

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

SPÓŁKI GOOD IDEA S.A.

z działalności

za okres od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o następujące regulacje:

- Art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych;
- Załącznik do Uchwały nr. 17/1249/2010 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 19 maja 2010 r. pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” cz. III ust. 1 pkt 1;
- §15 Statutu Spółki Good Idea S.A.;
- §5 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki Good Idea S.A.;

SKŁAD RADY NADZORCZEJ ORAZ ZMIANY OSOBOWE

w okresie od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r.

1. Zarząd Spółki

W dniu 28 czerwca 2013 r. Rada Nadzorcza powołała trzy osobowy Zarząd w składzie:

- Marian Wójcik – Prezes Zarządu
- Radosław Wiącek – Członek Zarządu
- Tomasz Kołodziej – Członek Zarządu

W związku ze złożoną rezygnacją Pana Mariana Wójcika, Radosława Wiącka oraz Tomasza Kołodzieja ze skutkiem na dzień 15 października 2013 r. Rada Nadzorcza, na mocy podjętej uchwały z dnia 15 października 2013 r. delegowała do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki Good Idea S.A. Panią Iwonę Denis – członka Rady Nadzorczej.

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej Good Idea S.A. w dniu 31 października 2013 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie uchylenia delegacji Członka Rady Nadzorczej – Pani Iwony Denis, do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu. Jednocześnie podjęto uchwałę w sprawie powołania Prezesa Zarządu w osobie Pana Andrzeja Jaroszewicza ze skutkiem na dzień 31 października 2013 r.

2. Rada Nadzorcza

W związku ze złożoną w dniu 10 czerwca 2013 r. rezygnacją Pani Katarzyny Woszczyńskiej z uczestnictwa w składzie Rady Nadzorczej na dzień zakończenia roku obrotowego tj. 30 czerwca 2013 r. Rada Nadzorcza działa w składzie:

- Piotr Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Joanna Tabor – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Adam Krause – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Rafał Kmiecik – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 3 lipca 2013 r. Akcjonariusze Spółki posiadający akcje serii A, w sposób zgodny ze Statutem Spółki – poprzez złożenie oświadczenia – dokonali wyboru nowego członka Rady Nadzorczej – Pani Iwony Denis.

W dniu 20 listopada 2013 r. podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy pod Spółką Good Idea S.A. podczas głosowania oddzielnymi grupami, Akcjonariusze dokonali wyboru nowych członków Rady Nadzorczej Spółki – Pana Józefa Woźniakowskiego, Jacka Strzeleckiego, Grzegorza Jędrzejewskiego, Adama Krause oraz Iwony Denis.

Skład Rady Nadzorczej na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:

- Józef Woźniakowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jacek Strzelecki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Adam Krause – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Grzegorz Jędrzejewski – Członek Rady Nadzorczej
- Iwona Denis – Członek Rady Nadzorczej

SPRAWOZDANIE Z PRAC RADY NADZORCZEJ

w okresie od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r.

W okresie sprawozdawczym, Rada Nadzorcza odbyła 6 protokołowanych posiedzeń:

- 13 sierpnia 2013 r.
- 20 września 2013 r.
- 31 października 2013 r.
- 26 listopada 2013 r.
- 15 maja 2014 r.
- 30 czerwca 2014 r.

Wszystkie zwołane posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W trakcie posiedzeń Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień Kodeksu Spółek Handlowych, jak również z potrzeb bieżącej działalności Spółki.

W roku obrotowym od 1 lipca 2013 do 30 czerwca 2014 Rada Nadzorcza podjęła 13 uchwał w skład których wchodziły:

- Uchwała w sprawie warunków nabycia udziałów w Dobraya Idea OOO z dnia 15 lipca 2013 r.
- Uchwała w sprawie przyjęcia porządku obrad z dnia 13 sierpnia 2013 r.
- Uchwała w sprawie warunków nabycia udziałów w Dobraya Idea OOO z dnia 13 sierpnia 2013 r.
- Uchwała w sprawie przyjęcia Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres od 01 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku z dnia 20 września 2013 r.
- Uchwała w sprawie przyjęcia w całości Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 01 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku z dnia 20 września 2013 r.
- Uchwała w sprawie opinii co do wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty Spółki za rok obrotowy od 01 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku z dnia 20 września 2013 r.
- Uchwała w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Zarządu Spółki Good Idea S.A. z dnia 20 września 2013 r.

- Uchwała w sprawie przyjęcia Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za okres od 01 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku z dnia 20 września 2013 r.
- Uchwała w sprawie delegowania Członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki Good Idea S.A. z dnia 15 października 2013 r.
- Uchwała w sprawie uchylenia delegacji członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki Good Idea S.A. z dnia 31 października 2013 r.
- Uchwała w sprawie powołania Prezesa Zarządu Good Idea S.A. w osobie Pana Andrzeja Jaroszewicza z dnia 31 października 2013 r.
- Uchwała w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przez Spółkę Good Idea S.A. wszystkich udziałów w Spółce IDEaAuto Sp. z o.o. na rzecz Fundacji SUNDIEGO z dnia 30 czerwca 2014 r.
- Uchwała w sprawie odmowy udzielenia zgody Panu Krzysztofowi Witkowskiemu oraz Panu Piotrowi Witkowskiemu na zbycie akcji imiennych serii A z dnia 30 czerwca 2014 r.

Rada Nadzorcza Spółki Good Idea S.A. pozytywnie ocenia pracę Rady Nadzorczej w roku obrotowym od 1 lipca 2013 roku do 30 czerwca 2014 roku.

OGÓLNA OCENA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

w roku obrotowym od 1 lipca 2013 roku do 30 czerwca 2014 roku.

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”.

Na podstawie art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz zapisów Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny Sprawozdania finansowego za okres od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r. składającego się z:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 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 złote (słownie: dwieście trzynaście tysięcy sześćset dwadzieścia złotych siedemdziesiąt jeden groszy),
- dodatkowe informacje i objaśnienia,

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią niezależnego biegłego rewidenta – mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ” wybranego do badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r. w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Ocena sytuacji Spółki na podstawie sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki przedstawia się następująco:

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 ówczesnie 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% ówczesnie 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).

Opracowana przez Zarząd strategia inwestycyjna na najbliższe lata zostanie opublikowana na przełomie II i III kwartału roku obrotowego 2014/2015. Obecność Spółki na rynku publicznym daje Spółce spore możliwości pozyskania kapitału na rozwijanie działalności inwestycyjnej, a rynek przejęć będzie stanowił istotny element działalności Spółki w najbliższym czasie.

**OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ
I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI**

w roku obrotowym od 1 lipca 2013 roku do 30 czerwca 2014 roku.

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania sprawozdań finansowych i raportów okresowych Spółki sprawuje Zarząd we współdziałaniu z Biurem Rachunkowym „G.K” Grażyna Kaczmarczyk Ul. Żenczykowskiego 3/4, 00-707 Warszawa. Księgi rachunkowe prowadzone są systemem zleconym.

Spółka na bieżąco śledzi zmiany wymagane przez przepisy i regulacje zewnętrzne odnoszące się do wymogów sprawozdawczości giełdowej i przygotowuje się do ich wprowadzenia z wyprzedzeniem.

Wypracowany i stosowany system kontroli wewnętrznej ma zastosowanie do dokumentacji księgowej. System kontroli wewnętrznej dotyczy także akceptacji dokumentów kosztowych Spółki, które podlegają weryfikacji. Stosowany system pozwala Spółce na nadzór i bieżący monitoring stanu zobowiązań Spółki.

Po zamknięciu ksiąg rachunkowych za dany okres, członkowie Zarządu otrzymują raporty analizujące kluczowe dane finansowe istotne dla Spółki. Dane finansowe, będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych, pochodzą z systemu księgowo-finansowego, w którym dokumenty są rejestrowane zgodnie z polityką Rachunkową Spółki. Roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza ocenia system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki jako wystarczający.

Józef Woźniakowski

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Good Idea S.A

WNIOSKI DO WALNEGO ZGROMACENIA

AKCJONARIUSZY SPÓŁKI

1. W wyniku przeprowadzonej oceny przedłożonej dokumentacji tj. sprawozdania finansowego Spółki Good Idea S.a. za rok obrotowy od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r. po zapoznaniu się z opinią i raportem biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza uznaje ww. sprawozdania za zgodne z księgami, dokumentami jak i stanem faktycznym i wnioskuję do Walnego Zgromadzenia o ich zatwierdzenie.
2. Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu Spółki co do pokrycia straty netto w kwocie 3.344.640,07 złotych (słownie: trzy miliony trzysta czterdzieści cztery tysiące sześćset czterdzieści złotych siedem groszy), za rok obrotowy od 1 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r. w całości z kapitału zapasowego Spółki.

Józef Woźniakowski

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Good Idea S.A