;
- mások által előállított ásványvizek, illetve egyéb italok forgalmazásával, értékesítésével kapcsolatos tervek, tevékenységek, illetve együttműködések;
- ásványvíz palackozással, saját termékgyártással, illetve csomagolással kapcsolatos tervek, tevékenységek, illetve együttműködések (a Társaság a továbbiakban a saját tulajdonú kútjaiból származó ivó-, illetve ásványvizet megfelelő szerződéses partnerei útján kívánja palackozni, csomagolni).

A Közgyűlés felkérte a Társaság igazgatótanácsát, hogy vizsgálja felül a Társaság tulajdonában lévő szekszárdi ingatlanon a napenergia kihasználásával kapcsolatos terveket és felhatalmazza a Társaság igazgatótanácsát, hogy a hasznosítás kérdésében külső partner(ek) közreműködésével/bevonásával járjon el és a hasznosítást ilyen partnerek közreműködésével dolgozza ki és valósítsa meg.

7.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése felhatalmazta a Társaság Igazgatótanácsát az alaptőke felemelésére. Az a legmagasabb összeg, amelyre az Igazgatótanács e felhatalmazás alapján az alaptőkét felemelheti 5.000.000.000 Ft, azaz ötmilliárd forint. A jelen felhatalmazás alapján az Igazgatótanács a Társaság alaptőkéjét legfeljebb 2029. április 28. napjáig emelheti fel, egy vagy több alkalommal, akár zárt körben, akár nyilvánosan. A felhatalmazás bármely a Ptk. szerinti alaptőke-emelési módra kiterjed. Amennyiben az alaptőke felemelésére új részvények forgalomba hozatalával kerül sor, úgy lehetőség van akár törzsrészvények, akár más részvényfajtába, illetve részvényosztályba tartozó részvények (például elsőbbségi részvények) kibocsátására is. Az alaptőke felemelése során egyszerre többféle alaptőke-emelési mód is elhatározható, illetve egyszerre többféle részvényfajtába, részvényosztályba, illetve részvénytörzsrészesítésbe tartozó részvények is kibocsáthatók. Nem törzsrészvények kibocsátása esetén a részvényekhez kapcsolódó részvényjellemzők, illetve a részvényekhez kapcsolódó jogok és kötelezettségek körét az Igazgatótanács állapítja meg és az Igazgatótanács jogosult e körben az alapszabály módosítására. Amennyiben a Társaságnál az alaptőke felemelésének elhatározása időpontjában igazgatótanács helyett

igazgatóság működne, úgy a jelen felhatalmazás a Társaság igazgatóságára is kiterjed.

8.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése felhatalmazta a Társaság Igazgatótanácsát az Igazgatótanács által jónak látott bármely célból saját részvények megszerzésére. Jelen felhatalmazás a Társaság által kibocsátott valamennyi részvényfajtába és részvényosztályba tartozó részvény megszerzésére kiterjed, a felhatalmazással érintett részvények névértéke a Társaság által a részvények megszerzésének időpontjában kibocsátott bármely részvénytartozatba tartozó részvények névértéke lehet. A Társaság által megszerezhető részvények darabszáma legfeljebb annyi lehet, mellyel a Társaság az alaptőke huszonöt százalékát meg nem haladó mértékben szerez saját részvényeket. Amennyiben visszerthes részvényt szerzésre kerül sor, akkor az ennek során alkalmazott ellenérték részvényenként legalább 1 Ft, legfeljebb 50 Ft. Az Igazgatótanács jelen felhatalmazásban rögzített jogaival a jelen határozat keltétől számított tizennyolc hónapos időtartamon belül élhet. Amennyiben a Társaságnál a saját részvény megszerzéséről történő döntés időpontjában igazgatótanács helyett igazgatóság működne, úgy a jelen felhatalmazás a Társaság igazgatóságára is kiterjed.

9.

A Társaság 2024. május 15. napján bejelentette, hogy a Társaság 2024. április 29-i éves rendes közgyűlésén meghozott határozatok miatti cégaláírásváltozásokat (a könyvvizsgáló újráválasztását és a módosított alapszabályt) a Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága a cégjegyzékbe bejegyezte.

Fordulónapot követő lényeges események

A Társaság 2024. augusztus 26. napján bejelentette, hogy a Társaság a közgyűlés által korábban jóváhagyott javadalmazási politika végrehajtása érdekében a Munkavállalói Résztulajdonosi Programról szóló 1992. évi XLIV. törvény szerinti, a javadalmazási politika keretében megszerezhető pénzügyi eszközök kezelését szolgáló Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezetet (MRP Szervezetet) alapított.

A Társaság részvényei

[A pénzügyi kimutatások fordulónapján a részvények darabszáma és a részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma](#)

Az alaptőke nagysága 2024. június 30. napra vonatkozóan

Jegyzett tőke: 227.925.000 Ft, azaz Kétszázhuszonhétmillió-kilencszázhuszonötezer Forint

A Társaság alaptőkéjének összetétele 2024. június 30. napra vonatkozóan

	Névérték (Ft/db)	Kibocsátott darabszám	Össznévérték (Ft)	Részvények fajtája, osztálya
FuturAqua „A” sorozatú törzsrészvény	5 Ft	30.085.000	150.425.000 Ft	törzsrészvény
FuturAqua „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvény	5 Ft	15.500.000	77.500.000 Ft	osztalék-elsőbbbségi részvény
Részvények összesen	5 Ft	45.585.000	227.925.000 Ft	

A részvényekhez kapcsolódó szavazati jogok száma 2024. június 30. napra vonatkozóan

	Szavazati jogra nem jogosító - saját részvények száma	Szavazati jogra jogosító részvények	Részvényenkénti szavazati jog	Összes szavazati jog
FuturAqua „A” sorozatú törzsrészvény	0	30.085.000	1	30.085.000
FuturAqua „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvény	0	15.500.000	0,5	7.750.000
Szavazatok száma	0	45.585.000		37.835.000

A tárgyévben tőkeemelésre, vagy tőkeleszállításra nem került sor, a 2024. június 30-i fordulónapon a jegyzett tőke és a részvények darabszáma megegyezett a 2023. december 31-i értékekkel.

A részvények darabszámának alakulását az alábbi mozgástáblák mutatják:

Részvény darabszámra vonatkozó mozgástábla - 2024. első félévre vonatkozóan

Részvény- sorozat neve	Nyitó érték (kibocsátott darabszám 2024. január 1. napján)	2024. évi tőkeemelések miatt kibocsátott új részvények	Záró érték (kibocsátott darabszám 2024. június 30. napján)
FuturAqua „A” sorozatú törzsrészvény	30 085 000	0	30 085 000
FuturAqua „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvény	15 500 000	0	15 500 000
Összesen	45 585 000	0	45 585 000

Részvény darabszámra vonatkozó mozgástábla - 2023. évre vonatkozóan

Részvény- sorozat neve	Nyitó érték (kibocsátott darabszám 2023. január 1. napján)	2023. évi tőkeemelések miatt kibocsátott új részvények	Záró érték (kibocsátott darabszám 2023. június 30. napján)
FuturAqua „A” sorozatú törzsrészvény	28 135 000	1 950 000	30 085 000
FuturAqua „B” sorozatú osztalékelsőbbbségi részvény	12 400 000	3 100 000	15 500 000
Összesen	40 535 000	5 050 000	45 585 000

A várható fejlődés

A Társaság fejlődése döntően új akvizíciók megvalósításával, új eszközök megszerzésével, a meglévő eszközök, a befektetési portfólió növekedésével, módosításával, fejlesztésével, új tőkeemelések(ek), és/vagy más jellegű forrásbevonás(ok) útján, illetve új tevékenységek megvalósítása útján történhet. Ezek megvalósulása részben belső döntések függvénye, de természetes módon kihatással van rá a gazdasági környezet ismert, illetve várható fejlődése. A fentiek miatt a Társaság fejlődésével kapcsolatban kockázatok és bizonytalanságok állnak fenn. A Társaság 2022. év végén még két leányvállalattal rendelkezett, azonban sem a 2023. december 31-én, sem a 2024. június 30-i fordulónapon már nem rendelkezett leányvállalattal.

Kutatás-fejlesztés

A Társaságnál a 2024-es évben kutatás-fejlesztési tevékenység nem történt.

Telephelyek, fióktelepek, saját tulajdonú ingatlanok

A Társaság székhelye Magyarországon, Alap községben (irányítószám: 7011), a Dózsa György út 81–83. szám alatt található. A Társaság telephellyel, illetve fiókteleppel nem rendelkezik.

Saját tulajdonú ingatlanok:

A Társaság a 2024. június 30-i fordulónapon az alábbi saját tulajdonú ingatlanokkal rendelkezett:

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 ingatlan közvetlenül szomszédos az Alap 214 hrsz.-ú ingatlannal. Az ingatlan tulajdonosa a Társaság.
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 található kutak hasznosítására a Társaság az OlupAqua Kft.-vel kötött kúthasználati- és hasznosítási szerződést. Az ingatlan tulajdonosa a Társaság.
3. **Alap 213 hrsz.-ú**, 3928 négyzetméter térmértékű ingatlan, amely természetben Alap (Fejér megye), Dózsa György út 79. szám alatt található. Az ingatlan közvetlenül szomszédos az Alap 214 hrsz.-ú ingatlannal. Az ingatlan tulajdonosa a Társaság.
4. **Alap 217 hrsz.-ú**, 2257 négyzetméter térmértékű ingatlan, amely természetben Alap (Fejér megye), Dózsa György út 85. szám alatt található. Az ingatlan közvetlenül szomszédos az Alap 215 hrsz.-ú ingatlannal. Az ingatlan tulajdonosa a Társaság.
5. **Szekszárd külterület 0239/2 hrsz.-ú**, összesen 89.697 négyzetméter térmértékű „vízmű” megnevezésű ingatlan, amely az M6-os autópálya „Szekszárd Centrum” lehajtójánál található, közvetlen, saját, aszfaltos útkapcsolattal. Az ingatlan tulajdonosa a Társaság.
6. **Szekszárd külterület 0239/5 hrsz.-ú**, 3794 négyzetméter térmértékű „kivett sajátáhasználatú út” ingatlan, amely az 5. pontban írt vízműtelep megközelítését teszi lehetővé. Az ingatlan tulajdonosa a Társaság.

A Társaság foglalkoztatáspolitikája

A Társaság lehetőség szerint minimális alkalmazotti létszámmal dolgozik.

Környezetvédelemmel kapcsolatos kérdések

A Társaság 2019. április 30-án megtartott éves rendes közgyűlésén a fenntarthatóság, illetve annak támogatása került a FuturAqua Nyrt. jövőképeinek középpontjába, a Társaság elkötelezetté vált a klíma- és vízvédelem, valamint ökológiai lábnyom minimalizálása iránt.

A FuturAqua Nyrt. szerepet kíván vállalni a környezet megóvásában, ezen belül is a víz környezeti fenntartásának, a felelős vízgazdálkodás megteremtésének a megvalósításában, a felhasznált műanyagok keletkezésének és felhalmozódásának a megelőzésében, ezáltal azok mennyiségének a csökkentésében, továbbá a hulladékgazdálkodás további folyamataiban is részt kíván venni.

Ezen irányelvek víz- és hulladékgazdálkodásra épülő vezérfonalai összhangban állnak a 2022. évben kiadott második Nemzeti Éghajlatváltozási Stratégia, a Klíma és Természetvédelmi Akcióterv és az 5. Nemzeti Környezetvédelmi Program, többek között a 8. környezetvédelmi cselekvési programban foglaltakkal.

Missziója megvalósítása érdekében a Társaság olyan innovációs megoldásokat és programokat kíván támogatni, amelyek Magyarország édesvízkészletének, illetve vízbázisainak megóvását, valamint fenntartható vízgazdálkodási rendszerének a kialakítását célozzák.

A Társaság egyúttal olyan megoldásokra törekszik, melyek segítséget nyújthatnak a fenntartható vízgazdálkodás kialakításához, így az ENSZ Fenntartható Fejlődési Céljainak (SDGs) az eléréséhez.

A Társaságnál sem a tárgyévben, sem az előző évben 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.

A Társaság irodai tevékenysége során figyelmet fordított a környezeti szempontok érvényesülésére, illetve a felelős környezethasználatra. A Társaság a tárgyévben környezetvédelemmel kapcsolatos támogatásban nem részesült.

A Társaság nem rendelkezik a környezetvédelem területén történt, vagy várható fejlesztésekkel, illetve ezzel összefüggő támogatásokkal. A Társaság a környezetvédelem eszközei tekintetében alkalmazott saját politikával nem rendelkezik, ebben a kérdésben a hatályos jogszabályokat tekinti irányadónak.

Egyéb kérdések

Kockázatkezelési rendszerünk és kockázatkezelési irányelveink magukban foglalják a kockázatok azonosítását, hatásuk felmérését, szükséges intézkedési tervek kialakítását, valamint ezek hatékonyságának és eredményeinek követését. A kockázatkezelési rendszer hatékony működtetése érdekében biztosítanunk kell, hogy a vezetés valamennyi fontos kockázat ismeretében hozza meg üzleti döntéseit. A Társaság rendszeresen értékeli és szükség esetén fejleszti kockázatkezelési rendszerét, illetve irányelveit.

Minden lényeges, a belső és külső tevékenységhez kapcsolódó kockázat, a pénzügyi és jogi követelményeknek való megfeleléshez kapcsolódó, valamint számos egyéb kockázat kiértékelésre és kezelésre kerül. A szervezet kis méretére tekintettel külön Kockázatkezelési kézikönyv nem készült. A működésünkre ható kockázati tényezők rendszeresen felülvizsgálatra kerülnek.

A Társaság a tárgyévben nem kötött fedezeti ügyletet. A Társaság külön írásba foglalt fedezeti ügylet politikát nem alkalmaztak, mivel azt azok tevékenység nem tette indokolttá, ugyanakkor az esetlegesen a jövőben megkötött fedezeti ügyletek tekintetében a hatályos jogszabályokban foglaltakat tekintik irányadónak.

A Társaság részvényei a hatályos jogszabályoknak és az Alapszabály rendelkezései szerint ruházhatók át. A részvényes a részvényesi jogait csak akkor gyakorolhatja, ha a részvénykönyvbe bejegyezték.

A Társaság alapszabályának módosításáról a közgyűlés, illetve egyes esetekben – jogszabályi felhatalmazás alapján – az igazgatótanács dönthet.

A Társaság befektetéseinek értéke a jövőben változhat azok működésének, gazdálkodásának, üzleti környezetük változásának eredményeképpen, ami szintén bizonytalanságot hordoz magában. Kockázatot jelent, hogy inflációs környezetben a pénzeszközök vásárlóereje csökken.

Bizonytalanságot jelent, hogy a Társaság a mindenkori készpénzállományából, illetve vagyonából meg tudja e valósítani stratégiai elképzeléseit.

A Társaság belső ellenőrzési és kockázatkezelési rendszereit az igazgatótanács, illetve az audit bizottság működteti külső partnerekkel együttműködésben. Az éves beszámoló elkészítése megfelelő tapasztalattal és szakértelemmel rendelkező számviteli szolgáltató közreműködése útján történik. A pénzügyi kimutatások készítésével összefüggésben az ellenőrzés független könyvvizsgáló közreműködésével is történik.

A Társaság bevételei és ráfordításai, eszközeinek és forrásainak értéke üzleti, piaci, jogi, szabályozási, illetve egyéb tényezőktől függően változhatnak, ami befolyásolhatja a Társaság mindenkori eredményét, illetve szükségessé válhat a vállalat, illetve befektetéseinek működésének kiigazítása.

Üzleti döntéseknek, illetve a működési környezet hatására a befektetett eszközök köre, a befektetések köre és összetétele megváltozhat, ami kockázatokat és bizonytalanságokat rejthet magában.

Bizonytalanságot jelenthet továbbá a magyar és a világgazdaság (ideértve különösen a Társaság) jelenlegi és jövőbeli helyzete miatti gazdasági és egyéb kockázat, post-COVID helyzethez, illetve a gazdasági helyzethez kapcsolódó kockázat, az orosz-ukrán fegyveres konfliktus, illetve a világban kialakult további konfliktusok, valamint ezek gazdasági hatásai miatti gazdasági, politikai és egyéb kockázat, a megnövekedett infláció és energiaárak miatti gazdasági helyzet jelentette kockázat, a Társaság stratégiai elképzeléseinek megvalósíthatóságával kapcsolatos kockázat, valamint az ezekkel is némileg összefüggő finanszírozási kockázat, partnerkockázat, jogi, illetve szabályozói kockázat.

A Társaság irányításával összefüggésben szükséges mindazon ügyekben – amelyeket törvény vagy az Alapszabály nem utal a Közgyűlés kizárólagos hatáskörébe – az Igazgatótanács jogosult és köteles dönteni és eljárni.

A társaságnál 2024. évben igazgatóság, illetve felügyelőbizottság helyett a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti egységes irányítást megvalósító Igazgatótanács működött.

A Társaság ügyvezető szerve a minimum 3 (három), maximum 11 (tizenny) tagú Igazgatótanács.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése felhatalmazta a Társaság Igazgatótanácsát az alaptőke felemelésére. Az a legmagasabb összeg, amelyre az Igazgatótanács e felhatalmazás alapján az alaptőkét felemelheti 5.000.000.000 Ft, azaz ötmilliárd forint. A jelen felhatalmazás alapján az Igazgatótanács a Társaság alaptőkéjét legfeljebb 2029. április 28. napjáig emelheti fel, egy vagy több alkalommal, akár zárt körben, akár nyilvánosan. A felhatalmazás bármely a Ptk. szerinti alaptőke-emelési módra kiterjed. Amennyiben az alaptőke felemelésére új részvények forgalomba hozatalával kerül sor, úgy lehetőség van akár törzsrészvények, akár más részvényfajtába, illetve részvényosztályba tartozó részvények (például elsőbbségi részvények) kibocsátására is. Az alaptőke felemelése során egyszerre többféle alaptőke-emelési mód is elhatározható, illetve egyszerre többféle részvényfajtába, részvényosztályba, illetve részvénytípusba tartozó részvények is kibocsáthatók. Nem törzsrészvények kibocsátása esetén a részvényekhez kapcsolódó részvényjellemzők, illetve a részvényekhez kapcsolódó jogok és kötelezettségek körét az Igazgatótanács állapítja meg és az Igazgatótanács jogosult e körben az alapszabály módosítására. Amennyiben a Társaságnál az alaptőke felemelésének elhatározása időpontjában igazgatótanács helyett igazgatóság működne, úgy a felhatalmazás a Társaság igazgatóságára is kiterjed.

A Társaság 2024. április 29. napján megtartott éves rendes közgyűlése felhatalmazta a Társaság Igazgatótanácsát az Igazgatótanács által jónak látott bármely célból saját részvények megszerzésére. Jelen felhatalmazás a Társaság által kibocsátott valamennyi részvényfajtába és részvényosztályba tartozó részvény megszerzésére kiterjed, a felhatalmazással érintett részvények névértéke a Társaság által a

részvények megszerzésének időpontjában kibocsátott bármely részvénytartó részvények névértéke lehet. A Társaság által megszerezhető részvények darabszáma legfeljebb annyi lehet, mellyel a Társaság az alaptőke huszonöt százalékát meg nem haladó mértékben szerez saját részvényeket. Amennyiben visszerthes részvénytartásra kerül sor, akkor az ennek során alkalmazott ellenérték részvényenként legalább 1 Ft, legfeljebb 50 Ft. Az Igazgatótanács jelen felhatalmazásban rögzített jogaival a jelen határozat keltétől számított tizennyolc hónapos időtartamon belül élhet. Amennyiben a Társaságnál a saját részvény megszerzéséről történő döntés időpontjában igazgatótanács helyett igazgatóság működne, úgy a felhatalmazás a Társaság igazgatóságára is kiterjed.

Társaságirányítás

Igazgatótanács

A Társaság korábbi közgyűlése úgy döntött, hogy a Társaságnál Igazgatóság és Felügyelő Bizottság helyett egységes irányítási rendszert megvalósító igazgató-tanács működjön.

Az igazgatótanács a Társaság ügyvezető szerve, amely legfeljebb tizenegy tagból áll. Elnökét tagjai közül maga választja.

Az igazgatótanács tagjait a közgyűlés választja, legfeljebb 5 (öt) évi határozott, vagy határozatlan időtartamra. Az igazgatótanács tagjai újraválaszthatók, és az ok megjelölése nélkül bármikor visszahívhatók.

Az igazgatótanács jogait és feladatait testületként gyakorolja. Az igazgatótanács tagjainak egymás közötti feladat- és hatáskörmegosztásáról maga rendelkezhet.

Az igazgatótanács dönthet azokban az ügyekben, amelyek nem tartoznak a közgyűlés kizárólagos hatáskörébe, vagy amelyeket a közgyűlés saját hatáskörének sérelme nélkül az igazgatótanács hatáskörébe utal.

Az igazgatótanács tagja:

- (i) szerezhethet társasági részesedést a gazdasági társaságával azonos tevékenységet főtevékenységként megjelölő más gazdálkodó szervezetben, továbbá lehet vezető tisztségviselő a Társaságával azonos főtevékenységet végző más gazdasági társaságban, illetve szövetkezetben,
- (ii) és közeli hozzátartozója, valamint élettársa köthet a saját nevében vagy javára a gazdasági társaság főtevékenysége körébe tartozó ügyleteket.

Az igazgatótanács tagjai a részvénytársaság közgyűlésén tanácskozási joggal részt vehetnek. A részvénytársaság számviteli törvény szerinti beszámolójának az előterjesztése az igazgatótanács feladata.

Az igazgatótanács legalább évente egyszer jelentést készít a Közgyűlés részére. Az igazgatótanács gondoskodik a részvénytársaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről.

Az igazgatótanács feladata a belső kontrollok működtetése, valamint a Társaság tevékenységének rendszeres időközönként történő értékelése. Az igazgatótanács feladata továbbá a kockázatkezelési eljárások meghatározása és működésük hatékonyságának és eredményességének ellenőrzése.

A Társaság Igazgatótanácsában a 2024. év folyamán tisztséget betöltő személyek ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.

Igazgatóság és Felügyelő Bizottság

A Társaságnál 2022. novemberéig Igazgatóság és Felügyelő Bizottság működött. A Társaság 2022. novemberében megtartott rendkívüli közgyűlése döntött az egységes irányítási modellt megvalósító Igazgatótanács létrehozásáról. Az igazgatótanács látja el az igazgatóság és a felügyelőbizottság Ptk.-ban meghatározott feladatait.

Audit Bizottság

Az Audit Bizottság minimum 3 tagból áll, akiket a Társaság Közgyűlése az Igazgatótanács független tagjai közül választott. Az Audit Bizottság az igazgatótanácsot a pénzügyi beszámolórendszer ellenőrzésében, a könyvvizsgáló kiválasztásában és a könyvvizsgálóval való együttműködésben segíti. Az audit bizottság tagjait a közgyűlés az igazgatótanács független tagjai közül választja.

A Társaság Audit Bizottságában a 2024. év folyamán tisztséget betöltő személyek ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.

Egyéb bizottságok

A Társaságnál nem működik jelölőbizottság és javadalmazási bizottság. Ezen funkciókat a Társaság Igazgatótanácsa látja el.

Könyvvizsgáló

A gazdasági társaság legfőbb szerve által választott állandó könyvvizsgáló feladata, hogy a könyvvizsgálatot szabályszerűen elvégezze, és ennek alapján független könyvvizsgálói jelentésben foglaljon állást arról, hogy a gazdasági társaság beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak és megbízható, valós képet ad-e a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, működésének gazdasági eredményeiről. Az állandó könyvvizsgáló a könyvvizsgálói nyilvántartásban szereplő egyéni könyvvizsgáló vagy könyvvizsgáló cég lehet. Ha könyvvizsgáló cég látja el a könyvvizsgálói feladatokat, ki kell jelölnie azt a személyt, aki a könyvvizsgálatot személyében végzi. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a gazdasági társaság tagja, vezető tisztségviselője, felügyelőbizottsági tagja és e személyek hozzátartozója. Nem lehet állandó könyvvizsgáló a társaság munkavállalója e jogviszonya fennállása idején, és annak megszűnése után három évig. Az állandó könyvvizsgáló nem nyújthat a

gazdasági társaság részére olyan szolgáltatást és nem alakíthat ki olyan együttműködést az ügyvezetéssel, amely könyvvizsgálói feladatának független és tárgyilagos ellátását veszélyezteti. A könyvvizsgáló feladatának teljesítése érdekében a gazdasági társaság könyveibe betekinthez, a vezető tisztségviselőktől, illetve a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság bankszámláit, ügyfélszámláit, könyvvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja.

A Társaság könyvvizsgálóját a közgyűlés választja meg legfeljebb 5 éves időtartamra.

A Társaság könyvvizsgálója:

UNIKONTO Számvitelkutatási Kft.
székhelye: 1093 Budapest, Fővám tér 8.
cégjegyzékszám: Cg.: 01-09- 073167
adószám: 10491252-2-43
kamarai nyilvántartási száma: 001724;
könyvvizsgálói feladatok ellátásáért felelős személy:
Dr. Adorján Csaba Imre
lakcíme: lakcíme: 2083 Solymár, Árok utca 21/B,
kamarai tagsági száma: 001089

A könyvvizsgáló a tárgyévben a Társaság részére nem végzett olyan tevékenységet, mely nem az auditálással kapcsolatos.

A Társaság saját értékpapírra vonatkozó ügyletei

A Társaság sem a 2024. június 30-i fordulónapon, sem 2023. december 31-én nem rendelkezett a Társaság által kibocsátott értékpapírokkal.

A tárgyidőszakban a Társaság saját értékpapírokra nem kötött ügyleteket.

Egyebek

A Társaság tokeneket, illetve ivóvízre váltható utalványokat 2024. évben nem bocsátott ki.

A Társaság tulajdonosi szerkezete

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

	2023. január 1.	2023. december 31.	2024. június 30.
Társasági szinten	590.650 db	0 db	0 db
Leányvállalatok ¹			
Mindösszesen	590.650 db	0 db	0 db

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

A Társaságban a 2024. június 30-i fordulónapon 5%-ot meghaladó befolyással az RNT Holding Zrt., Kis-Benedek Róbert Ferenc és Lajtosné Kovács Erika rendelkeztek. A tőzsdére bevezetett törzsrészvénysorozaton belül 5%-ot meghaladó hányaddal a 2024. június 30-i fordulónapon az RNT Holding Zrt. és Kis-Benedek Róbert Ferenc rendelkeztek.

Javadalmazás

A Társaság Igazgatótanácsában, illetve Audit Bizottságában a 2024. év folyamán tisztséget betöltő személyek – az előző pénzügyi évhez hasonlóan – ezen tisztségük alapján juttatásban nem részesültek.

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

A Társaság külföldi telephelyei

A tárgyidőszakban a Társaságnak nem volt külföldi telephelye.

Nyilatkozat sokszínűségi politikáról

A Társaság testületei esetében alkalmazott, sokszínűséggel kapcsolatos politikával nem rendelkezik, ilyet nem alkalmaz, mert a szervezet kis mérete azt nem indokolja.

Nyilatkozat vételi ajánlatról, esetleges megállapodásokról

A Társaságnak nincs tudomása a tulajdonosok közötti bármely megállapodásról, amely a kibocsátott értékpapírok, részesedések, illetve a szavazati jogok átruházásának korlátozását eredményezheti. A Társaság részvételével nincs olyan

lényeges megállapodás, amely egy nyilvános vételi ajánlatot követően a vállalkozó irányításában bekövetkezett változás miatt lép hatályba, módosul vagy szűnik meg.

A Társaság üzleti környezete

A Társaság küldetése

A Társaság megalakulása óta alapvetően az ásványvízkincs felkutatásával, a vagyonkezelésébe tartozó vízvagyon menedzselésével és hasznosításával foglalkozik.

2019. április 30-án az éves rendes közgyűlésen a fenntarthatóság, illetve annak támogatása került a Társaság jövőképeinek a középpontjába, a cég elkötelezetté vált a klíma- és vízvédelem, valamint ökológiai lábnyoma minimalizálása iránt.

A Társaság küldetése, hogy a Társaság sikeres, nemzetközi kapcsolatokkal is rendelkező vízpiaci, pénzügyi és élelmiszeripari vagyonkezelő vállalat(csoport) legyen, hagyományos és innovatív piaci aktivitással, tőkepiaci jelenléttel.

A Társaság piacai

A Társaság Magyarországon bejegyzett társaság, így legfőbb üzleti környezete Magyarországhoz, illetve Európához kapcsolódik. A Társaság a tárgyévben árbevételt kizárólag Magyarországról realizált.

Gazdasági környezet

2024 első negyedében az Egyesült Államokban gyorsabb, míg az Európai Unióban visszafogottabb ütemben növekedett a GDP éves összehasonlításban, miközben Kínában a második negyedévben a vártnál lassabb ütemű emelkedést mértek. A nemzetközi munkaerőpiaci folyamatok júniusban is kedvezőek maradtak. Az eurozóna gazdasági hangulatindexe romlott. Júniusban az éves alapú infláció az Egyesült Államokban az előző havi adathoz képest 0,3 százalékponttal alacsonyabban, 3,0 százalékon alakult. Kínában a fogyasztói árak 0,2 százalékkal nőttek éves alapon. Az eurozóna inflációja éves összehasonlításban 2,5 százalékra csökkent, míg a maginfláció 2,9 százalékon alakult.

Magyarországon a bruttó hazai termék 2024 első negyedében az előző év azonos időszakához viszonyítva 1,1 százalékkal, míg az előző negyedévhez képest 0,8 százalékkal növekedett. Májusban a kiskereskedelmi forgalom 3,6 százalékkal, az építőipari termelés volumene pedig 7,3 százalékkal nőtt, míg az ipari termelés kibocsátása 5,2 százalékkal mérséklődött. A májusi előzetes adatok szerint a külkereskedelmi termékforgalom egyenlege 1,1 milliárd eurós többletet mutatott. 2024 májusában a 15-74 éves foglalkoztatottak létszáma 4 millió 749 ezer fő volt. A munkanélküliségi ráta 4,3 százalékon alakult májusban.

2024 júniusában a fogyasztói árak éves összevetésben 3,7 százalékkal emelkedtek. A maginfláció és az indirekt adóktól szűrt maginfláció enyhén, 4,1 százalékra nőtt. A bejövő adat alacsonyabban alakult az elemzői várakozások mediánjánál. 2024 áprilisában a rendszeres (prémium nélkül számított) átlagkeresetek a nemzetgazdaságban 13,9 százalékkal, a versenyszférában pedig 11,7 százalékkal emelkedtek éves alapon.

Az államháztartás központi alrendszere júniusban 108 milliárd forintos hiánnyal zárt, amely a tavaly júniusi egyenlegnél 25 milliárd forinttal kedvezőbb. Ezzel az évkezdettől kumulált hiány 2656 milliárd forintra emelkedett június végére. 2024 májusában a folyó fizetési mérleg többlete 838 millió eurót, a külső finanszírozási képesség pedig 928 millió eurót tett ki. A folyó fizetési mérleg havi egyenlege – az előző három hónap historikus többlete után – csökkent, amely mögött elsősorban az áruegyenleg többletének mérséklődése állt.¹

A Társaság céljai és stratégiája

A Társaság megalakulása óta az ásványvízkincs felkutatásával, a vagyonkezelésébe tartozó vízvagyon menedzselésével és hasznosításával foglalkozik.

2019. április 30-án az éves rendes közgyűlésen a fenntarthatóság, illetve annak támogatása került a Társaság jövőképeinek a középpontjába, a cég elkötelezetté vált a klíma- és vízvédelem, valamint ökológiai lábnyoma minimalizálása iránt.

A Társaság célkitűzése, hogy a Társaság egy nemzetközi kapcsolatokkal is rendelkező vízpiaci, pénzügyi és élelmiszeripari vagyonkezelő vállalat(csoport) legyen hagyományos és innovatív piaci aktivitással, tőkepiaci jelenléttel.

Missziója megvalósítása érdekében a Társaság olyan innovációs megoldásokat és programokat kíván támogatni, amelyek Magyarország édesvízkészletének, illetve vízbázisainak megóvását, valamint fenntartható vízgazdálkodási rendszerek kialakítását célozzák.

A Társaság egyúttal olyan megoldásokra törekszik, melyek segítséget nyújthatnak a fenntartható vízgazdálkodás kialakításához, így az ENSZ Fenntartható Fejlődési Céljainak (SDGs) az eléréséhez.

A Társaság küldetése egyúttal a felelős vízgazdálkodás megteremtésére és a műanyag hulladékok mennyiségének csökkentésére is irányul.

A Társaság célja, hogy vagyonát kezelje, a Társaság vagyonát, illetve a részvényesi értéket növelje. Ennek megfelelően stratégiájában szerepel a Társaság portfóliójába tartozó eszközök, befektetések körének további alakítása, akár új vállalatok alapításával, akár akvizíciók, vagy egyéb tranzakciók útján, de sor kerülhet meglévő vagy később megszerzésre kerülő eszközök, befektetések, részesedések átszervezésére, csökkentésére, értékesítésére, realizálására is. A stratégia részeként

¹ Forrás: MNB Makrogazdasági és Pénzügyi Piaci Fejlemények • 2024. Július

szintén sor kerülhet egy, vagy több alkalommal további forrás bevonására akár tőkeemelés(ek), új részvénykibocsátás(ok) útján, akár más formában. A stratégia részét képezi a Társaság tevékenysége, illetve mindenkori befektetései földrajzi terjeszkedésének előmozdítása, piacaik kedvezőbb átalakítása, új piacok megszerzése.

A Társaság főbb erőforrásai és kockázatai, az ezekkel kapcsolatos változások és bizonytalanságok

A Társaság főbb erőforrásait a Társaság eszközei jelentik.

Egyedi mérleg (ezer Ft)	2024.06.30	2023.12.31
ESZKÖZÖK		
FORGÓESZKÖZÖK		
Pénzeszközök és pénzeszköz egyenértékesek	88 515	43 116
Vevő és egyéb követelések	20 465	103 690
Készletek	41 823	17 772
Egyéb forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások	618	1875
Értékpapírok	54 678	52981
Forgóeszközök összesen	206 099	219 434
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		
Gépek, berendezések	4 860	4 034
Ingatlanok	199 554	205 177
Üzembe nem helyezett tárgyi eszközök	0	0
Immateriális eszközök	885	1 146
Befektetések leányvállalatokba	0	0
Leányvállalatnak adott kölcsönök	0	0
Befektetések társult vállalkozásokban	0	0
Tőkeinstrumentumok	4 512	4 346
Halasztott adókövetelések	0	0
Befektetett eszközök összesen	209 811	214 703
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	415 910	434 137

A forgóeszközök összetételében a tárgyévben a pénzeszközök állománya kb. 45,4 millió Ft-tal emelkedett, míg a Vevő és egyéb követelések értéke kb. 83,2 millió Ft-tal csökkent az előző év végi értékekhez képest. A készletek szintje kb. 24,1 millió Ft-tal lett magasabb, mint az előző év végi érték. Az egyéb forgóeszközök és aktív időbeli elhatárolások szintje kb. 1,3 millió Ft-tal csökkent az előző év végi értékhez képest. Az értékpapírok tárgyidőszak végi értéke kismértékben, kb. 1,7 millió Ft-tal emelkedett az előző év végi értékhez viszonyítva.

Összességében a forgóeszközök szintje az előző év végi értékéhez képest kb. 13,3 millió forinttal (kb. 6%-kal) csökkent.

Kockázatot és bizonytalanságot jelent, hogy a Társaság a mindenkori forgóeszköz állományából, illetve készpénzállományából meg tudja-e valósítani elképzeléseit. Bizonytalanságot jelent, hogy a készletek a jövőben értékesíthetők, felhasználhatók lesznek-e. Bizonytalanságot jelent a követelések hasznosulása, illetve, hogy a forgóeszközök vonatkozásában a jövőben szükség lesz-e esetleg értékvesztés elszámolására. Kockázatot és bizonytalanságot jelent, hogy a forgóeszközök szintje és összetétele megfelelően tudja-e szolgálni a Társaság mindenkori működését és céljainak elérését.

A befektetett eszközök összetételében a tárgyévben a gépek, berendezések értéke kb. 0,8 millió Ft-tal emelkedett, míg az ingatlanok értéke kb. 5,6 millió Ft-tal csökkent az előző év végéhez képest. Az immateriális eszközök értéke kb. 0,3 millió Ft-tal csökkent, míg a tőkeinstrumentumok értéke kb. 0,16 millió Ft-tal nőtt.

Összességében a befektetett eszközök szintje az előző év végi értékéhez képest kb. 4,9 millió Ft-tal (kb. 2%-kal) csökkent. A befektetett eszközök állománya az előző évhez hasonlóan a tárgyidőszak végén is legnagyobb részben az ingatlanok értékéből állt.

A tárgyi eszközök és az immateriális javak jövőbeli hasznosíthatósága kockázatokat és bizonytalanságokat rejthet magában. Nem lehet kizárni, hogy a tárgyi eszközök, illetve az immateriális javak eredményei a jövőben nem, vagy a korábbiakhoz képest kevésbé lesznek hasznosíthatóak.

A befektetett eszközök értéke a jövőben változhat a Társaság működésének, gazdálkodásának, illetve külső tényezők eredményeképpen, ami szintén kockázatokat és bizonytalanságokat hordoz magában. A befektetett eszközök összetétele szintén változhat, ami további bizonytalanságot jelenthet.

Kockázatot és bizonytalanságot jelent, hogy a követelések esedékességkor teljes mértékben megtérülnek-e. Kockázatot és bizonytalanságot jelent, hogy a készletek a jövőben is megfelelően hasznosíthatók, realizálhatók lesznek-e. Kockázatot és bizonytalanságot jelent, hogy a pénzeszközök, illetve pénzgyenértékesek vásárlóértéke inflációs környezetben csökken. Kockázatot és bizonytalanságot jelent, hogy az eszközök értéke és összetétele változhat, illetve, hogy azok állománya, összetétele megfelelően tudja-e szolgálni a Társaság működését és céljait.

Egyedi mérleg (ezer Ft)	2024.06.30	2023.12.31
-------------------------	------------	------------

SAJÁT TŐKE ÉS KÖTELEZETTSÉGEK		
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
Szállítók	2 646	299
Passzív időbeli elhatárolások	1 760	5 077
Egyéb kötelezettségek	23	2 656
Halasztott bevételek Token értékesítésből	96 667	96 667
Céltartalékok	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	101 096	104 699
HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		
Halasztott adó kötelezettségek	4 192	4 192
Hosszú lejáratú kölcsönök	0	0
Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen	4 192	4 192
SAJÁT TŐKE		
Jegyzett tőke	227 925	227 925
Tőketartalék	26 389	26 389
Átértékelési többlet	43 657	43 491
Eredménytartalék	12 651	27 441
Saját tőke összesen	310 622	325 246

SAJÁT TŐKE ÉS KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	415 910	434 137
---	----------------	----------------

A rövid lejáratú kötelezettségek közül a szállítók állománya az előző évi értékhez képest kb. 2,3 millió Ft-tal volt magasabb, míg a passzív időbeli elhatárolások szintje kb. 3,3 millió Ft-tal csökkent az előző évi értékekhez viszonyítva. Az egyéb kötelezettségek szintje kb. 2,6 millió Ft-tal csökkent, míg a céltartalékok és a halasztott bevételek szintje nem változott az előző év végi értékekhez képest. Mindezek alapján a rövid lejáratú kötelezettségek szintje kb. 3,6 millió Ft-tal lett alacsonyabb az előző év végi értékhez képest, ami kb. 3,4%-os csökkenésnek felel meg.

A Társaság hosszú lejáratú kötelezettségeinek értéke nem változott az előző időszakhoz képest, állománya a halasztott adó kötelezettségek értékével egyezett meg.

A saját tőke szintje kb. 14,6 millió Ft-tal csökkent az előző év végi értékhez képest, az alábbiak szerint:

A jegyzett tőke és a tőketartalék értéke nem változott az előző év végi értékekhez képest. Az átértékelési többlet kb. 0,2 millió Ft-tal emelkedett, míg az eredménytartalék kb. 14,8 millió Ft-tal csökkent a megelőző év végi értékekhez viszonyítva. A mindenkori eredménytermelő képesség üzleti, piaci, jogi, szabályozási, adózási és egyéb tényezők miatt kockázatokat és bizonytalanságokat hordoz magában. Bizonytalanságot jelent, hogy a Társaság osztalékpolitikája a jövőben változhat.

Az eszközök és források egyező végösszege a tárgyidőszak végén mindösszesen kb. 18,2 millió forinttal lett alacsonyabb az előző év végi értékhez képest, mely kb. 4%-os csökkenésnek felel meg.

Bizonytalanságot jelent, hogy a Társaság a mindenkori eszköz- és forrásállományából, illetve a rendelkezésére álló készpénzállományából meg tudja-e valósítani stratégiai elképzeléseit, mindenkor megfelelően tudja-e finanszírozni tevékenységét.

A befektetések értéke, a Társaság tőkeszerkezete a jövőben változhat a működésnek, gazdálkodásnak, társasági döntéseknek, illetve külső események eredményeképpen, ami szintén bizonytalanságot hordoz magában. A Társaság befektetéseinek, részesedéseinek összetétele szintén változhat, ami további bizonytalanságot jelenthet.

A Társaság eszközeinek és forrásainak értéke, azok összetétele, valamint a társaság mindenkori működése és eredménytermelő képessége üzleti, piaci, jogi, szabályozási, adózási és egyéb tényezők miatt kockázatokat és bizonytalanságokat hordoz magában.

Bizonytalanságot jelenthet továbbá a magyar és a világgazdaság (ideértve különösen a Társaság, illetve befektetéseinek piacait) jelenlegi és jövőbeli helyzete miatti gazdasági és egyéb kockázat, a post-covid helyzet miatt kialakult magyarországi és nemzetközi egészségügyi, társadalmi, illetve gazdasági helyzethez kapcsolódó kockázat, a világban kialakult fegyveres, illetve politikai konfliktusok miatti gazdasági, politikai és egyéb kockázat, a magyarországi, illetve az európai gazdaságban meglévő inflációs, illetve gazdasági kockázat, a Társaság stratégiai elképzeléseinek megvalósíthatóságával kapcsolatos kockázat, valamint az ezekkel is némileg összefüggő finanszírozási kockázat, partnerkockázat, jogi, illetve szabályozói kockázat.

A Társaság beszámolási időszakban elért eredményei és kilátásai

A gazdálkodás eredménye

Egyedi átfogó eredménykimutatás, ezer Ft	2024.06.30	2023.06.30
Árbevétel	600	1 200
Egyéb bevételek	4	348 489
Összes bevételek	604	349 689
Anyagköltség	2	0
Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 109	13 717
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	10 460	14 260
Személyi jellegű ráfordítások	0	0
Értékcsökkenési leírás és amortizáció	6 657	4 995
Egyéb ráfordítások	32	81
Tevékenység eredménye	-16 545	330 353
Pénzügyi műveletek bevételei/ráfordításai	1 755	-144 678
Adózás előtti eredmény	-14 790	185 675
Nyereségadó ráfordítás	0	0
Adózás utáni eredmény	-14 790	185 675
Egyéb átfogó eredmény	166	0
Átfogó eredmény	-14 624	185 675

A Társaság árbevétele kb. 0,6 millió Ft-tal csökkent az előző évihez képest, mely teljes egészében a belföldi értékesítés nettó árbevételének változása miatt következett be. Az egyéb bevételek szintje kb. 348,5 millió Ft-tal csökkent (mivel az előző évben egyszeri tétel jelent meg az egyéb bevételeken). A fentiek eredményeképpen az összes bevételek szintje kb. 349,1 millió Ft-tal lett alacsonyabb az előző időszaki értékhez képest.

Az anyagjellegű ráfordítások szintje a tárgyévben kb. 3,8 millió Ft-tal (kb. 27%-kal) csökkent az előző időszaki értékhez képest, mely alapvetően az igénybe vett szolgáltatások értékének csökkenésével magyarázható. A személyi jellegű ráfordítások szintje nem változott, míg az értékcsökkenési leírás és amortizáció értéke kb. 1,6 millió Ft-tal emelkedett az előző időszaki értékekhez képest. Az egyéb ráfordítások minimálisan csökkent a korábbi időszak adatához viszonyítva.

Összességében a tevékenység eredménye kb. 346,9 millió Ft-tal csökkent az előző időszakhoz képest, tárgyidőszaki értéke kb. -16,5 millió Ft (veszteség).

A pénzügyi művelek bevételei / ráfordításai értéke kb. 146,4 millió Ft-tal emelkedett az előző időszak értékéhez képest, így az adózás előtti eredmény az előző értékhez képest kb. 200,5 millió Ft-tal csökkent, tárgyidőszaki értéke kb. -14,8 millió Ft (vesztesség).

A Társaság jövőbeli árbevétele, illetve nyereségtermelő képessége, illetve annak rövid, illetve hosszabb távú alakulása kockázatokat és bizonytalanságokat hordoz magában. Bizonytalanságot jelent, hogy a Társaság osztalékpolitikája megváltozhat.

A teljesítmény mérésének mennyiségi és minőségi mutatói, illetve jelzői

A pénzügyi helyzetre vonatkozó kimutatás (mérleg) adataiból számított mutatószámok, illetve jelzők esetén az összehasonlítás alapja a folyó pénzügyi év első hat hónapjának utolsó napjával, mint mérlegfordulónappal készült mérleg adatai és a közvetlenül azt megelőző pénzügyi év utolsó napjával, mint mérlegfordulónappal készült mérleg adatai.

Az átfogó jövedelemre vonatkozó kimutatás (eredménykimutatás) adataiból számított mutatószámok, illetve jelzők esetén az összehasonlítás alapja a folyó pénzügyi év első hat hónapjának utolsó napjával készített adatok és az előző pénzügyi év első hat hónapjának utolsó napjával készített adatok.

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	TÁRGY IDŐSZAK	ELŐZŐ IDŐSZAK
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	2,04	2,10
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok} + \text{követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,62	1,91
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + értékpapírok}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,42	0,92
Nettó működő tőke	$\text{Forgóeszközök} - \text{Rövid lejáratú kötelezettségek}$	105 003 eFt	114 735 eFt

Az eredmény és jövedelmezőség alakulásának mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	TÁRGY IDŐSZAK	ELŐZŐ IDŐSZAK
Árbevétel arányos üzemi eredmény	$\frac{\text{Tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}}$	-27,58	275,29
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	-0,05	0,57
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	-0,04	0,43

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói:

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	TÁRGY IDŐSZAK	ELŐZŐ IDŐSZAK
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	2,95	2,99
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	1,36	1,43
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	1,48	1,51
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	1,02	0,98
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	0,50	0,49

A Társaság 2024. évben megjelentetett tőkepiaci közleményei

Dátum	Tárgy, rövid tartalom	Megjelenés helye
2024.01.24	Rendkívüli tájékoztatás (cégbírósági bejegyzéssel kapcsolatban)	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.01.24	Alapszabály	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.01.31	Tájékoztatás a szavazati jogok számáról	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.02.29	Tájékoztatás a szavazati jogok számáról	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.03.28	Közgyűlési meghívó	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.03.31	Tájékoztatás a szavazati jogok számáról	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.08	Közgyűlési napirend kiegészítés	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.08	Közgyűlési előterjesztések	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.15	Rendkívüli tájékoztatás (utalványkibocsátói tevékenység befejezésével kapcsolatban)	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.21	Közgyűlési előterjesztések	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.28	Közgyűlési előterjesztések	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.29	Közgyűlési határozatok	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.29	Éves jelentés	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.29	Javadalmazási jelentés	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.29	Felelős Társaságirányítási Jelentés	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.04.30	Tájékoztatás a szavazati jogok számáról	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.05.15	Rendkívüli tájékoztatás (cégbírósági bejegyzéssel kapcsolatban)	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu

Dátum	Tárgy, rövid tartalom	Megjelenés helye
2024.05.15	Alapszabály	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.05.31	Tájékoztatás a szavazati jogok számáról	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.06.30	Tájékoztatás a szavazati jogok számáról	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.07.31	Tájékoztatás a szavazati jogok számáról	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.08.26	Rendkívüli tájékoztatás (MRP szervezettel kapcsolatban)	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu
2024.09.01	Tájékoztatás a szavazati jogok számáról	A Társaság honlapja (www.futuraqua.eu), www.bet.hu, kozzetetelek.mnb.hu

Felelősségvállaló nyilatkozat

A FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság (székhelye: 7011 Alap, Dózsa György út 81-83., cégjegyzékszama 07-10-001537, nyilvántartó bíróság: Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága), mint kibocsátó kijelenti, hogy az alkalmazható számviteli előírások alapján, a legjobb tudásuk szerint elkészített féléves beszámoló valós és megbízható képet ad a kibocsátó eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá a vezetőségi jelentés megbízható képet ad a kibocsátó helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve pénzügyi év hátralevő hat hónapját érintő főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Kelt: 2024. szeptember 23.

Hajnal Zsolt András
az Igazgatótanács elnöke

Csereklei Gábor Sándor
az Igazgatótanács tagja

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő
Nyilvánosan Működő Részvénytársaság