

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	12
4.	ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	12
6.	INFORMACJA O LICZBIE OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA	14
7.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM	14
8.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	14



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.

Dane finansowe obejmują bilans na dzień 30 czerwca 2014 r.

AKTYWA	stan na 30.06.2014 r.	stan na 01.07.2013 r.
0	1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	8 651 413,60	10 384 351,40
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	8 000,00
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
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	8 651 413,60	10 320 450,40



1. Nieruchomości	8 651 413,60	8 805 450,40
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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	55 901,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		55 901,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	139 334,17	1 782 199,33
I. Zapasy	-	-
1. Materiały		
2. Półprodukty		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	138 688,27	1 538 231,43
1. Należności od jednostek powiązanych	-	1 307 280,03
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :		242 280,03
- do 12 miesięcy		242 280,03
- powyżej 12 miesięcy		
b. inne		1 065 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek	138 688,27	230 951,40
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty :	92 828,79	150 911,43
- do 12 miesięcy	92 828,79	150 911,43
- powyżej 12 miesięcy		
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	25 575,29	13 550,00
c. inne	20 284,19	66 489,97
d. dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	19,52	243 640,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19,52	243 640,23
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	19,52	243 640,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19,52	213 640,23
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		30 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	626,38	327,67
Suma aktywów	8 790 747,77	12 166 550,73

PASYWA	stan na 30.06.2014 r.	stan na 01.07.2013 r.
0	1	2
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 771 889,27	11 116 529,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 250 000,00	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	4 866 529,34	5 176 142,64
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	- 3 344 640,07	- 309 613,30
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 018 858,50	1 050 021,39
I. Rezerwy na zobowiązania	184 943,00	198 774,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		191 274,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy	184 943,00	7 500,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	184 943,00	7 500,00
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	831 804,50	851 247,39
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	831 804,50	851 247,39
a. kredyty i pożyczki	579 363,71	507 506,17
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		



c. inne zobowiązania finansowe		
d. z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	142 194,12	59 135,72
- do 12 miesięcy	142 194,12	59 135,72
- powyżej 12 miesięcy		
e. zaliczki otrzymane za dostawy		
f. Zobowiązania wekslowe		
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	88 338,62	24 305,50
h. z tytułu wynagrodzeń	1 500,00	260 300,00
i. inne	20 408,05	
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 111,00	-
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 111,00	-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	2 111,00	
Suma pasywów	8 790 747,77	12 166 550,73

Rachunek zysków i strat Good Idea Spółka Akcyjna sporządzony za okres od 01 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r.

wyszczególnienie	za okres 01.07.2013 r. - 30.06.2014 r.	za okres 01.07.2012 r. - 30.06.2013 r.
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	229 494,00	289 494,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	229 494,00	289 494,00
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. Koszty działalności operacyjnej	382 216,43	581 402,63
I. Amortyzacja	154 036,80	154 036,80
II. Zużycie materiałów i energii	50 086,80	1 015,27
III. Usługi obce	53 942,95	75 491,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26 656,50	85 177,85
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	45 151,95	261 179,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	52 341,43	4 502,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 152 722,43	- 291 908,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	121 092,57	29 907,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	121 092,57	29 907,10



E. Pozostałe koszty operacyjne	1 894 768,01	79 302,42
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 894 768,01	79 302,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnych (C+D-E)	- 1 926 397,87	- 341 303,95
G. Przychody finansowe	98 405,12	-
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	98 405,12	
H. Koszty finansowe	1 652 020,32	19 991,35
I. Odsetki, w tym:		10 514,75
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	1 652 020,32	9 476,60
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 3 480 013,07	- 361 295,30
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (Strata) brutto (I+/-J)	- 3 480 013,07	- 361 295,30
L. Podatek dochodowy	- 135 373,00	- 51 682,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 3 344 640,07	- 309 613,30

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Good Idea Spółka Akcyjna sporządzone za okres od 01 lipca 2013 r. do 30 czerwca 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach funduszu w roku	
		na dzień 30.06.2014 r.	na dzień 30.06.2013 r.
	1	2	3
1	I. Fundusz (kapitał) własny na początek okresu (BO)	6 250 000,00	6 250 000,00
2	- korekty błędów podstawowych		
3	I a . Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach (1+2)	6 250 000,00	6 250 000,00
4	1. Fundusz (kapitał) podstawowy – własny, statutowy	6 250 000,00	6 250 000,00
5	1.1. Zmiany 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 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		
	- przeniesienia na inne kapitały (fundusze)		
	- zwrotu wkładów budowlanych i inne zmniejszenia		
8	1.2. Fundusz (podstawowy) statutowy na koniec okresu (4+5)	6 250 000,00	6 250 000,00
	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) :		
	- wpłat na wkłady budowlane		
	2.2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	-	-
9	3. Akcje własne na początek okresu		
10	3.1. Zmiany funduszu		
11	a) zwiększenie		
12	b) zmniejszenie		
13	3.2. Stan funduszu na koniec okresu (9+10)		
14	4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
	początek okresu	5 176 142,64	4 400 000,00
15	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		776 142,64
16	a) zwiększenie		776 142,64
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		62 091,41
	- podziału zysku (ponad wymagana ustawowo minimalną wartość)		714 051,23
17	b) zmniejszenie	309 613,30	-
18	4.2. Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu (14+15)	4 866 529,34	5 176 142,64
19	5. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu		10 000,00
20	5.1. Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych (21-22)		- 10 000,00
21	a) zwiększenie		
22	b) zmniejszenie		10 000,00
	- zwrot wpłaty na podwyższenie kapitału zakładowego		10 000,00
23	5.2. Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec roku (19+20)		
24	6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
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		-
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	7. Wynik netto (39-40-41)	3 344 640,07	- 309 613,30
39	a) zysk netto		
40	b) strata netto	3 344 640,07	309 613,30
41	c) odpisy z zysku		
42	II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)- (8+13+18+38-36+37)	7 771 889,27	11 116 529,34
43	III. Fundusz (kapitał) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) (8+38)	7 771 889,27	11 116 529,34

Rachunek przepływów pieniężnych Good Idea Spółka Akcyjna za okres od dnia 01.07.2013 r. do dnia 30.06.2014 r.

TREŚĆ POZYCJI 1	dane	
	na dzień 30.06.2014 r.	na dzień 01.07.2013 r.
A. PRZEPŁYW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 3 344 640,07	- 309 613,30
II. Korekty razem	3 131 019,36	13 952,41
1. Amortyzacja	154 036,80	154 036,80
2. Zyski /Straty z tytułu różnic kursowych		10 060,20
3. Odsetki od pożyczki	90 916,00	9 648,17
4. Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej	- 19 058,46	
5. Zmiana stanu rezerw	- 13 831,00	- 6 726,00
6. Zmiana stanu zapasów	- 65 040,65	5 200,00
7. Zmiana stanu należności	1 399 543,16	- 384 598,22
8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	- 91 300,43	244 259,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	57 713,29	-17 928,41
10. Inne korekty	1 553 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 213 620,71	- 295 660,89
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	-	-



1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym :	-	-
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek		
długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-	8 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym :	-	-
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		8 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	- 8 000,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	-	481 091,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)		
2. Kredyty i pożyczki		481 091,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-	10 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłata kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		10 000,00
III. Przepływy pieniężne z działalności finansowej (I-II)	-	471 091,00
D. PRZEPŁYWY NETTO RAZEM (A.III.+ / -B.III. + / - C.III.)	- 213 620,71	167 430,11

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



E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH , w tym :	213 620,71	174 136,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		6 706,80
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	213 640,23	39 503,32
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+ / - D), w tym :	19,52	206 933,43
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego załączone są w załączniku do niniejszego raportu.

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 obrotowym.

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 obrotowego 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 osiągniętych 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%