



Sprawozdanie z działalności

Mewa S.A.

**w roku obrotowym 2012 r.
za okres od 1.01.2012 do 31.12.2012**

Spis treści

I. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE	2
II. ŁAD KORPORACYJNY	2
III. INFORMACJE FINANSOWE.....	8
IV. CZYNNIKI RYZYKA MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ I WYNIKI MEWA S.A.....	11
V. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	12
VI. KREDYTY, POŻYCZKI, GWARANCJE I PORĘCZENIA.....	12
VII. ZATRUDNIENIE.....	13
VIII. POSTĘPOWANIA SĄDOWE.....	13
IX. ISTOTNE ZDARZENIA MAJĄCE MIEJSCE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM ORAZ OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI	13
X. UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	15

I. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE

Nazwa: Mewa Spółka Akcyjna
Siedziba: 23-400 Biłgoraj, ul. Krzeszowska 62
Sąd rejestrowy: KRS 0000082806, Sąd Rejonowy Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia - PKD 4642Z.

Po przeniesieniu zorganizowanej części przedsiębiorstwa do Meva Fashion S.A. zakres działalności uległ zmianie. Spółka rozpoczęła działalność w zakresie usług finansowych.

II. ŁAD KORPORACYJNY

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Emitent oświadcza, że w zakresie ładu korporacyjnego, przestrzega zasad określonych wymogami „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” obowiązującymi od 1 lipca 2010 r. - z wyjątkiem:

Część I

„Spółka nie transmituje obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internetu, nie rejestruje przebiegu obrad i nie upublicznia go na stronie internetowej”

- w opinii Emitenta stosowanie tej zasady wiąże się z koniecznością ponoszenia przez Spółkę dodatkowych kosztów.

Zarząd po analizie istoty uchwał które będą poddawane głosowaniu na WZA może podjąć decyzję o transmisji internetowej z WZA, podając taką informację do publicznej wiadomości. W szczególności w 2012 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie na którym była przeprowadzona transmisja przebiegu obrad z wykorzystaniem sieci internetowej.

Część II

Zasada 2

„Spółka nie zapewnia funkcjonowania swojej strony internetowej w języku angielskim”

- w opinii Emitenta stosowanie tej zasady wiąże się z koniecznością ponoszenia przez Spółkę nadmiernych kosztów w stosunku do dotychczasowej skali działalności.

Informacje uzupełniające:

1. Zbiór zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent umieszczony jest na stronie internetowej Spółki.

2. W zakresie stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych, regulację w tym zakresie stanowi „Instrukcja kontroli przepływu informacji poufnej w „Mewa” SA w Biłgoraju”.

Przedmiotowa Instrukcja ma zastosowanie wobec:

a/ osób zatrudnionych w „Mewa” SA na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, kontraktu lub umowy o współpracy,

b/ członków Zarządu,

c/ członków Rady Nadzorczej.

• w/w Instrukcja określa procedurę przepływu informacji poufnej, jak również procedurę uniemożliwiającą wykorzystywanie tejże informacji oraz zasady kontroli przestrzegania wymienionej procedury.

- informacją poufną jest każda informacja, która w jakikolwiek sposób jest związana z przedmiotem działalności „Mewa” SA, a nie została podana do publicznej wiadomości, która po ujawnieniu mogłaby w istotny sposób wpłynąć na cenę lub wartość papieru wartościowego do czasu podania jej do publicznej wiadomości.
- dokumenty zawierające informację poufną przechowywane są w miejscach dostępnych jedynie osobom upoważnionym, którym informacje te są niezbędne do wykonywania obowiązków pracowniczych, a wszelkie zbędne kopie tych dokumentów natychmiast są niszczone.
- informacje zamieszczane w katalogach komputerowych zabezpieczone są hasłem i są dostępne wyłącznie osobom posiadającym odpowiednie uprawnienia.
- osoby posiadające dostęp do informacji poufnych mogących mieć istotny wpływ na cenę i wartość akcji nie mogą składać zleceń dotyczących akcji „Mewa” SA w czasie okresów zamkniętych.
- nowo zatrudniane osoby, na stanowiskach na których posiadają dostęp do informacji poufnych, podpisują w dniu przyjęcia do pracy stosowne oświadczenie o zapoznaniu się z obowiązującymi zasadami w tym zakresie, natomiast nowo powołani członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej w dniu ich wybrania.

W sprawie zmiany Statutu Spółki dominującej uchwały podejmowane są większością $\frac{3}{4}$ oddanych głosów. Uchwały w przedmiocie zmian Statutu Spółki zwiększających świadczenia Akcjonariuszy lub uszczuplających prawa przyznane osobiście poszczególnym Akcjonariuszom wymagają zgody wszystkich Akcjonariuszy, których dotyczą.

Kapitał akcyjny Spółki

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2012 r. wynosi 30.681.055,52 (trzydzieści milionów sześćset osiemdziesiąt jeden tysięcy pięćdziesiąt pięć 52/100) złotych i dzieli się na 28.944.392 (słownie: dwadzieścia osiem milionów dziewięćset czterdzieści cztery tysiące trzysta dziewięćdziesiąt dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii F o numerach od 0000001 do 28944392 o wartości nominalnej 1,06 zł (słownie: jeden złoty sześć groszy) każda akcja.

Skład akcjonariatu na dzień 31.12.2012 r.:

Grzegorz Gniady	4.532.375 akcji	udział 15,7	%
Józef Kiszka	3.108.080 akcji	udział 10,7	%
Dorota Kenicer	2.137.948 akcji	udział 7,4	%
Anna Iglińska-Gniady	1.542.180 akcji	udział 5,3	%
Pozostali akcjonariusze	17.623.809 akcji	udział 60,9	%
Ogółem	28.944.392 akcji	udział 100,00%	

Skład akcjonariatu na dzień 31.12.2011 r.:

Józef Kiszka	3.209.886 akcji	udział 11,1	%
Grzegorz Gniady	2.753.306 akcji	udział 9,5	%
Dorota Kenicer	2.137.948 akcji	udział 7,4	%
Anna Iglińska- Gniady	1.542.180 akcji	udział 5,3	%
Pozostali akcjonariusze	19.301.072 akcji	udział 66,7	%
Ogółem	28.944.392 akcji	udział 100,00%	

Liczba głosów równa się liczbie akcji. Ograniczenia w wykonywaniu praw głosu oraz w przenoszeniu praw własności akcji nie występują.

Na dzień 31.12.2012r. Pan Dariusz Czech będący Wiceprzewodniczącym i Sekretarzem Rady Nadzorczej do dnia 1.02.2013r. posiadał 100 szt. Akcji emitenta.

Na dzień 30.04.2013r. osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji Emitenta - obecnie brak osób w Zarządzie i Radzie Nadzorczej.

Władze Mewy SA

Walne Zgromadzenie

W 2012 Zarząd zwołał Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

W dniu 06.06.2012 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło następujące uchwały:

- w sprawie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia
- w sprawie zatwierdzenia porządku obrad Walnego Zgromadzenia
- w sprawie zatwierdzenia skorygowanego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2010r.
- w sprawie zatwierdzenia skorygowanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MEWA za 2010r.
- w sprawie pokrycia straty Spółki za 2010r.
- w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2011r.
- w sprawie zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2011r.
- w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MEWA za 2011r.
- w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MEWA za 2011 r.
- w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sytuacji MEWA za 2011r.
- w sprawie pokrycia straty Spółki za 2011r.
- w sprawie dalszego istnienia Spółki w trybie art. 397 Ksh
- w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Mewa S.A. w drodze emisji akcji serii G, w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii G, zmiany statutu Spółki oraz o wyłączeniu prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy
- w sprawie udzielenia Zarządowi upoważnienia do dokonania jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela oraz w drodze emisji warrantów subskrypcyjnych
- w sprawie udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Janowi Czechowskiemu z wykonywania obowiązków w 2010r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Zbigniewowi Jadczyżyn z wykonywania obowiązków w 2010r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Sekretarzowi Rady Nadzorczej Panu Michałowi Dąbrowa-Karasiński z wykonywania obowiązków w 2010r.
- w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Panu Arturowi Bara z wykonywania obowiązków w roku 2010.
- w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Panu Ryszardowi Piebiak z wykonywania obowiązków w 2010 r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Jan Czechowski z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Zbigniewowi Jadczyżyn z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Sekretarzowi Rady Nadzorczej Panu Michałowi Dąbrowa-Karasiński z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Panu Arturowi Bara z wykonywania obowiązków w roku 2011.
- w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Panu Ryszardowi Piebiak z wykonywania obowiązków w 2011 r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki Panu Jarosławowi Pawełczuk z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Spółki Panu Karolowi Maciuk z wykonywania obowiązków w 2011r.

- w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki Panu Karolowi Maciuk z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Piotr Kwaśniewski z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej oraz Sekretarzowi Panu Dariuszowi Czech z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Panu Robertowi Buchajski z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Panu Sylwestrowi Bogacki z wykonywania obowiązków w roku 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium członkowi i Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej Panu Krzysztofowi Nowak z wykonywania obowiązków w 2009r.
- w sprawie roszczeń Mewa S.A. o naprawienie szkody wyrządzonej przy sprawowaniu zarządu przez Dorotę Kenicer pełniącej do dnia 31 maja 2011 roku funkcję Prezesa Zarządu Spółki
- w sprawie roszczeń Mewa S.A. o naprawienie szkody wyrządzonej przy sprawowaniu zarządu przez Józefa Kiskę pełniącego do dnia 31 maja 2011 roku funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki

Nie zostały podjęte niżej wymienione uchwały, które znajdowały się w porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia:

- w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki Pani Dorocie Kenicer z wykonywania obowiązków w 2010r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Spółki Panu Józef Kiszka z wykonywania obowiązków w 2010r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki Pani Dorocie Kenicer z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Spółki Panu Józef Kiszka z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej Panu Grzegorzowi Gniady z wykonywania obowiązków w 2011r.
- w sprawie udzielenia absolutorium Przewodniczącemu rady Nadzorczej Panu Norbertowi Kozioł z wykonywania obowiązków w 2009r.

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej do 30.06.2012r. był następujący:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	– Piotr Kwaśniewski
Wiceprzewodniczący i Sekretarz	– Dariusz Czech
Członek Rady Nadzorczej	– Robert Buchajski
Członek Rady Nadzorczej	– Sylwester Bogacki
Członek Rady Nadzorczej	– Grzegorz Gniady

Przewodniczący Rady Nadzorczej jak również dwóch członków złożyło ze skutkiem na dzień 30.06.2012r. rezygnację z pełnionych funkcji. Rezygnację złożyli:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	- Piotr Kwaśniewski
Członek Rady Nadzorczej	- Sylwester Bogacki
Członek Rady Nadzorczej	- Robert Buchajski

W dniu 1.02.2013r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej złożyli dwaj członkowie Rady Nadzorczej w osobach:

Członek Rady Nadzorczej	- Grzegorz Gniady
Członek Rady Nadzorczej	- Dariusz Czech

ze skutkiem prawnym na dzień złożenia.

Od dnia 01.02.2013r do dnia publikacji raportu Spółka nie posiada Rady Nadzorczej.

Zgodnie z postanowieniami Kodeksu Spółek Handlowych i Statutu Spółki, Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, w tym w zakresie:

- analizy i oceny bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki,
- analizy płynności finansowej Spółki,
- analizy działań restrukturyzacyjnych, zmierzających do redukcji kosztów,
- analizy i oceny sytuacji MEWA S.A. w relacjach z GPPI S.A. i akcjonariuszami
- oceny sprawozdań finansowych
- wyboru audytora do badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej „Mewa” S.A. za 2012 rok.

Zarząd

W 2012r. Zarząd pracował w stałym składzie.

Skład Zarządu na dzień 31.12.2012r. był następujący :

Prezes Zarządu – Karol Maciuk

Zarząd kierował Spółką zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutu, Regulaminu Zarządu i Regulaminu Organizacyjnego Mewy S.A.

Zasady powoływania i odwoływania członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu określa statut Spółki. Informacje ws. zasad zmiany statutu przedstawia art. 27 ust. 2 i 3 statutu. Sposób działania Walnego Zgromadzenia określa kodeks spółek handlowych oraz statut Spółki.

Statut, a także regulamin Walnego Zgromadzenia, regulamin Rady Nadzorczej oraz regulamin Zarządu dostępne są na stronie internetowej Spółki.

W dniu 03.03.2013r.w związku ze śmiercią Pana Karola Maciuka wygasła funkcja Prezesa Zarządu.

W dniu 15 marca 2013r. na podstawie art. 42 § 1 Kodeksu cywilnego został złożony do Sądu Rejonowego Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku wniosek o ustanowienie kuratora dla Spółki Mewa S.A., którego zadaniem będzie podjęcie działań zmierzających do Zwołania Walnego Zgromadzenia celem wyboru Rady Nadzorczej, która następnie dokona wyboru Zarządu Spółki.

Prokura samoistna

Prokurent – Mariusz Łazowski

Grupa Kapitałowa Mewa

Mewa S.A. na dzień 31.12.2012 posiada udziały w następujących spółkach:

Jednostki zależne podlegające konsolidacji w sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Mewa:

Dane jednostki	Adres siedziby	Udział w kapitale
Mewa Fashion S.A.	Ul. Krzeszowska 62, 23-400 Biłgoraj	100%
Vistex S.A.	Ul. Krzeszowska 62, 23-400 Biłgoraj	100%
GPPI S.A.	Ul. Romka Strzałkowskiego 5/7, 60-854 Poznań	53,93% uprawniający do 65,74% głosów na WZA

Zarząd Mewa S.A. w związku z podpisaną w dniu 09.08.2012r. ugodą z Potempa Inkasso sp. z o.o. i tym samym objęciem kontroli nad spółką GPPI S.A. podjął decyzję o włączeniu GPPI S.A. do konsolidacji począwszy od III kwartału 2012r.

Pozostałe jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej nie podlegające konsolidacji w sprawozdaniu finansowym:

Dane jednostki	Adres siedziby	Udział w kapitale
Meva Value Investments sp. z o.o.	Ul. Londyńska 4/5, 03-921 Warszawa	100%
Meva Value Investments sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	Ul. Londyńska 4/5, 03-921 Warszawa	100%*
Szame spółka z o.o. w likwidacji	Ul. Krzeszowska 62, 23-400 Biłgoraj	100%
Doktor Inkaso sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	Ul. Perla 14, 41-300 Dąbrowa Górnicza	92,3%

*Mewa S.A. posiada bezpośrednio i pośrednio łącznie 100% udział w kapitale.

Szame sp. z o.o. w likwidacji w związku z otwartym postępowaniem likwidacyjnym, o czym Zarząd szczegółowo informował w raporcie bieżącym nr 23/2011 nie podlega konsolidacji w sprawozdaniu Grupy Kapitałowej Mewa.

Doktor Inkaso Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą w Dąbrowie Górniczej Zarząd Mewa S.A. z uwagi na specyficzną strukturą właścicielską tego typu spółek a przede wszystkim brakiem kontroli nad Spółką nie podlega konsolidacji w sprawozdaniu finansowym.

Mewa S.A. na mocy aktu notarialnego z dnia 03.08.2012r. zawiązała Spółkę Meva Value Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 10.000,00 zł i dzieli się na 100 równych i niepodzielonych udziałów o wartości nominalnej 100,00 zł każdy. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym objęła Mewa S.A.

W dniu 03.08.2012r. podmioty Mewa S.A. i Meva Value Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (na dzień 03.08.2012r. w organizacji) zawiązały Spółkę Meva Value Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo-akcyjna.

Mewa S.A. objęła w kapitale zakładowym Spółki Meva Value Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo-akcyjna 50.000 akcji zwykłych, na okaziciela serii „A” o wartości nominalnej 1,00 zł każda i o łącznej wartości nominalnej 50.000,00 zł o numerach od A.000.000.001 do A.000.050.000. Akcje te podlegają objęciu przez Mewa S.A. w zamian za wkład pieniężny.

Spółki Meva Value Investments Sp. z o.o. oraz Spółka Meva Value sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna nie rozpoczęły działalności i nie podlegają konsolidacji w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Przedmiot działalności Spółek Grupy Kapitałowej.

Spółka	Główny przedmiot działalności
Meva Fashion S.A.	Sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia - PKD 4642Z
Vistex S.A.	Sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia - PKD 4642Z
GPPI S.A.	Pośrednictwo pieniężne PKD65.1 Pośrednictwo finansowe pozostałe PKD 65.2 Działalność pomocnicza związana z pośrednictwem finansowym PKD 67.1 Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych PKD 24.64.99.Z
Meva Value Investments sp. z o.o.	Działalność holdingów finansowych PKD 64.20.Z
Meva Value Investments sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	Działalność holdingów finansowych PKD 64.20.Z
Szame spółka z o.o. w likwidacji	Produkcja wyrobów tekstylnych PKD 1391Z
Doktor Inkaso sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych PKD 24.64.99.Z

Na dzień 31.12.2012r. Spółka Vistex S.A., prowadziła działalność w ograniczonym zakresie. Meva Value Investments Sp.z o.o. oraz Meva Value Investments sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna nie rozpoczęły działalności.

Mewa S.A. Meva Fashion S.A. oraz GPPI S.A. sporządzają sprawozdania finansowe zgodnie z MSSF.

Vistex S.A. sporządza sprawozdania zgodnie z zasadami zawartymi w Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 z późniejszymi zmianami, które na potrzeby konsolidacji podlegają przekształceniu na MSSF.

III. INFORMACJE FINANSOWE

Przychody ze sprzedaży

KRAJ

1. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ogółem wyniosły 1 983 tys. zł, tj., w tym ze sprzedaży towarów i materiałów 521 tys. zł.

EKSPORT

Przychody zrealizowano w wysokości 47 tys. zł.

Dla celów wewnętrznych analiz do przychodów ze sprzedaży eksportowej zaliczana jest wymiana wewnątrzwspólnotowa, realizowana głównie przez pośredników krajowych pod konkretne zamówienia odbiorców zagranicznych.

Tabela 1. Przychody w 2012 r. z podziałem na grupy produktowe oraz kierunki sprzedaży (w tys. zł)

Wyszczególnienie	2012 r.	2011 r.	2012/2011 %
1	2	3	4
1. Sprzedaż na kraj	1 983	11 215	17,7%
Wyroby konfekcyjne	46	1 146	4,0%
Dzianiny	1	35	2,9%
Pozostałe	-	-	-
Towary i materiały:	521	9 160	5,7%
- towary	519	9 165	5,7%
- materiały	2	(5)	-
Usługi pozostałe	1 415	874	161,9%
2. Sprzedaż na eksport	47	1 413	3,3%
Wyroby:	44	1 108	4,0%
-sprzedaż bezpośr. do odbiorców zagranicznych	-	33	-
-sprzedaż wewnątrzwspólnotowa	-	10	-
-sprzedaż do krajowych pośredników eksport.	44	1 065	4,1%
Pozostałe	-	-	-
Towary i materiały	3	305	1,0%
Dzianiny	-	-	-
Ogółem przychody ze sprzedaży	2 030	12 628	16,1%

RYNEK KRAJOWY

Produkt

W 2012 roku Spółka sprzedawała bieliznę i ubiory pod następującymi markami:

MEWA	- bielizna z dzianiny wiskozowej i bawełnianej
LOOKat	- bielizna i ubiory z materiałów z zakupu
JOHN BRADLEY	- piżamy bawełniane i szlafroki dla mężczyzn
PICCOLO	- piżamki i koszulki nocne dla dzieci
MEVA FASHION	- odzież wierzchnia

Dystrybucja

Dominującym kanałem dystrybucji jest w Spółce kanał przedstawicieli handlowych.

Tabela 3. Wartość sprzedaży w poszczególnych kanałach dystrybucji (w tys. zł)

Lp.	Kanał dystrybucji	2012	Struktura %	2011	Struktura %	2012/2011 %
1.	Przedstawiciele Handlowi	387	68,13%	6 504	62,88%	5,95%
2.	Szame	-	-	8	0,08%	0,00%
3.	Mewa Fashion	81	14,26%	-	-	100,00%
4.	Salony własne	29	5,11%	589	5,69%	4,92%
5.	Hurtownie	19	3,35%	1 113	10,77%	1,71%
6.	Pozostali odbiorcy	52	9,15%	2 127	20,58%	2,44%
	Ogółem	568	100,00%	10 341	100,0 %	5,49%

EKSPORT

Głównymi rynkami docelowymi sprzedaży eksportowej w 2012 roku były (% udział w sprzedaży eksportowej):

1. Niemcy – 21 %
2. Francja – 70%

Tabela 4. Rynki docelowe oraz wartość sprzedaży w 2012 r.

Kraj	2012	Struktura 2012 %	2011	Struktura 2011%	2012 / 2011 %
1	2	3	4	5	6
Francja	33	70%	121	8%	27,27%
W. Brytania	-	-	-	-	-
Niemcy	10	21%	915	65%	1,09%
Rosja, Ukraina, kraje nadbałtyckie	-	-	264	19%	0%
Pozostali	4	9%	113	8%	3,54%
Razem EKSPORT	47	100%	1 413	100%	3,33%

Wyniki i sytuacja finansowa Spółki

W 2012 roku Mewa S.A. osiągnęła przychody netto w wysokości 2 030 tys. zł. Nastąpił spadek sprzedaży o 83,9 % w stosunku do roku poprzedniego. Istotny wpływ na wynik finansowy za 2012r. miał dokonany w dniu 10 lutego 2012 roku aport przedsiębiorstwa Mewa S.A. do spółki zależnej Meva Fashion sp. z o.o. (przekształconej następnie w Spółkę Akcyjną) w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu cywilnego, w skład którego weszły wszystkie składniki materialne i niematerialne przeznaczone do prowadzenia działalności gospodarczej z wyłączeniem praw i obowiązków związanych z aktywami finansowymi w tym z akcji i udziałów w spółkach prawa handlowego opisanych szczegółowo w odpowiedniej dokumentacji.

Przeniesienie całej działalności do Meva Fashion S.A. spowodowało przede wszystkim zmniejszenie przychodów ze sprzedaży za 2012 roku w stosunku do analogicznego okresu roku 2012 roku o kwotę 10 598 tys. zł

Na dzień zatwierdzenia sprawozdania potencjalne ryzyko niewywiązania się Spółki z posiadanych zobowiązań należy ocenić jako niskie.

IV. CZYNNIKI RYZYKA MOGĄCE MIEĆ WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ I WYNIKI MEWA S.A.

Ryzyko utraty wartości instrumentów finansowych

W strukturze aktywów Spółka posiada instrumenty finansowe, których wartość może ulec zmianie z powodu zróżnicowanych czynników. Instrumenty, których zmiana wartości może mieć szczególny wpływ na wynik finansowy to akcje GPPI S.A.

Zmiana tendencji rynkowych w przypadku GPPI S.A. (akcje GPPI notowane są na rynku NewConnect) czy zmiana stóp procentowych może mieć istotny wpływ na wynik finansowy Mewa S.A.

Ryzyko związane z ogólną sytuacją makroekonomiczną

Działalność Spółki oraz realizacja założonych przez nią celów jest w dużym stopniu uzależniona od ogólnej koniunktury gospodarczej i takich zmiennych makroekonomicznych jak wzrost PKB, inflacja, bezrobocie, poziom stóp procentowych, polityka fiskalna rządu. Pogorszenie się sytuacji makroekonomicznej w Polsce może skutkować zmniejszeniem popytu konsumpcyjnego i mniejszym zainteresowaniem oferowanymi przez Spółkę produktami.

Ryzyko walutowe

Ze względu na działalność Spółki i na rozliczenia transakcji dokonywane w walutach obcych, zmiany kursów wymiany mają istotny wpływ na ostateczny wynik finansowy. Niestabilny kurs złotówki powoduje utrudnienia w określeniu rentowności eksportu i może stanowić zagrożenie dla osiągnięcia planowanych wartości finansowych. Spółka w części równoważy wpływ wahań kursowych na opłacalność sprzedaży poprzez dywersyfikację struktury dostawców na krajowych i zagranicznych.

Ryzyko zmiany przepisów

Otoczenie prawne, w jakim funkcjonuje Mewa SA odznacza się ryzykiem zmian oraz brakiem jednolitej interpretacji przepisów prawa, szczególnie w kwestii przepisów podatkowych oraz regulacji celnych i importowych. Ewentualne zmiany przepisów normujących działanie Spółki mogą powodować wystąpienie negatywnych skutków dla jej działalności i wyników. Prawdopodobieństwo wystąpienia takiej sytuacji jest małe, ale nie może zostać całkowicie wykluczone.

V. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje z podmiotami powiązanymi przeprowadzane były na zasadach rynkowych. Szczegóły dotyczące w/w transakcji zaprezentowane zostały w nocy 27 sprawozdania finansowego.

Informacja dotycząca wartości wynagrodzeń otrzymanych w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem przez osoby zarządzające i nadzorujące ujęta jest w nocy 27 w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

VI. KREDYTY, POŻYCZKI, GWARANCJE I PORĘCZENIA

W dniu 27 lipca 2012 roku Mewa S.A. zawarła umowę poręczenia ze Spółką Stark Development Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie na mocy której Emitent zobowiązał się wykonać zobowiązanie Cash Flow S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej wynikające z umowy pożyczki zawartej w dniu 27 lipca 2012 roku na wypadek, gdyby pożyczkobiorca nie wykonał zobowiązań wynikających z umowy pożyczki. Kwota pożyczki to 2 500 000 zł (dwa miliony pięćset tysięcy złotych).

Umowa poręczenia miała ulec wygaśnięciu w dniu całkowitej spłaty pożyczki jednakże nie później niż w dniu 27 lipca 2017 roku.

Mewa S.A. jako poręczyciel długu spółki Cash Flow S.A. otrzymała od Spółki Stark Development S.A. zawiadomienie z dnia 31.10.2012r. o wypowiedzeniu umowy pożyczki z dnia 27.07.2012r. zawartej pomiędzy STARK Development S.A. a Cash Flow S.A.

Umowa pożyczki wypowiedziana została w dniu 31.10.2012r. ze skutkiem na dzień 30.11.2012r.

W związku z tym, iż spółka Cash Flow S.A. wywiązała się z warunków umowy pożyczki Stark Development S.A. częściowo, spółka ma prawo dochodzić swoich roszczeń m.in. od Mewa S.A. z wykorzystaniem obowiązujących zabezpieczeń tj.:

- poręczenie Mewa S.A. za zadłużenie Cash Flow S.A. wynikające z umowy pożyczki z dnia 27.07.2012r., w zakresie zwrotu kwoty pożyczki oraz należnych odsetek, co do których Mewa S.A. poddała się egzekucji z Aktu Notarialnego w trybie art. 777§1 ust.5 k.p.c.

- weksel własny In blanco wystawiony przez Cash Flow S.A. poręczony przez Mewa S.A.

Emitent nie przewiduje negatywnych skutków finansowych związanych z wypowiedzeniem powyższej umowy, ponieważ uzyskał informację od Zarządu spółki Cash Flow S.A. o podpisaniu listu intencyjnego ze spółką Stark Development S.A. z którego wynika, iż powyższe wypowiedzenie umowy stanowi element zmiany struktury udzielonego przez Stark Development S.A. finansowania.

W 2012r. Mewa S.A. otrzymała od Meva Fashion S.A. pożyczki na łączną kwotę 952 tys. zł. z oprocentowaniem na poziomie 9,5 %. Termin spłaty przypada na 31.12.2013r.

Na dzień bilansowy pożyczki wyceniono w wartości nominalnej powiększonej o odsetki, które wyniosły 35 tys. zł

Łącznie na dzień bilansowy wartość pożyczek otrzymanych wraz z odsetkami stanowi kwotę 987 tys. zł

Emitent w 2012r. nie udzielał pożyczek.

VII. ZATRUDNIENIE

Tabela 5. Średnie zatrudnienie w latach 2012 - 2011

L.p.	Pracownicy zatrudnieni na stanowiskach	2012	2011	Stan na 31.12.2012
1.	bezpośrednio - produkcyjnych	0	-	0
2.	pośrednio - produkcyjnych	0	3	0
3.	nierobotniczych	5	49	1
	OGÓŁEM	5	52	1

VIII. POSTĘPOWANIA SĄDOWE

MEWA S.A. nie jest stroną postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań albo wierzytelności MEWA S.A. lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych MEWA S.A.

IX. ISTOTNE ZDARZENIA MAJĄCE MIEJSCE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM ORAZ OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI

Aport przedsiębiorstwa

W dniu 10 lutego 2012 r. na mocy aktu notarialnego Mewa S.A. objęła 950 nowo utworzonych udziałów o wartości nominalnej 1.000 zł każdy, w spółce zależnej Meva Fashion Sp. z o.o. z siedzibą w Biłgoraju.

Udziały te zostały pokryte w całości wkładem niepieniężnym - aportem w postaci przedsiębiorstwa Mewa S.A. w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu cywilnego, w skład którego weszły wszystkie składniki materialne i niematerialne przeznaczone do prowadzenia działalności gospodarczej z wyłączeniem praw i obowiązków związanych z aktywami finansowymi w tym z akcji i udziałów w spółkach prawa handlowego opisanych szczegółowo w odpowiedniej dokumentacji.

Podstawą powyższych czynności była uchwała nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Emitenta podjęta w dniu 08 grudnia 2008 roku w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przedsiębiorstwa Mewa S.A. na rzecz Meva Fashion Sp. z o.o. poprzez jego wniesienie aportem w zamian za udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Meva Fashion Sp. z o.o. oraz uchwała Rady Nadzorczej nr 02/01/2012 z 23 stycznia 2012 roku wyrażająca zgodę na wniesienie przedsiębiorstwa spółki Mewa S.A. z wyłączeniami aportem w zamian za udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Meva Fashion Sp. z o.o. w oparciu o wycenę przedsiębiorstwa.

Spółka zależna Meva Fashion S.A. kontynuuje w dotychczasowy sposób wykorzystanie nabytych aktywów. W ocenie Zarządu Emitenta transakcja ta spełniła założone warunki i oczekiwania oraz jest korzystna dla spółki. Jest to kolejny krok w realizacji strategii zmierzającej do restrukturyzacji Grupy Kapitałowej Mewa S.A. oraz tworzenia struktury holdingowej Mewa S.A.

MEWA S.A. po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego w konsekwencji wniesienia w/w aportu posiada łącznie 1.000 udziałów Meva Fashion S.A. o wartości nominalnej 1.000 zł każdy co daje 100% udziału w kapitale.

Postanowieniem z dnia 27 lutego 2012 r. Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, ujawnił w rejestrze przedsiębiorców zmiany w kapitale zakładowym Spółki Meva Fashion Spółka z o.o. Ogłoszenie w tym zakresie opublikowane zostało w Monitorze Sądowym i Gospodarczym z dnia 14 marca 2012 r. MSiG nr 52/2012.

Z aportu w postaci przedsiębiorstwa zostały wyłączone następujące składniki:

- wszystkie pożyczki udzielone przez Mewa S.A.
- wszystkie udziały i akcje innych spółek posiadane przez Mewa S.A.
- obligacje imienne GPPI S.A. będące w posiadaniu Mewa S.A.
- prawa i obowiązki wynikające z umów leasingu finansowego (budynek, w którym mieści się siedziba Mewa S.A.) oraz dzierżawy gruntu.

Dla potrzeb aportu została przygotowana wycena ekspercka przenoszonego przedsiębiorstwa. Wycena została sporządzona na dzień 19 stycznia 2012. Wycenę dokonano metodą skorygowanych aktywów na podstawie skróconego sprawozdania finansowego Mewa S.A. Dodatkowo wycena obejmowała wycenę nie ujawnionych znaków handlowych. Łączna wartość przedsiębiorstwa została ustalona w wysokości 16.235 tys. zł.

Transakcja została rozliczona na 29 lutego 2012. Transakcja miała miejsce pomiędzy jednostkami współkontrolowanymi, dlatego do jej księgowego rozliczenia nie ma zastosowania MSSF 3. MSR/MSSF nie zawierają szczegółowych wytycznych jak rozliczyć taką transakcję. Dlatego do jej rozliczenia kierowano się nadrzędnymi zasadami rachunkowości opisanymi w par. 10 – 12 MSR 8, według których kierownictwo jednostek samo opracowuje zasady ujęcia takich transakcji, w taki sposób aby wiernie przedstawić sytuację majątkową i finansową, przepływy pieniężne, odzwierciedlić ekonomiczną treść transakcji oraz kierować się zasadą ostrożnej wyceny.

Kierując się powyższymi zasadami:

- przeniesiono składniki aportu po wartościach księgowych przy zastosowaniu dotychczasowych zasad rachunkowości,
- ujawniono zidentyfikowane i wycenione przez niezależnego rzeczoznawcę znaki handlowe będące przedmiotem aportu,
- nowoutworzone udziały Meva Fashion zostały ujęte w Mewa S.A. w wartości ich ceny emisyjnej tj. 15.000 tys. zł.
- wynik na transakcji wniesienia aportu (różnica pomiędzy przekazanym majątkiem w wartości księgowej a wartością objętych udziałów) oraz różnicę pomiędzy nabytym majątkiem a wartością wyemitowanego kapitału (Meva Fashion Sp. z o. o.) ujęto w obu spółkach w kapitale własnym pod pozycją „kapitał – wynik na aporcje”
- transakcja pozostaje bez wpływu na obraz Grupy Kapitałowej prezentowany w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Mewa S.A

Mewa S.A. zmierza do rozpoczęcia działalności w obszarze pośrednictwa finansowego, a także ewentualnie w zakresie produkcji energii z odnawialnych źródeł, głównie z biomasy. Działalność Mewa S.A. zmierzała będzie do wypracowania zysków zmierzających do odbudowania kapitałów i pokrycia strat.

Przekształcenie spółki zależnej Meva Fashion S.A.

Postanowieniem z dnia 05.10.2012 r. Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, ujawnił w rejestrze

przedsiębiorców zmiany dotyczące przekształcenia Meva Fashion sp. z o.o. na Meva Fashion S.A. Podstawą powyższej czynności była Uchwała w sprawie przekształcenia z dnia 27.08.2012r. Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Meva Fashion spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na podstawie Art. 551 §1 i Art.563 Kodeksu Spółek Handlowych. Akt notarialny został sporządzony przez Asesora Notarialnego Danutę Telecką – Kotuła zastępcę Notariusza Adama Robaka z Kancelarii Notarialnej w Katowicach przy ul. Uniwersyteckiej 13, Rep. A Nr 8869/12.

GPPI S.A.- nabycie kontroli

W dniu 9 sierpnia 2012 zawarta została pomiędzy Mewa S.A. a Potempa Inkasso Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu umowa ugody. Przedmiotem tej umowy jest regulacja i wygaszenie wzajemnych stosunków pomiędzy spółkami, wynikających z Umowy Inwestycyjnej zawartej w dniu 23 stycznia 2009 roku przez Mewa S.A. z jednej strony oraz Pactor Sp. z o.o., Obsługa Wierzytelności Factor Sp. z o.o. oraz Potempa Inkasso Sp. z o.o. z drugiej strony.

W dniu 9 sierpnia Mewa S.A. dokonała wydania i zakupu akcji GPPI S.A. które to transakcje szczegółowo zostały opisane w notcie nr 20 niniejszego sprawozdania.

Po dokonaniu transakcji powyższych transakcji Mewa posiada łącznie 3 114 196 (słownie: trzy miliony sto czternaście tysięcy sto dziewięćdziesiąt sześć) sztuk akcji imiennych serii A, co stanowi 53,93 % (słownie: pięćdziesiąt trzy procent dziewięćdziesiąt trzy setne) w kapitale zakładowym Spółki i uprawnienia do wykonywania 6 228 392 (słownie: sześć milionów dwieście dwadzieścia osiem tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt dwa) głosów na Walnym Zgromadzeniu, co stanowi 65,74 % (słownie: sześćdziesiąt pięć procent siedemdziesiąt cztery setnych) głosów na tym zgromadzeniu.

Skutkiem powyższego porozumienia było nabycie kontroli nad spółką GPPI S.A.

Na dzień objęcia kontroli tj. 10.08.2012 Mewa S.A. dokonała wstępnego rozliczenia wartości przejęcia spółki GPPI S.A. Aktywa netto GPPI S.A. na dzień 10.08.2012 wyniosły 3 802 tys. zł. W wyniku rozliczenia powstała nadwyżka kwoty netto ustalonej na dzień przejęcia wartości możliwych do zidentyfikowania nabytych aktywów i przejętych zobowiązań nad sumą przekazanej zapłaty i wartości niekontrolujących udziałów – tzw. okazyjne nabycie w kwocie 2 527 tys. zł.

Dokonane rozliczenie wartości przejęcia nie jest ostateczne. Spółka zgodnie z MSSF 3 w ciągu roku od momentu nabycia kontroli dokona ostatecznego rozliczenia wartości firmy.

X. UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Podmiotem przeprowadzającym przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego Mewy S.A., skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej MEWA za I półrocze 2012r. był Baker Tilly Poland Audit Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Umowy zawarte z firmą Baker Tilly Poland Audit:

A/ Umowa z dn. 18.07.2012r. której przedmiotem jest:

- przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2012 do 30.06.2012 roku;
- przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2012 do 30.06.2012 roku;
- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku;
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku

Kwota wynagrodzenia netto z tytułu realizacji umowy wynosi 41.500 zł i przedstawia się następująco za poszczególne czynności:

- 8.000 zł netto – za przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2012 do 30.06.2012 roku;
- 8.000 zł netto – za przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2012 do 30.06.2012 roku;
- 14.500 netto – za badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku;
- 11.000 netto – za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku.

W dniu 22 listopada 2012r. podpisane zostało porozumienie rozwiązujące umowę o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego z dnia 18 lipca 2012r, o której Emitent informował w raporcie bieżącym nr 11/2012 z dnia 5 czerwca 2012r. Przyczyną rozwiązania umowy nie były różnice poglądów w sprawie stosowania zasad rachunkowości lub standardów rewizji finansowej. Rozwiązanie umowy nastąpiło za porozumieniem stron z powodu zmian organizacyjnych w podmiocie uprawnionym do badania sprawozdań finansowych.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania z uwagi na brak Rady Nadzorczej Spółka nie ma podpisanej umowy na badanie sprawozdania finansowego za 2012r.

Podmiotem przeprowadzającym przegląd i badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Mewy S.A., skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej MEWA za 2011r. był DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Spółka z o.o. z siedzibą w Lublinie.

Umowy zawarte z firmą DORADCA:

A/ Umowa z dn. 05.07.2011r. na badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A., skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Mewa za 2011r. oraz dokonanie przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2011r.

Kwota wynagrodzenia netto z tytułu realizacji umowy wynosi 34.000,00 zł i przedstawia się następująco za poszczególne czynności:

- 7.000 zł netto – za przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego za I półrocze 2011 roku
- 5.000 zł netto - za przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego za I półrocze 2011 roku
- 14.000 zł netto – za badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za 2011 rok
- 8.000 zł netto - za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2011 rok

Wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych dokonuje Rada Nadzorcza zgodnie z uwzględnieniem zasady zmiany biegłego przynajmniej co 5 lat na mocy art. 21 ust.2 pkt.1 statutu Mewa SA

Biłgoraj, dn. 30.04.2013 r.

Mariusz Łazowski
Prokurent