

Raport Roczny Good Idea S.A.



Rok obrachunkowy 2013/2014 r.

(dane za okres 1.07.2013 r. – 30.06.2014 r.)



Warszawa 30 grudnia 2014r

RAPORT KWARTALNY ZAWIERA:

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



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 Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	145931714
NIP:	1080012128
Telefon:	22 38 16 000
Fax:	22 38 16 001
Poczta e-mail:	office@good-idea.co
Strona www:	www.good-idea.co
Ilość akcji:	62.500.000
Zarząd:	Andrzej Idziak
Rada Nadzorcza:	Józef Woźniakowski Adam Krause Grzegorz Jędrzejewski Jacek Strzelecki Iwona Denis

1.2 Podstawowe informacje o Emitencie.

Głównym przedmiotem działalności Emitenta jest wyszukiwanie atrakcyjnych okazji inwestycyjnych, głównie poprzez przejmowanie innych podmiotów i rozwijanie ich działalności, dążąc do zwiększenia wartości tych przedsiębiorstw.

Emitent prowadzi samodzielnie ocenę ryzyka lokowania pieniędzy w udziałach lub akcjach podmiotów celem ich przejęcia. Przy badaniu możliwości rozwojowych potencjalnych podmiotów, których pakiety kontrolne Emitent mógłby nabyć, brane są pod uwagę zarówno aspekty finansowe (tj. sprawozdania finansowe, prognozy czy wycena podmiotu) jak również jakościowe (perspektywy i strategia rozwoju, wpływ działalności na wartość Emitenta, jakość zarządzania).



Pozyskane spółki zależne Emitent zamierza wspierać głównie poprzez pomoc w organizacji finansowania - udzielanie gwarancji i poręczeń oraz finansowanie - faktoring, pożyczki, wspólne przedsięwzięcia.

Akcje Good Idea Spółka Akcyjna wprowadzane do Alternatywnego Systemu Obrotu stanowią 98,40 % wszystkich wyemitowanych przez Emitenta akcji. Wartość nominalna akcji wprowadzanych do ASO wynosi 6.150.000 zł (sześć milionów sto pięćdziesiąt tysięcy) złotych.

2. DANE FINANSOWE Z JEDNOSTKOWEGO BILANSU ORAZ JEDNOSTKOWEGO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Badanie Sprawozdania finansowego Spółki w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości za okres od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r. zostało przeprowadzone przez niezależnego biegłego rewidenta mgr Zofię Skowron – Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”. Szczegółowe dane raportu finansowego zostaną opublikowane na stronie internetowej Emitenta.

- bilans na dzień 30 czerwca 2014 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **8.790.747,77 złotych** (słownie: *osiem milionów siedemset dziewięćdziesiąt tysięcy siedemset czterdzieści siedem złotych siedemdziesiąt siedem groszy*),
- rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 lipca 2013 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku wykazujący stratę netto w wysokości **3.344.640,07 złotych** (słownie: *trzy miliony trzysta czterdzieści cztery tysiące sześćset czterdzieści złotych siedem groszy*),
- zestawienie zmian w kapitałach własnych za okres od 1 lipca 2013 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku wykazujące zmniejszenie kapitałów własnych o kwotę **3.344.640,07 złotych** (słownie: *trzy miliony trzysta czterdzieści cztery tysiące sześćset czterdzieści złotych siedem groszy*),
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 lipca 2013 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **213.620,71 złotych** (słownie: *dwieście trzynaście tysięcy sześćset dwadzieścia złotych siedemdziesiąt jeden groszy*),



3. 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 rok obrotowy 2013/2014 tj. od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r. 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.

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

W pierwszym kwartale roku obrachunkowego od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r. Good Idea S.A. w dalszym ciągu osiągała przychody głównie z najmu nieruchomości. W ujęciu skonsolidowanym, zmniejszono stratę z ponad -200 000 zł do -8 275 zł.

Negocjowano warunki i sposób nabycia udziałów w jednej z dwóch pierwszych zagranicznych inwestycji Spółki, z których przychody – miały pojawić się w przyszłym roku obrachunkowym. Zarząd prowadził wzmożoną akcję marketingową mającą na celu pozyskanie potencjalnych klientów w celu realizacji projektów Spółki. Kontynuując działalność poprzedników, ówczesny Zarząd potrzebował niezbędnego czasu na skorygowanie planów nie zmieniając jednak w sposób zasadniczy celów strategicznych rozwoju Spółki.



W drugim kwartale roku obrachunkowego od 1 lipca 2013r. do 30 czerwca 2014r. Good Idea S.A. w dalszym ciągu osiągała przychody głównie z najmu nieruchomości.

Do końca 2013r – nie udało się sfinalizować żadnej z planowanych zagranicznych akwizycji Spółki, ponieważ Zarząd skoncentrował swoją działalność na rynku krajowym.

Podpisano dwa listy intencyjne w sprawie możliwych akwizycji – trwały intensywne prace przygotowujące obie transakcje (*due diligence*).

W trzecim kwartale roku obrachunkowego od 1 lipca 2013r. do 30 czerwca 2014r. Good Idea S.A. mimo zapewnień kontrahentów: spółek zależnych od jednego z głównych Akcjonariuszy a reprezentowanego przez osobę pełniącą w przeszłości obowiązki Prezesa Zarządu, nie otrzymała swoich należności w kwocie znacznie przekraczającej 600.000,00 zł. Tym samym niemożliwa była realizacja części zapowiadanych wcześniej inwestycji. Spółka ówczśnie 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, jak również Spółka w 100% ówczśnie zależna IDEaAuto Sp. z o.o. zmuszone zostały do dokonania korekty działań inwestycyjnych oraz znacznego ograniczenia bieżącej działalności.

W czwartym kwartale roku obrachunkowego od 1 lipca 2013r. do 30 czerwca 2014r. kontynuowano sanację Spółki. Niestety, naprawa IDEaAuto Sp. z o.o. w ramach grupy kapitałowej Spółki okazała się niemożliwa. W czerwcu wszystkie udziały Spółki zależnej zostały sprzedane. Trwały prace remontowe, restauracyjne w obiekcie w Częstochowie należącym do Spółki. Przygotowywany był plan naprawczy. Niestety nie udało się odzyskać należności od dzierżawców przez co Spółka zdecydowała o utworzeniu rezerw na praktycznie wszystkie przeterminowane należności.

Pomimo tych okoliczności, Zarząd kontynuował sanację sytuacji finansowej Spółki. Przeprowadzone zostały negocjacje z partnerami (przedłużono terminy pierwszych uzgodnionych transakcji nabywania większościowych pakietów udziałów (o których Spółka informowała w sprawozdaniu z II kwartału roku obrachunkowego 2013/2014).

W roku obrotowym 2014/2015 Spółka będzie kontynuowała swoją strategię, jednocześnie prowadząc do dywersyfikacji obszarów działania o nowe przedmioty działalności. Nowe inwestycje będą miały znaczny wpływ na wielkość osiąganych w przyszłości przychodów i zysków Spółki. Planowana jest również restrukturyzacja Spółki pod kontem nowych sektorów działalności.



5. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Do czasu ukończenia procesu sanacji Spółki – Zarząd Emitenta nie będzie przedstawiał prognoz wyników finansowych.

6. INFORMACJA O LICZBIE OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

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

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

Emitent sprzedał wszystkie posiadane udziały w IDEaAuto Sp. z o.o.

Na dzień sporządzenia raportu rocznego, Emitent nie posiada akcji, czy udziałów w innych podmiotach.

8. 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%