



# **Skonsolidowany Raport Kwartalny Good Idea S.A.**



**III kwartał 2013/2014 r.**  
**(dane za okres 01-01-2014r. – 31.03.2014r.)**



**Warszawa 13 czerwca 2014r**

**RAPORT KWARTALNY ZAWIERA:**

|    |                                                                                                                                                                                         |    |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 2. | DANE FINANSOWE Z JEDNOSTKOWEGO BILANSU ORAZ JEDNOSTKOWEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT .....                                                                                                 | 4  |
| 3. | DANE FINANSOWE ZE SKONSOLIDOWANEGO BILANSU ORAZ SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT .....                                                                                          | 10 |
| 4. | INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI .....                                                | 19 |
| 5. | ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI ..... | 19 |
| 6. | STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ .....                                                                                                                             | 20 |
| 7. | INFORMACJA O LICZBIE OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA.....                                                                                                                             | 20 |
| 8. | WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM.....                                                            | 21 |
| 9. | INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....              | 21 |



## **1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE**

### **1.1 Dane jednostki dominującej**

|                  |                                                                                                       |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa (firma):   | Good Idea Spółka Akcyjna                                                                              |
| Kraj:            | Polska                                                                                                |
| Siedziba:        | 00-790, Warszawa                                                                                      |
| Adres siedziby:  | Ul. Willowa 2/1                                                                                       |
| Numer KRS:       | 405976                                                                                                |
| Oznaczenie Sądu: | Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy, XIII<br>Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| REGON:           | 145931714                                                                                             |
| NIP:             | 1080012128                                                                                            |
| Telefon:         | 22 38 16 000                                                                                          |
| Fax:             | 22 38 16 001                                                                                          |
| Pocztą e-mail:   | <a href="mailto:office@good-idea.co">office@good-idea.co</a>                                          |
| Strona www:      | <a href="http://www.good-idea.co">www.good-idea.co</a>                                                |
| Ilość akcji:     | 62.500.000                                                                                            |
| Zarząd:          | Andrzej Jaroszewicz                                                                                   |

### **1.2 Podstawowe informacje o grupie kapitałowej**

W skład grupy kapitałowej Good Idea S.A. w drugim kwartale roku obrotowego 2013/2014. wchodzi jednostka zależna: IdeaAuto Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

#### **Aktualny schemat grupy kapitałowej Good Idea S.A.**

Good Idea S.A. – 100 % udziałów w IdeaAuto Sp. zo.o.



## **2. DANE FINANSOWE Z JEDNOSTKOWEGO BILANSU ORAZ JEDNOSTKOWEGO RACHUNKU**

Dane finansowe obejmują bilans na dzień 31 marca 2014 r. (koniec III kwartału) oraz z rachunku zysków i strat za okres od 01 lipca 2013 do 31 marca 2014 r.

| AKTYWA                                                    | GOOD IDEA            |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                           | STAN NA 31.03.2014R. |
| 0                                                         | 1                    |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                   | <b>10 268 823,80</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                 | -                    |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                   |                      |
| 2. Wartość firmy                                          |                      |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                   | -                    |
| 4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych |                      |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | <b>8 000,00</b>      |
| 1. Środki trwałe                                          | -                    |
| a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)    |                      |
| b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |                      |
| c. urządzenia techniczne i maszyny                        |                      |
| d. środki transportu                                      |                      |
| e. inne środki trwałe                                     |                      |
| 2. Środki trwałe w budowie                                |                      |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                    | 8 000,00             |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                     | -                    |
| 1. Od jednostek powiązanych                               |                      |
| 2. Od pozostałych jednostek                               |                      |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                      | <b>10 204 922,80</b> |
| 1. Nieruchomości                                          | 8 689 922,80         |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                        |                      |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                        | 1 515 000,00         |
| a. w jednostkach powiązanych                              | 1 515 000,00         |
| - udziały i akcje                                         | 1 515 000,00         |
| - inne papiery wartościowe                                |                      |
| - udzielone pożyczki                                      |                      |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                    |                      |
| b. w pozostałych jednostkach                              |                      |
| - udziały lub akcje                                       |                      |
| - inne papiery wartościowe                                |                      |
| - udzielone pożyczki                                      |                      |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                    |                      |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>       | <b>55 901,00</b>     |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego        | 55 901,00            |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        |                      |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                 | <b>1 982 115,94</b>  |
| <b>I. Zapasy</b>                                          | <b>65 040,65</b>     |
| 1. Materiały                                              |                      |
| 2. Półprodukty                                            |                      |
| 3. Produkty gotowe                                        |                      |



|                                                                                                 |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 4. Towary                                                                                       |                      |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                          | 65 040,65            |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           | <b>1 916 186,04</b>  |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          | 1 504 784,38         |
| a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :                                                   | 417 204,43           |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 417 204,43           |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                      |
| b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | -                    |
| c. inne                                                                                         | 1 087 579,95         |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          | 411 401,66           |
| a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :                                                   | 253 264,65           |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 253 264,65           |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                      |
| b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych                                     | 18 826,21            |
| i zdrowotnych oraz innych świadczeń                                                             |                      |
| c. inne                                                                                         | 139 310,80           |
| d. dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                      |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>262,87</b>        |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 262,87               |
| a. w jednostkach powiązanych                                                                    |                      |
| - udziały i akcje                                                                               |                      |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                      |
| - udzielone pożyczki                                                                            |                      |
| - inne krótkoterminowe aktywa                                                                   |                      |
| b. w pozostałych jednostkach                                                                    |                      |
| - udziały lub akcje                                                                             |                      |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                      |
| - udzielone pożyczki                                                                            |                      |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         |                      |
| c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 262,87               |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 262,87               |
| - inne środki pieniężne                                                                         |                      |
| - inne aktywa pieniężne                                                                         |                      |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                      |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           | <b>626,38</b>        |
| <b>Suma aktywów</b>                                                                             | <b>12 250 939,74</b> |



| PASywa                                                                                      | GOOD IDEA            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                             | STAN NA 31.03.2014R. |
| 0                                                                                           | 1                    |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                                          | <b>11 110 606,08</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                                             | 6 250 000,00         |
| II. Należne, lecz nie wniesione wkłady<br>na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna) | -                    |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                                               |                      |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                                              | 5 176 142,64         |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                                                  |                      |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                                                 |                      |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                          | 309 613,30           |
| VIII. Zysk (strata) netto                                                                   | 5 923,26             |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego<br>(wielkość ujemna)                       |                      |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                            | <b>1 140 333,66</b>  |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                                                  | 193 484,00           |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                         | 191 274,00           |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                              |                      |
| - długoterminowe                                                                            |                      |
| - krótkoterminowe                                                                           |                      |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                        | 2 210,00             |
| - długoterminowe                                                                            |                      |
| - krótkoterminowe                                                                           | 2 210,00             |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                                             | -                    |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                              |                      |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                                              | -                    |
| a. kredyty i pożyczki                                                                       |                      |
| b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                          |                      |
| c. inne zobowiązania finansowe                                                              |                      |
| d. inne                                                                                     |                      |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe                                                           | 941 849,66           |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                              | -                    |
| a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :                                         | -                    |
| - do 12 miesięcy                                                                            |                      |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                       |                      |
| b. inne                                                                                     |                      |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                                              | 941 849,66           |
| a. kredyty i pożyczki                                                                       | 507 506,17           |
| b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                          |                      |
| c. inne zobowiązania finansowe                                                              |                      |
| d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :                                         | 175 674,49           |
| - do 12 miesięcy                                                                            | 175 674,49           |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                       |                      |
| e. zaliczki otrzymane za dostawy                                                            |                      |
| f. Zobowiązania wekslowe                                                                    |                      |
| g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń                                   | 116 869,00           |
| h. z tytułu wynagrodzeń                                                                     | 141 800,00           |



|                                       |                      |
|---------------------------------------|----------------------|
| i. inne                               |                      |
| 3. Fundusze specjalne                 |                      |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>5 000,00</b>      |
| 1. Ujemna wartość firmy               |                      |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe    | 5 000,00             |
| - długoterminowe                      |                      |
| - krótkoterminowe                     |                      |
| <b>Suma pasywów</b>                   | <b>12 250 939,74</b> |

**Rachunek zysków i strat Good Idea Spółka Akcyjna sporządzony za okres od 01 lipca 2013 r. do 31 marzec 2014 r.**

| Wyszczególnienie                                                                         | GOOD IDEA SP. Z O. O.       |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                          | za okres                    |
|                                                                                          | 01.07.2013r. - 31.03.2014r. |
| 0                                                                                        | 1                           |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                         | <b>229 494,00</b>           |
| - od jednostek powiązanych                                                               |                             |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                | 229 494,00                  |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) |                             |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                            |                             |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                    |                             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                | <b>328 416,51</b>           |
| I. Amortyzacja                                                                           | 115 527,60                  |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                         | 14 420,37                   |
| III. Usługi obce                                                                         | 103 314,53                  |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                             | 33 114,36                   |
| - podatek akcyzowy                                                                       |                             |
| V. Wynagrodzenia                                                                         | 45 151,95                   |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                           |                             |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                          | 16 887,70                   |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                           |                             |
| IX. Niedobór przychodów GZM roku poprzedniego                                            |                             |
| X. Niedobór przychodów GZM roku bieżącego                                                |                             |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                               | <b>-98 922,51</b>           |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                 | <b>121 092,57</b>           |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                        |                             |
| II. Dotacje                                                                              |                             |
| III. Inne przychody operacyjne                                                           | 121 092,57                  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                    | <b>1 380,65</b>             |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                      |                             |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                         |                             |
| III. Inne koszty operacyjne                                                              | 1 380,65                    |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnych (C+D-E)</b>                              | <b>20 789,41</b>            |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                            | <b>3 241,46</b>             |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                 |                             |
| - od jednostek powiązanych                                                               |                             |



|                                                                         |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|
| II. Odsetki, w tym:                                                     |                  |
| - od jednostek powiązanych                                              |                  |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                          |                  |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                    |                  |
| V. Inne                                                                 | 3 241,46         |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | <b>58,13</b>     |
| I. Odsetki, w tym:                                                      | 58,13            |
| - od jednostek powiązanych                                              |                  |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                          |                  |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                    |                  |
| V. Inne                                                                 | 3 241,46         |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | <b>58,13</b>     |
| I. Odsetki, w tym:                                                      | 58,13            |
| - dla jednostek powiązanych                                             |                  |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                         |                  |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                   |                  |
| IV. Inne                                                                |                  |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>             | <b>23 972,74</b> |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>                   | <b>-</b>         |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                   |                  |
| II. Straty nadzwyczajne                                                 |                  |
| <b>K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)</b>                                  | <b>23 972,74</b> |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                             | <b>29 896,00</b> |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)</b> |                  |
| (zwiększenia straty)                                                    |                  |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                   | <b>-5 923,26</b> |

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Good Idea Spółka Akcyjna sporządzone za okres od 01 lipca 2013 r. do 31 marca 2014 r.**

| Lp. | Wyszczególnienie                                                            | zmiany kapitałów       |                        |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
|     |                                                                             | na dzień<br>31.03.2014 | na dzień<br>30.06.2013 |
|     | <b>1</b>                                                                    | <b>2</b>               | <b>3</b>               |
| 1   | <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                  | <b>6 250 000,00</b>    | <b>6 250 000,00</b>    |
| 2   | - korekty błędów podstawowych                                               |                        |                        |
| 3   | I a . Kapitał(fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach (1+2)   | 6 250 000,00           | 6 250 000,00           |
| 4   | <b>1. Fundusz (kapitał) podstawowy – własny, statutowy</b>                  |                        |                        |
| 5   | 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) statutowego (6-7)                           | -                      |                        |
| 6   | a) zwiększenie                                                              | -                      |                        |
|     | - zwiększenia udziałów                                                      |                        |                        |
|     | - zwiększenia opłat członkowskich (wpisowe)                                 |                        |                        |
|     | - wyniesienia umorzenia w związku z ustanowieniem odrębnej własności lokali |                        |                        |
|     | - przeniesienia z innych kapitałów (funduszy)                               |                        |                        |
|     | - zwiększenia kapitału (funduszu) z przeszacowań                            |                        |                        |
| 7   | b) zmniejszenie                                                             | -                      |                        |
|     | - zwrotu udziałów                                                           |                        |                        |



|    |                                                                                                             |                      |                      |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|    | - przeniesienia na inne kapitały (fundusze)                                                                 |                      |                      |
| 8  | 1.2. Kapitał (podstawowy) statutowy na koniec okresu (4+5)                                                  | -                    |                      |
|    | 2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                        |                      |                      |
|    | 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy                                                 | -                    |                      |
|    | a) zwiększenia (z tytułu) :                                                                                 | -                    |                      |
|    | - obciążenia z tytułu niedopłat do wkładów                                                                  |                      |                      |
|    | b) zmniejszenia (z tytułu) :                                                                                |                      |                      |
|    | 2.2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                        | -                    |                      |
| 9  | <b>3. KAPITAŁ (fundusz) zapasowy</b>                                                                        | 5 176 142,64         | 5 176 142,64         |
| 10 | 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) wydzielonego (11-12)                                                        |                      |                      |
| 11 | a) zwiększenie                                                                                              |                      |                      |
| 12 | b) zmniejszenie                                                                                             |                      |                      |
| 13 | 3.3. Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu (9+10)                                                       |                      |                      |
| 14 | <b>4. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                                        |                      |                      |
| 15 | 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny (16-17)                                               |                      |                      |
| 16 | a) zwiększenie                                                                                              |                      |                      |
| 17 | b) zmniejszenie                                                                                             |                      |                      |
| 18 | 4.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu (14+15)                                       |                      |                      |
| 19 | <b>5. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu</b>                                                   |                      |                      |
| 20 | 5.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (21-22)                                            |                      |                      |
| 21 | a) zwiększenie                                                                                              |                      |                      |
| 22 | b) zmniejszenie                                                                                             |                      |                      |
| 23 | 5.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec roku (19+20)                                         |                      |                      |
| 24 | <b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                                  | -339 509,30          | -309 613,30          |
| 25 | 6.1. Zysk z lat ubiegłym na początek okresu                                                                 |                      |                      |
| 26 | - korekty błędów podstawowych                                                                               |                      |                      |
| 27 | 6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach (25+26)                                          | -                    |                      |
| 28 | a) zwiększenie                                                                                              |                      |                      |
| 29 | b) zmniejszenie                                                                                             |                      |                      |
|    | - pokrycie niedoboru GZM                                                                                    |                      |                      |
| 30 | 6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu (27+28-29)                                                       | -                    |                      |
| 31 | 6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | 339 509,30           | 309 613,30           |
| 32 | - korekty błędów podstawowych                                                                               |                      |                      |
| 33 | 6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach (31+32)                                        |                      |                      |
| 34 | a) zwiększenie                                                                                              |                      |                      |
| 35 | b) zmniejszenie                                                                                             |                      |                      |
| 36 | 6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu (33+34-35)                                                     |                      |                      |
| 37 | 6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu (30-36)                                                 |                      |                      |
| 38 | <b>7. Wynik netto (39-40-41)</b>                                                                            | <b>23 972,74</b>     | -855 068,72          |
| 39 | a) zysk netto                                                                                               |                      |                      |
| 40 | b) strata netto                                                                                             | 5 923,26             | 855 068,72           |
| 41 | c) odpisy z zysku                                                                                           | -29 896,00           |                      |
| 42 | <b>II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)- (8+13+18+38-36+37)</b>                                         | <b>11 110 606,08</b> | 10 261 460,62        |
| 43 | <b>III. Fundusz (kapitał) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) (8+38)</b> | <b>11 110 606,08</b> | <b>10 261 460,62</b> |



### **3. DANE FINANSOWE ZE SKONSOLIDOWANEGO BILANSU ORAZ SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**Skonsolidowany bilans Good Idea S.A. sporządzony na dzień 31.03.2014 r.**

| AKTYWA                                                    | GOOD IDEA<br>STAN NA<br>31.03.2014R. | IDEA AUTO<br>STAN NA<br>31.03.2014R. | WYŁĄCZENIA<br>STAN NA<br>31.03.2014R. | SKONSOLIDOWANE<br>STAN NA 31.03.2014R. |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|
| 0                                                         | 1                                    | 2                                    | 3                                     | 4                                      |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                   | <b>10 268 823,80</b>                 | <b>149 614,79</b>                    | <b>1 988 526,23</b>                   | <b>9 376 964,82</b>                    |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                 | <b>-</b>                             | <b>-</b>                             | <b>473 526,23</b>                     | <b>473 526,23</b>                      |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                   |                                      |                                      |                                       |                                        |
| 2. Wartość firmy                                          |                                      |                                      | 473 526,23                            | 473 526,23                             |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                   | -                                    | -                                    |                                       |                                        |
| 4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych |                                      |                                      |                                       |                                        |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | <b>8 000,00</b>                      | <b>149 614,79</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>157 614,79</b>                      |
| 1. Środki trwałe                                          | -                                    | 149 614,79                           | 0,00                                  | 149 614,79                             |
| a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)    |                                      |                                      |                                       |                                        |
| b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |                                      |                                      |                                       |                                        |
| c. urządzenia techniczne i maszyny                        |                                      | 3 228,60                             |                                       | 3 228,60                               |
| d. środki transportu                                      |                                      | 137 942,38                           |                                       | 137 942,38                             |
| e. inne środki trwałe                                     |                                      | 8 443,81                             |                                       | 8 443,81                               |
| 2. Środki trwałe w budowie                                |                                      |                                      |                                       |                                        |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                    | 8 000,00                             |                                      |                                       | 8 000,00                               |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                     | <b>-</b>                             | <b>-</b>                             | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                            |
| 1. Od jednostek powiązanych                               |                                      |                                      |                                       |                                        |
| 2. Od pozostałych jednostek                               |                                      |                                      |                                       |                                        |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                      | <b>10 204 922,80</b>                 | <b>-</b>                             | <b>1 515 000,00</b>                   | <b>8 689 922,80</b>                    |
| 1. Nieruchomości                                          | 8 689 922,80                         |                                      |                                       | 8 689 922,80                           |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                        |                                      |                                      |                                       |                                        |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                        | 1 515 000,00                         | -                                    | 1 515 000,00                          | 0,00                                   |
| a. w jednostkach powiązanych                              | 1 515 000,00                         |                                      | 1 515 000,00                          | -                                      |
| - udziały i akcje                                         | 1 515 000,00                         |                                      | 1 515 000,00                          | 0,00                                   |
| - inne papiery wartościowe                                |                                      |                                      |                                       |                                        |
| - udzielone pożyczki                                      |                                      |                                      |                                       |                                        |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                    |                                      |                                      |                                       |                                        |
| b. w pozostałych jednostkach                              |                                      |                                      |                                       |                                        |
| - udziały lub akcje                                       |                                      |                                      |                                       |                                        |
| - inne papiery wartościowe                                |                                      |                                      |                                       |                                        |
| - udzielone pożyczki                                      |                                      |                                      |                                       |                                        |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                    |                                      |                                      |                                       |                                        |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>       | <b>55 901,00</b>                     |                                      | <b>0,00</b>                           | <b>55 901,00</b>                       |

Good Idea S.A. wpisana w Rejestr Przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000405976 Kapitał Akcyjny 6 250 000 PLN opłacony w całości, NIP 1080012128, REGON 145931714



|                                                                                                 |                     |                     |                   |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                              | 55 901,00           |                     |                   | 55 901,00           |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                              |                     |                     |                   |                     |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                       | <b>1 982 115,94</b> | <b>1 836 610,28</b> | <b>532 245,08</b> | <b>3 286 481,14</b> |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                | <b>65 040,65</b>    | <b>332 458,68</b>   | <b>65 040,65</b>  | <b>332 458,68</b>   |
| 1. Materiały                                                                                    |                     | 64 811,66           |                   | 64 811,66           |
| 2. Półprodukty                                                                                  |                     | 32 960,58           |                   | 32 960,58           |
| 3. Produkty gotowe                                                                              |                     |                     |                   | 0,00                |
| 4. Towary                                                                                       |                     | 234 686,44          |                   | 234 686,44          |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                          | 65 040,65           |                     | 65 040,65         | 0,00                |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           | <b>1 916 186,04</b> | <b>1 455 890,45</b> | <b>467 204,43</b> | <b>2 904 872,06</b> |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          | 1 504 784,38        | 1 455 890,45        | 417 204,43        | 2 543 470,40        |
| a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :                                                   | 417 204,43          | 292 751,43          | 417 204,43        | 292 751,43          |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 417 204,43          | 292 751,43          | 417 204,43        | 292 751,43          |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                     |                     |                   |                     |
| b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | -                   | -                   |                   |                     |
| c. inne                                                                                         | 1 087 579,95        | 1 163 139,02        |                   | 2 250 718,97        |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          | 411 401,66          | -                   | 50 000,00         | 361 401,66          |
| a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :                                                   | 253 264,65          | -                   | 0,00              | 253 264,65          |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 253 264,65          |                     |                   | 253 264,65          |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                     |                     |                   | 0,00                |
| b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 18 826,21           |                     |                   | 18 826,21           |
| c. inne                                                                                         | 139 310,80          |                     | 50 000,00         | 89 310,80           |
| d. dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                     |                     |                   |                     |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>262,87</b>       | <b>45 922,63</b>    | <b>0,00</b>       | <b>46 185,50</b>    |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 262,87              | 45 922,63           |                   | 46 185,50           |
| a. w jednostkach powiązanych                                                                    |                     |                     |                   |                     |
| - udziały i akcje                                                                               |                     |                     |                   |                     |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                     |                     |                   |                     |
| - udzielone pożyczki                                                                            |                     |                     |                   |                     |
| - inne krótkoterminowe aktywa                                                                   |                     |                     |                   |                     |
| b. w pozostałych jednostkach                                                                    |                     |                     |                   |                     |
| - udziały lub akcje                                                                             |                     |                     |                   |                     |
| - inne papiery wartościowe                                                                      |                     |                     |                   |                     |
| - udzielone pożyczki                                                                            |                     |                     |                   |                     |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         |                     |                     |                   |                     |
| c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 262,87              | 45 922,63           |                   | 46 185,50           |



|                                                |                      |                     |                     |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach     | 262,87               | 41 186,44           |                     | 41 449,31            |
| - inne środki pieniężne                        |                      | 4 736,19            |                     | 4 736,19             |
| - inne aktywa pieniężne                        |                      |                     |                     |                      |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe             |                      |                     |                     |                      |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 626,38               | 2 338,52            |                     | 2 964,90             |
| <b>Suma aktywów</b>                            | <b>12 250 939,74</b> | <b>1 986 225,07</b> | <b>2 520 771,31</b> | <b>12 663 445,96</b> |

| PASYWA                                                                                   | GOOD IDEA<br>STAN NA<br>31.03.2014R. | IDEA AUTO<br>STAN NA 31.03.2014R. | WYŁĄCZENIA<br>STAN NA<br>31.03.2014R. | SKONSOLIDOWANE<br>STAN NA 31.03.2014R. |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|
| 0                                                                                        | 1                                    | 2                                 | 3                                     | 4                                      |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                                       | <b>11 110 606,08</b>                 | <b>205 642,88</b>                 | <b>1 655 199,54</b>                   | <b>11 253 142,78</b>                   |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                                          | 6 250 000,00                         | 75 000,00                         | 75 000,00                             | 6 250 000,00                           |
| II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna) | -                                    | -                                 |                                       | -                                      |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                                            |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                                           | 5 176 142,64                         | 784 152,86                        | 784 152,86                            | 5 176 142,64                           |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                                               |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                                              |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                       | - 309 613,30                         | - 580 215,70                      | 796 046,68                            | - 93 782,32                            |
| VIII. Zysk (strata) netto                                                                | - 5 923,26                           | - 73 294,28                       |                                       | - 79 217,54                            |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                       |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                         | <b>1 140 333,66</b>                  | <b>1 780 582,19</b>               | <b>532 245,08</b>                     | <b>1 410 303,18</b>                    |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                                               | 193 484,00                           | -                                 | -                                     | 193 484,00                             |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                      | 191 274,00                           |                                   |                                       | 191 274,00                             |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                           |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| - długoterminowe                                                                         |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| - krótkoterminowe                                                                        |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                                     | 2 210,00                             |                                   |                                       | 2 210,00                               |
| - długoterminowe                                                                         |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| - krótkoterminowe                                                                        | 2 210,00                             |                                   |                                       | 2 210,00                               |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                                   | <b>-</b>                             | <b>86 418,28</b>                  | <b>-</b>                              | <b>86 418,28</b>                       |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                           |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                                           | -                                    | 86 418,28                         |                                       | 86 418,28                              |
| a. kredyty i pożyczki                                                                    |                                      | 86 418,28                         |                                       | 86 418,28                              |
| b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                       |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| c. inne zobowiązania finansowe                                                           |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| d. inne                                                                                  |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                 | <b>941 849,66</b>                    | <b>1 694 163,91</b>               | <b>532 245,08</b>                     | <b>1 125 400,90</b>                    |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                           | -                                    | 417 204,43                        | 417 204,43                            | -                                      |
| a. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :                                      | -                                    | 417 204,43                        | 417 204,43                            | -                                      |
| - do 12 miesięcy                                                                         |                                      | 417 204,43                        | 417 204,43                            | -                                      |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                    |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| b. inne                                                                                  |                                      |                                   |                                       | -                                      |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                                           | 941 849,66                           | 1 276 959,48                      | 115 040,65                            | 1 125 400,90                           |
| a. kredyty i pożyczki                                                                    | 507 506,17                           | 139 611,40                        |                                       | 647 117,57                             |

Good Idea S.A. wpisana w Rejestr Przedsiębiorców prowadzony przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000405976 Kapitał Akcyjny 6 250 000 PLN opłacony w całości, NIP 1080012128, REGON 145931714



|                                                           |                      |                     |                     |                      |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                      |                     |                     | -                    |
| c. inne zobowiązania finansowe                            |                      |                     |                     | -                    |
| d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :       | 175 674,49           | 119 340,45          |                     | 295 014,94           |
| - do 12 miesięcy                                          | 175 674,49           | 119 340,45          |                     | 295 014,94           |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |                      |                     |                     | -                    |
| e. zaliczki otrzymane za dostawy                          |                      | 248 309,04          | 65 040,65           | 183 268,39           |
| f. Zobowiązania wekslowe                                  |                      |                     |                     | -                    |
| g. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 116 869,00           | 219 334,43          |                     | 336 203,43           |
| h. z tytułu wynagrodzeń                                   | 141 800,00           | 48 708,59           |                     | 190 508,59           |
| i. inne                                                   |                      | 501 655,57          | 50 000,00           | 451 655,57           |
| 3. Fundusze specjalne                                     |                      |                     |                     | -                    |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>5 000,00</b>      | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>5 000,00</b>      |
| 1. Ujemna wartość firmy                                   |                      |                     |                     | -                    |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 5 000,00             | -                   |                     | 5 000,00             |
| - długoterminowe                                          |                      |                     |                     | -                    |
| - krótkoterminowe                                         |                      |                     |                     | -                    |
| <b>Suma pasywów</b>                                       | <b>12 250 939,74</b> | <b>1 986 225,07</b> | <b>2 187 444,62</b> | <b>12 663 445,96</b> |

**Skonsolidowany rachunek zysków i strat Good Idea S.A. sporządzony za okres od 01 lipca 2013 r. do 31 marzec 2014 r.**

| Wyszczególnienie                                                                           | GOOD IDEA<br>SP. Z O. O.          | IDEA AUTO                      | WYŁĄCZENIA                      | SKONSOLIDOWANE                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                            | za okres                          | za okres                       | za okres                        | za okres                         |
|                                                                                            | 01.07.2013r.<br>-<br>31.03.2014r. | 01.07.2013r. -<br>31.03.2014r. | 01.07.2013 r.-<br>31.03.2014 r. | 01.07.2013 r. -<br>31.03.2014 r. |
| 0                                                                                          | 1                                 | 2                              | 4                               | 5                                |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                           | <b>229 494,00</b>                 | <b>3 213 653,21</b>            |                                 | <b>3 443 147,21</b>              |
| - od jednostek powiązanych                                                                 |                                   |                                |                                 |                                  |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                  | 229 494,00                        | 868 481,11                     |                                 | 1 097 975,11                     |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) |                                   | -1 586,81                      |                                 | -1 586,81                        |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              |                                   |                                |                                 |                                  |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                                   | 2 346 758,91                   |                                 | 2 346 758,91                     |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>328 416,51</b>                 | <b>3 137 575,38</b>            |                                 | <b>3 465 991,89</b>              |
| I. Amortyzacja                                                                             | 115 527,60                        | 17 826,22                      |                                 | 133 353,82                       |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 14 420,37                         | 494 681,31                     |                                 | 509 101,68                       |
| III. Usługi obce                                                                           | 103 314,53                        | 82 527,74                      |                                 | 185 842,27                       |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 33 114,36                         | 3 866,83                       |                                 | 36 981,19                        |
| - podatek akcyzowy                                                                         |                                   |                                |                                 |                                  |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 45 151,95                         | 241 691,95                     |                                 | 286 843,90                       |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             |                                   | 31 281,38                      |                                 | 31 281,38                        |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 16 887,70                         | 6 065,90                       |                                 | 22 953,60                        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             |                                   | 2 259 634,05                   |                                 | 2 259 634,05                     |
| IX. Niedobór przychodów GZM roku poprzedniego                                              |                                   |                                |                                 |                                  |



|                                                                         |                   |                  |  |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|--|-------------------|
| X. Niedobór przychodów GZM roku bieżącego                               |                   |                  |  |                   |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                              | <b>-98 922,51</b> | <b>76 077,83</b> |  | <b>-22 844,68</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                | <b>121 092,57</b> | <b>15 963,28</b> |  | <b>137 055,85</b> |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                       |                   | 1 250,00         |  | 1 250,00          |
| II. Dotacje                                                             |                   |                  |  |                   |
| III. Inne przychody operacyjne                                          | 121 092,57        | 14 713,28        |  | 135 805,85        |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                   | <b>1 380,65</b>   | <b>15 208,48</b> |  | <b>16 589,13</b>  |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                     |                   |                  |  |                   |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                        |                   |                  |  |                   |
| III. Inne koszty operacyjne                                             | 1 380,65          | 15 208,48        |  | 16 589,13         |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnych (C+D-E)</b>             | <b>20 789,41</b>  | <b>76 832,63</b> |  | <b>97 622,04</b>  |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                           | <b>3 241,46</b>   | <b>4,36</b>      |  | <b>3 245,82</b>   |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                |                   |                  |  |                   |
| - od jednostek powiązanych                                              |                   |                  |  |                   |
| II. Odsetki, w tym:                                                     |                   | 4,36             |  | 4,36              |
| - od jednostek powiązanych                                              |                   |                  |  |                   |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                          |                   |                  |  |                   |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                    |                   |                  |  |                   |
| V. Inne                                                                 | 3 241,46          |                  |  |                   |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                              | <b>58,13</b>      | <b>16 150,50</b> |  | <b>16 208,63</b>  |
| I. Odsetki, w tym:                                                      | 58,13             |                  |  |                   |
| - dla jednostek powiązanych                                             |                   |                  |  |                   |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                         |                   |                  |  |                   |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                   |                   |                  |  |                   |
| IV. Inne                                                                |                   | 16 150,50        |  | 16 150,50         |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>             | <b>23 972,74</b>  | <b>60 686,49</b> |  | <b>84 659,23</b>  |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>                   | <b>-</b>          | <b>0,00</b>      |  |                   |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                   |                   |                  |  |                   |
| II. Straty nadzwyczajne                                                 |                   |                  |  |                   |
| <b>K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)</b>                                  | <b>23 972,74</b>  | <b>60 686,49</b> |  | <b>84 659,23</b>  |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                             | <b>29 896,00</b>  |                  |  | <b>29 896,00</b>  |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)</b> |                   |                  |  |                   |
| (zwiększenia straty)                                                    |                   |                  |  |                   |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                   | <b>-5 923,26</b>  | <b>60 686,49</b> |  | <b>54 763,23</b>  |

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SKONSOLIDOWANY GOOD IDEA S.A. ZA OKRES OD DNIA  
01.07.2013 R. DO DNIA 31.03.2014 R.**

Wyznacza Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000705770 Kapitał zakładowy o 200 000 PLN opłacony w całości,  
NIP 1080012128, REGON 145931714



| TREŚĆ POZYCJI                                                                   | GOOD IDEA<br>S.A.                  | IDEA AUTO                       | WYŁĄCZENIA                      | SKONSOLIDOWANE                  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                 | za okres                           | za okres                        | za okres                        | za okres                        |
|                                                                                 | 01.07.2013<br>r.-<br>31.03.2014 r. | 01.07.2013 r.-<br>31.03.2014 r. | 01.07.2013 r.-<br>31.03.2014 r. | 01.07.2013 r.-<br>31.03.2014 r. |
| 1                                                                               | 2                                  | 3                               |                                 |                                 |
| <b>A. PRZEPŁYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>               |                                    |                                 |                                 |                                 |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>                                                   | <b>-5 923,26</b>                   | <b>-73 294,28</b>               |                                 | <b>-79 217,54</b>               |
| <b>II. Korekty razem</b>                                                        | <b>-63 317,19</b>                  | <b>56 280,49</b>                |                                 | <b>-7 036,70</b>                |
| 1. Amortyzacja                                                                  | 115 527,60                         | 17 826,22                       |                                 | 133 353,82                      |
| 2. Zyski /Straty z tytułu różnic kursowych                                      |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                      |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| 4. Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej                                   |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                          | -5 290,00                          | -                               |                                 | -5 290,00                       |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                         | -65 040,65                         | 701 938,50                      |                                 | 636 897,85                      |
| 7. Zmiana stanu należności                                                      | -377 954,61                        | 453 555,61                      |                                 | 75 601,00                       |
| 8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)  | 90 602,27                          | -1 115 252,06                   |                                 | -1 024 649,79                   |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | 4 701,29                           | -37 051,49                      |                                 | -32 350,20                      |
| 10. Inne korekty                                                                | 174 136,91                         | 35 263,71                       |                                 | 209 400,62                      |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>       | <b>-69 240,45</b>                  | <b>-17 013,79</b>               |                                 | <b>-86 254,24</b>               |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>              |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                | -                                  | -                               |                                 | 0,00                            |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne       |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym :                                               | -                                  | -                               |                                 | 0,00                            |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| b) w pozostałych jednostkach                                                    | -                                  | -                               |                                 | 0,00                            |
| - zbycie aktywów finansowych                                                    |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                 |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| - odsetki                                                                       |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                             |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                     |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| <b>II. Wydatki</b>                                                              | -                                  | <b>50 055,93</b>                |                                 | <b>50 055,93</b>                |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych |                                    | 50 055,93                       |                                 | 50 055,93                       |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym :                                                 | -                                  | -                               |                                 | 0,00                            |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    |                                    |                                 |                                 | 0,00                            |
| b) w pozostałych jednostkach                                                    | -                                  | -                               |                                 | 0,00                            |



|                                                                                                              |            |            |  |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|--|------------|
| - nabycie aktywów finansowych                                                                                |            |            |  | 0,00       |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                          |            |            |  | 0,00       |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 |            |            |  | 0,00       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                    | -          | -50 055,93 |  | -50 055,93 |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                                            |            |            |  | 0,00       |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                                             | -          | 102 575,20 |  | 102 575,20 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału) |            |            |  | 0,00       |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                        |            | 102 575,20 |  | 102 575,20 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    |            |            |  | 0,00       |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                     |            |            |  | 0,00       |
| <b>II. Wydatki</b>                                                                                           | -          | 27 777,15  |  | 27 777,15  |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         |            |            |  | 0,00       |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                            |            |            |  | 0,00       |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku                                          |            |            |  | 0,00       |
| 4. Spłata kredytów i pożyczek                                                                                |            | 27 777,15  |  | 27 777,15  |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     |            |            |  | 0,00       |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    |            |            |  | 0,00       |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   |            |            |  | 0,00       |
| 8. Odsetki                                                                                                   |            |            |  | 0,00       |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                                                    |            |            |  | 0,00       |
| <b>III. Przepływy pieniężne z działalności finansowej (I-II)</b>                                             | -          | 74 798,05  |  | 74 798,05  |
| <b>D. PRZEPŁYWY NETTO RAZEM (A.III.+ / -B.III. + / - C.III.)</b>                                             | -69 240,45 | 7 728,33   |  | -61 512,12 |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH , w tym :</b>                                                     |            |            |  | 0,00       |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                                 | -          | -          |  | 0,00       |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>                                                                | 69 503,32  | 38 194,30  |  | 107 697,62 |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+ / - D), w tym :</b>                                              | 262,87     | 45 922,63  |  | 46 185,50  |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                     | -          | -          |  | 0,00       |

**SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM GOOD IDEA Spółka Akcyjna  
SPORZĄDZONE ZA OKRES OD 01 LIPCA 2013 R. DO 31 MARCA 2014 R.**



| Lp. | Wyszczególnienie                                                            | zmiany kapitałów    |                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|     |                                                                             | na dzień 31.03.2014 | na dzień 30.06.2013 |
| 1   |                                                                             | 2                   | 3                   |
| 1   | <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                  | <b>6 250 000,00</b> | 6 250 000,00        |
| 2   | - korekty błędów podstawowych                                               |                     |                     |
| 3   | I a . Kapitał(fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach (1+2)   | 6 250 000,00        | 6 250 000,00        |
| 4   | <b>1. Fundusz (kapitał) podstawowy – własny, statutowy</b>                  |                     |                     |
| 5   | 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) statutowego (6-7)                           | -                   |                     |
| 6   | a) zwiększenie                                                              | -                   |                     |
|     | - zwiększenia udziałów                                                      |                     |                     |
|     | - zwiększenia opłat członkowskich (wpisowe)                                 |                     |                     |
|     | - wyniesienia umorzenia w związku z ustanowieniem odrębnej własności lokali |                     |                     |
|     | - przeniesienia z innych kapitałów (funduszy)                               |                     |                     |
|     | - zwiększenia kapitału (funduszu) z przeszacowań                            |                     |                     |
|     | - wpłat zaliczek na wkłady budowlane                                        |                     |                     |
| 7   | b) zmniejszenie                                                             | -                   |                     |
|     | - zwrotu udziałów                                                           |                     |                     |
|     | - ustanowienia odrębnej własności lokali                                    |                     |                     |
|     | - umorzenia budynków, budowli i prawa wieczystego użytkowania gruntu        |                     |                     |
|     | - zwrotu wkładów budowlanych i inne zmniejszenia                            |                     |                     |
| 8   | 1.2. Kapitał (podstawowy) statutowy na koniec okresu (4+5)                  | -                   |                     |
|     | 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy                 | -                   |                     |
|     | a) zwiększenia (z tytułu) :                                                 | -                   |                     |
|     | - obciążenia z tytułu niedopłat do wkładów                                  |                     |                     |
|     | b) zmniejszenia (z tytułu) :                                                |                     |                     |
|     | - wpłat na wkłady budowlane                                                 |                     |                     |
|     | 2.2. Należne wpłaty na kapitał (fundus) podstawowy na koniec okresu         | -                   |                     |
| 10  | 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) wydzielonego (11-12)                        |                     |                     |
| 11  | a) zwiększenie                                                              |                     |                     |
| 12  | b) zmniejszenie                                                             |                     |                     |
| 13  | 3.3. Stan kapitału (funduszu) na koniec okresu (9+10)                       |                     |                     |
| 14  | <b>4. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>        |                     |                     |
| 15  | 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny (16-17)               |                     |                     |
| 16  | a) zwiększenie                                                              |                     |                     |
| 17  | b) zmniejszenie                                                             |                     |                     |



|    |                                                                                                             |                      |                      |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 18 | 4.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu (14+15)                                       |                      |                      |
| 19 | <b>5. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu</b>                                                   |                      |                      |
| 20 | 5.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (21-22)                                            |                      |                      |
| 21 | a) zwiększenie                                                                                              |                      |                      |
| 22 | b) zmniejszenie                                                                                             |                      |                      |
| 23 | 5.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec roku (19+20)                                         |                      |                      |
| 24 | <b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                                  | <b>-339 509,30</b>   | <b>-309 613,30</b>   |
| 25 | 6.1. Zysk z lat ubiegłym na początek okresu                                                                 |                      |                      |
| 26 | - korekty błędów podstawowych                                                                               |                      |                      |
| 27 | 6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach (25+26)                                          | -                    |                      |
| 28 | a) zwiększenie                                                                                              |                      |                      |
| 29 | b) zmniejszenie                                                                                             |                      |                      |
|    | - pokrycie niedoboru GZM                                                                                    |                      |                      |
| 30 | 6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu (27+28-29)                                                       | -                    |                      |
| 31 | 6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | 339 509,30           | 309 613,30           |
| 32 | - korekty błędów podstawowych                                                                               |                      |                      |
| 33 | 6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach (31+32)                                        |                      |                      |
| 34 | a) zwiększenie                                                                                              |                      |                      |
| 35 | b) zmniejszenie                                                                                             |                      |                      |
| 36 | 6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu (33+34-35)                                                     |                      |                      |
| 37 | 6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu (30-36)                                                 |                      |                      |
| 38 | <b>7. Wynik netto (39-40-41)</b>                                                                            | <b>23 972,74</b>     | <b>-855 068,72</b>   |
| 39 | a) zysk netto                                                                                               |                      |                      |
| 40 | b) strata netto                                                                                             | 5 923,26             | 855 068,72           |
| 41 | c) odpisy z zysku                                                                                           | -29 896,00           |                      |
| 42 | <b>II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)- (8+13+18+38-36+37)</b>                                         | <b>11 110 606,08</b> | <b>10 261 460,62</b> |
| 43 | <b>III. Fundusz (kapitał) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) (8+38)</b> | <b>11 110 606,08</b> | <b>10 261 460,62</b> |



#### **4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu wynikają z następujących regulacji prawnych:

- 1) załącznik nr 3 do regulaminu Systemu Obrotu (uwzględniający zmiany dla raportów sporządzonych po dniu 30 września 2013 roku,
- 2) ustawa o rachunkowości,
- 3) krajowe standardy rachunkowości,
- 4) zasady polityki rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2013/2014 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w poprzednim okresie obrachunkowym.

#### **5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI**

W trzecim kwartale 2013/2014r. (rok obrachunkowy: 1 lipiec 2013 - 30 czerwiec 2014) Good Idea S.A. mimo zapewnień kontrahentów: spółek zależnych od jednego z głównych Akcjonariuszy a reprezentowanego przez osobę pełniącą w przeszłości obowiązki Prezesa Zarządu Emitenta, nie otrzymała swoich należności w kwocie znacznie przekraczającej 600.000,00 zł. Tym samym niemożliwa była realizacja części zapowiadanych wcześniej inwestycji. Spółka zależna IdeaAuto Sp. z o.o. również nie otrzymała należnych jej kwot przekraczających 800.000,00 zł -od Spółek zależnych od jednego z kluczowych Akcjonariuszy. W związku z tym zarówno Spółka Emitenta, jak również Spółka w 100% zależna IdeaAuto Sp. z o.o. zmuszone zostały do dokonania korekty działań inwestycyjnych oraz znacznego ograniczenia bieżącej działalności. W konsekwencji opisanej wyżej sytuacji Spółka zmuszona została do wypowiedzenia umowy jednemu z Dzierżawców – AUTO Premium Sp. z o.o.



W Spółce Zależnej IdeaAuto Sp. z o.o. w skutek złożenia rezygnacji przez członków Zarządu na dzień 30 kwietnia 2014, w dniu 28 kwietnia 2014 oraz złożenia wypowiedzeń przez kluczowych pracowników Spółki, nie było możliwe realizowanie zobowiązań wynikających z umów z głównymi partnerami Spółki: Subaru Import Polska, Suzuki Motor Poland oraz SsangYong Polska.

W grudniu 2013 r., poprzedni Zarząd Spółki IdeaAuto Sp. z o.o. nie poinformował również władz Emitenta o wypowiedzianej przez Subaru Import Polska – „Umowie Handlowej” i „Umowie Serwisowej”. W związku z opisanymi wyżej zdarzeniami, Emitent podjął niezbędne działania prowadzące do szybkiej sanacji zarówno sytuacji Emitenta, jak i podmiotu zależnego IdeaAuto Sp. z o.o. O efektach swoich działań, Emitent będzie informowała w bieżących komunikatach.

## **6. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ**

W związku z sytuacją opisaną w pkt. 5 raportu kwartalnego, Zarząd Emitenta zmuszony jest skorygować prognozy wyników obecnego roku obrotowego 2013/2014. Zarząd Emitenta przedstawi skorygowane prognozy tak szybko, jak będzie to możliwe.

## **7. INFORMACJA O LICZBIE OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA**

Obecnie Spółka zatrudnia trzy osoby. Większość prac zlecając firmom zewnętrznym.



**8. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM**

|                                        |                                                  |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Pełna nazwa przedsiębiorstwa zależnego | IdeaAuto Spółka z o.o.                           |
| Przedmiot działalności                 | Sprzedaż, serwis i naprawa samochodów            |
| NIP                                    | 949-21-02-052                                    |
| REGON                                  | 241074687                                        |
| Numer KRS                              | 319268                                           |
| Adres siedziby                         | Al. Wojska Polskiego 17/19<br>42-200 Częstochowa |
| Tel/faks                               | 34 366 35 72                                     |
| Telefon                                | 34 366 35 72                                     |
| Adres strony www                       | www.ideaauto.pl                                  |
| Ilość udziałów Emitenta                | 1.500                                            |
| Udział w kapitale zakładowym           | 100%                                             |
| Ilość głosów Emitenta na WZ            | 1.500                                            |
| Udział w głosach na WZ                 | 100%                                             |

**9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.**

| Akcjonariusz             | Seria akcji | Ilość akcji | % akcji | Ilość posiadanych głosów na WZA | Udział % w głosach na WZA |
|--------------------------|-------------|-------------|---------|---------------------------------|---------------------------|
| Green Broker Sp. z o.o.  | D           | 16.250.000  | 26,00%  | 16.250.000                      | 26,00%                    |
| Fundacja Błękit          | A, B, D     | 16.000.000  | 25,60%  | 16.000.000                      | 25,60%                    |
| MJ Consus Cyprus Limited | B           | 14.300.000  | 22,88%  | 14.300.000                      | 22,88%                    |
| Pozostali                | A, B, C, D  | 15.950.000  | 25,52%  | 15.950.000                      | 25,52%                    |
| Razem                    |             | 62.500.000  | 100%    | 62.500.000                      | 100%                      |