



Sprawozdanie z działalności

Mewa S.A.

w roku obrotowym 2013 r.

za okres od 1.01.2013 do 31.12.2013

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.	10
V. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	10
VI. KREDYTY, POŻYCZKI, GWARANCJE I PORĘCZENIA	11
VII. ZATRUDNIENIE.....	11
VIII. POSTĘPOWANIA SĄDOWE.....	11
IX. ISTOTNE ZDARZENIA MAJĄCE MIEJSCE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM ORAZ OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI	11
X. ISTOTNE INFORMACJE DOTYCZĄCE OKRESÓW POPRZEDNICH	14
XI. INNE INFORMACJE	16
XII. UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ...	16

I. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE

Nazwa: Mewa Spółka Akcyjna
Siedziba: 00-761 Warszawa, ul. Belwederska 23
Sąd rejestrowy: KRS 0000082806, Sąd Rejonowy Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Podstawowym przedmiotem działalności zgodnie z Umową Spółki jest:
Wydobywanie węgla kamiennego i węgla brunatnego (lignitu) – PKD 05
Górnictwo ropy naftowej i gazu ziemnego – PKD 06
Górnictwo rud metali- PKD 07
Pozostałe górnictwo i wydobywanie – PKD 08
Działalność usługowa wspomagająca górnictwo i wydobywanie – PKD 09
Finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych – PKD 64.

W 2013 roku Mewa S.A. zmieniła zakres swojej działalności. Osiągnięte przychody to głównie przychody z wynajmu powierzchni budynku oraz posiadania i obrotem aktywami finansowymi

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” w aktualnie obowiązującej wersji stanowiącej załącznik do Uchwały nr 19/1307/2012 Rady Nadzorczej GPW z dnia 21 listopada 2012 roku. z wyjątkiem:

1. Zasada nr 5 z grupy I - Emitent nie posiada polityki wynagrodzeń według zaleceń Komisji Europejskiej z dnia 14 grudnia 2004 r. uzupełnionych zaleceniami z 30 kwietnia 2009r. U Emitenta zasady wynagrodzeń członków Zarządu ustalane są każdorazowo przez Radę Nadzorczą, zaś o wysokości i zasadach wynagradzania członków Rady Nadzorczej decydują akcjonariusze podczas obrad walnego zgromadzenia. Poziom wynagrodzeń wypłacanych członkom organów Emitenta relatywnie nie jest jednak wysoki, co mogłoby stanowić przesłankę powstania zagrożenia negatywnego oddziaływania na interesy inwestorów. Z tego względu w ocenie Zarządu odwoływanie się do sformalizowanych zaleceń Komisji Europejskiej w przypadku Emitenta nie jest konieczne czy też uzasadnione;

2. Zasada nr 1 z grupy II – Informacje wymagane tą zasadą z reguły znajdują się w raportach okresowych oraz bieżących publikowanych przez Emitenta również na stronie korporacyjnej. Tym samym w ocenie Emitenta częściowe niestosowanie omawianej zasady ładu korporacyjnego nie narusza interesów akcjonariuszy ani nie ogranicza ich w dostępie do tych informacji. Odstępstwem jest pkt. 9a, z uwagi na to, iż Emitent nie rejestruje przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia i nie upublicznia go na swojej stronie internetowej. Przyczyną rezygnacji ze stosowania tej praktyki jest fakt, że akcjonariusze nieobecni na Walnym Zgromadzeniu uzyskują od Emitenta niezwłocznie po zakończeniu obrad informacje dotyczące istotnych elementów przebiegu zgromadzenia, w drodze publikacji przez Emitenta, bez zbędnej zwłoki, treści podjętych uchwał wraz z wynikami głosowań, w drodze raportu bieżącego, jak i zamieszczenia tegoż raportu na korporacyjnej stronie internetowej Emitenta. W ocenie Emitenta informacje te mają kluczowe znaczenie dla nieobecnych na Zgromadzeniu akcjonariuszy, zaś ci z akcjonariuszy, którzy zainteresowani są przebiegiem obrad Walnego Zgromadzenia, będąc poinformowani z należyтым wyprzedzeniem i w wymaganej prawem

formie o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, mają pełne prawo uczestnictwa w nim zarówno osobiście, jak i przez pełnomocnika.

3. Zasada nr 2 z grupy II - Emitent nie zapewnia funkcjonowania swojej korporacyjnej strony internetowej w języku angielskim. Zarząd Emitenta wyjaśnia, iż strona korporacyjna w najbliższym czasie ulegnie znacznym modyfikacjom, wtedy też powstanie jej anglojęzyczna wersja.

4. Zasada nr 8 z grupy III - z uwagi na małą liczebność Rady Nadzorczej nie zostały w jej ramach powołane odrębne komitety, a ich rolę i zadania pełnią łącznie wszyscy członkowie Rady;

5. Zasada nr 10 z grupy IV w powiązaniu z zasadą nr 12 z grupy I - Emitent w chwili obecnej nie umożliwia akcjonariuszom udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Emitent zapewnia udział akcjonariuszom w obradach walnego zgromadzenia zgodnie z obligatoryjnymi wymogami przepisów prawa, a odstąpienie od stosowania tej zasady w żaden sposób nie zagraża transparentności działań Emitenta, a także rzetelności informacji dotyczących organizacji i przebiegu Walnych Zgromadzeń przekazywanych do publicznej wiadomości. Zgodnie z art. 406[5] § 1 k.s.h. wymóg zapewnienia przez Emitenta udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej jest fakultatywny, a ponadto warunkiem dopuszczalności stosowania takiego rozwiązania jest określenie w statucie możliwości udziału w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Statut Emitenta nie przewiduje takiej możliwości, co w świetle powołanego przepisu wyklucza realizację tej praktyki przez Emitenta. Niezależnie od powyższego, w ocenie Emitenta realizacja przedmiotowych zasad Dobrych Praktyk Giełdowych skutkowałaby koniecznością wdrożenia systemu informatycznego umożliwiającego transmisję obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym oraz dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogliby wypowiadać się w toku obrad Walnego Zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad. Wprowadzenie takiego systemu wiązałoby się z koniecznością poniesienia przez Emitenta dodatkowych znacznych kosztów, a jednocześnie obarczone byłoby ryzykiem wystąpienia zakłóceń i nieprawidłowości, takich jak zła jakość transmisji i przepływu danych, a w szczególności opóźnienia w komunikacji, które w skrajnych przypadkach mogłyby prowadzić do wypaczenia przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia nad projektami uchwał oraz głosowaniami w przedmiocie ich przyjęcia. Wspomniane trudności o charakterze technicznym z pewnością przyczyniłyby się również do dezorganizacji obrad Walnego Zgromadzenia i uniemożliwiłyby zapewnienie bezpieczeństwa prawnego przebiegu Walnego Zgromadzenia. W ocenie Emitenta, stosowane przez niego zasady przeprowadzania Walnych Zgromadzeń, zgodne są z obowiązującymi w tej mierze przepisami i w należyty sposób chronią interesy wszystkich akcjonariuszy, zaś odstąpienie od stosowania w/w zasady Dobrych Praktyk Giełdowych w żaden sposób nie zagraża transparentności działań Emitenta, a także rzetelności informacji dotyczących organizacji i przebiegu Walnych Zgromadzeń

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 Warszawie”.

Przedmiotowa Instrukcja ma zastosowanie wobec:

- a/ osób zatrudnionych w „Mewa” S.A. 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” S.A., 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” S.A. 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 31.12.2013 wynosi 92.043.166,56 (dziewięćdziesiąt dwa miliony czterdzieści trzy tysiące sto sześćdziesiąt sześć 56/100) 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 oraz 57.888.784 (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów osiemset osiemdziesiąt osiem tysięcy siedemset osiemdziesiąt cztery) akcji serii G o numerach 000000001 do 57888784 o wartości nominalnej 1,06 zł. (słownie: jeden złoty sześć groszy) każda akcja.

Skład akcjonariatu na dzień 31.12.2013 r.:

Sidefield Holdings Limited z siedzibą w Nicoisia	20 350 000 akcji	udział 23,44%
Piotr Kleczkowski	8 600 000 akcji	udział 9,90%
Dariusz Wierzbicki	8 600 000 akcji	udział 9,90%
Artur Jabłoński	6 000 000 akcji	udział 6,91%
Pozostali akcjonariusze	43 283 176 akcji	udział 49,85%
Ogółem	86 833 176 akcji	udział 100,00%

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%	

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

Na dzień 31.12.2013r. Pan Dariusz Czech będący Wiceprzewodniczącym i Sekretarzem Rady Nadzorczej do dnia 1.02.2013r. posiadał 100 szt. akcji Emitenta.

Na dzień 30.04.2014r. osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji Emitenta.

Informacja o podwyższeniu kapitału w 2013 roku zawarta została w nocie nr 33 sprawozdania finansowego.

Władze Mewy S.A.

Walne Zgromadzenie

W 2013 roku odbyło się Nadzwyczajne i Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Mewa S.A.

W dniu 19 lipca 2013 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Mewa S.A. Podjęto wówczas następujące uchwały:

- Uchwała nr 1 w sprawie wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
- Uchwała nr 2 w sprawie przyjęcia porządku obrad
- Uchwała nr 3 w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej w osobie Maciej Fitas
- Uchwała nr 4 w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej w osobie Piotr Gadomski
- Uchwała nr 5 w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej w osobie Richard Wernick
- Uchwała nr 6 w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej w osobie Marcin Rudzki
- Uchwała nr 7 w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej w osobie Michał Łukasz Kwiatkowski

W dniu 12 grudzień 2013r. odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Mewa S.A. Podjęte zostały następujące uchwały:

Uchwała Nr 1 w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Uchwała Nr 2 w sprawie przyjęcia porządku obrad

Uchwała Nr 3 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2012 rok

Uchwała Nr 4 w sprawie zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2012 rok

Uchwała Nr 5 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MEWA za 2012 r.

Uchwała Nr 6 w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MEWA za 2012 rok.

Uchwała Nr 7 w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sytuacji Mewa S.A. za 2012 rok.

Uchwała Nr 8 w sprawie pokrycia straty Spółki za 2012 rok

Uchwała Nr 9 w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki z wykonywania obowiązków w 2012r.

Uchwały od Nr 10 do Nr 14 w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej z wykonywania obowiązków w 2012 r.

Uchwała Nr 15 w sprawie zmiany art. 7 Statutu Spółki

Uchwała Nr 16 w sprawie zmiany art. 2, art. 8 ust. 2, art. 8 ust. 3, art. 12 ust. 1, art. 12 ust. 3, art. 14, art. 16 ust. 1, art. 16 ust. 2, art. 19 ust. 2, art. 21 ust. 2, art. 33 Statutu Spółki

Uchwała Nr 17 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki

Rada Nadzorcza

W okresie do 1.02. 2013r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

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

W dniu 1.02.2013r. rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej złożyli obaj członkowie Rady Nadzorczej ze skutkiem prawnym na dzień złożenia.

W dniu 19 lipca 2013r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało następujących członków Rady Nadzorczej:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	- Maciej Fitas
Wiceprzewodniczący	- Michał Łukasz Kwiatkowski
Sekretarz	- Piotr Gadomski
Członek Rady Nadzorczej	- Richard Wernick
Członek Rady Nadzorczej	- Marcin Rudzki

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

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
- analizy i oceny sytuacji MEWA S.A. w relacjach z akcjonariuszami
- oceny sprawozdań finansowych
- wyboru audytora do badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej „Mewa” S.A. za 2013 rok.

Zarząd

Skład Zarządu w okresie od 01.01.2013 do 03.03.2013 był następujący:

Karol Maciuk – Prezes Zarządu

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

W dniu 19 lipca 2013 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę powołując na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Jacka Wróbel.

W dniu 28 sierpnia 2013 roku Pan Jacek Wróbel złożył rezygnację z pełnionej funkcji. Jednocześnie w tym samym dniu Rada Nadzorcza powołała na stanowisko Prezesa zarządu Panią Annę Rzyszkiewicz.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku skład Zarządu był następujący:

Anna Rzyszkiewicz – Prezes Zarządu.

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 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.

Prokura samoistna

Mariusz Łazowski - Prokurent
Piotr Strzeszewski - Prokurent

Grupa Kapitałowa Mewa

Mewa S.A. na dzień 31.12.2013r. 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. Mansfelda 4, 60-855 Poznań	53,93% uprawniający do 65,74% głosów na WZA

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

Dane jednostki	Adres siedziby	Udział w kapitale
Mewa Value Investments sp. z o.o.	Ul. Londyńska 4/5, 03-921 Warszawa	100%
Mewa 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. Perła 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 strukturę właścicielską tego typu spółek a przede wszystkim brakiem kontroli nad Spółką nie podlega konsolidacji w sprawozdaniu finansowym.

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

Na dzień 31.12.2013r. 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.

Przedmiot działalności Spółek Grupy Kapitałowej.

Spółka	Główny przedmiot działalności
Mewa S.A.	Wydobywanie węgla kamiennego i węgla brunatnego (lignitu) – PKD 05 Górnictwo ropy naftowej i gazu ziemnego – PKD 06 Górnictwo rud metali – PKD 07 Pozostałe górnictwo i wydobywanie – PKD 08 Działalność usługowa wspomagająca górnictwo i wydobywanie – PKD 09 Finansowa działalność usługowa, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych - PKD 64;
Meva Fashion S.A.	Sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia - PKD 4642Z Sprzedaż hurtowa odzieży i obuwia - PKD 4642Z Produkcja wyrobów tekstylnych – PKD 1391Z Produkcja bielizny oraz odzieży – PKD 1414Z
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 funduszów 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 funduszów emerytalnych PKD 24.64.99.Z

III. INFORMACJE FINANSOWE

Przychody ze sprzedaży

KRAJ

Przychody roku 2013 to głównie przychody z wynajmu powierzchni budynku oraz posiadania i obrotem aktywami finansowymi.

Przychody ze sprzedaży usług i materiałów ogółem wyniosły 1.030 tys. zł, tj., w tym ze sprzedaży usług 875 tys. zł

EKSPORT

W 2013 roku Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży eksportowej.

Tabela 1. Przychody w 2013 r. z podziałem na grupy produktowe oraz kierunki sprzedaży (w tys. zł)

Wyszczególnienie	2013 r.	2012 r.	2013/2012 %
1	2	3	4
1. Sprzedaż na kraj	1 030	1 983	52%
Wyroby konfekcyjne	-	46	-
Dzianiny	-	1	-
Towary i materiały:	155	521	30%
- towary	-	519	-
- materiały	155	2	7 750%
Usługi pozostałe	875	1 415	62%
2. Sprzedaż na eksport	-	47	-
Wyroby:	-	44	-
-sprzedaż do krajowych pośredników eksport.	-	44	-
Towary i materiały	-	3	-
Ogółem przychody ze sprzedaży	1 030	2 030	51%

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

Lp.	Kanał dystrybucji	2013	Struktura %	2012	Struktura %	2013/2012 %
1.	Przedstawiciele Handlowi	-	-	387	68,13%	-
3.	Meva Fashion	-	-	81	14,26%	-
4	Salony własne	-	-	29	5,11%	-
5.	Hurtownie	-	-	19	3,35%	-
6.	Pozostali odbiorcy	155	100%	52	9,15%	298,08%
	Ogółem	155	100%	568	100,00%	27,29%

Powyższa tabela nie obejmuje przychodów ze sprzedaży usług w kwocie 875 tys. zł

EKSPORT

W 2013 roku Spółka nie prowadziła sprzedaży na rynki zagraniczne.

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

1. Niemcy – 61 %
2. Rosja, Ukraina i kraje nadbałtyckie – 11%

Wyniki i sytuacja finansowa Spółki

W 2013 roku Mewa S.A. osiągnęła przychody netto w wysokości 1.030 tys. zł, tj. o 50 % niższe niż w 2012 r. Zysk netto wyniósł 710 tys. zł. Główny wpływ na wynik miały dokonane wyceny bilansowe na aktywa finansowe i inwestycje krótkoterminowe.

Suma bilansowa zwiększyła się o 65.512 tys. zł w stosunku do 2012 r. Kapitał własny zwiększył się o 62.072 tys. zł. W aktywach obrotowych znaczącemu zwiększeniu uległy należności o kwotę 3.288 tys. zł, oraz inwestycje krótkoterminowe o 65 502 tys. zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wzrosły na łączną kwotę 3.440 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. W strukturze aktywów Spółka posiada również obligacje innych spółek, których niewykupienie w terminie może wpłynąć na ich wycenę a tym samym wynik finansowy.

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 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 nocie 27 sprawozdania finansowego.

Informacja dotycząca wartości wynagrodzeń otrzymanych w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem przez osoby zarządzające i nadzorujące.

W okresie od stycznia do lutego 2013 roku na rzecz członków Rady Nadzorczej wypłacono wynagrodzenia w łącznej kwocie 5 tys. zł. W pozostałym okresie Rada Nadzorca nie pobierała wynagrodzeń.

W 2013 roku Mewa S.A. nie wypłacała wynagrodzeń na rzecz Prezesów Zarządu.

VI. KREDYTY, POŻYCZKI, GWARANCJE I PORĘCZENIA

Dane pożyczkodawcy	Dane pożyczkobiorcy	Kwota nominalna pożyczki w tys. zł	Oprocentowanie %	Termin spłaty
Mewa Fashion S.A.	Mewa S.A.	1 659	maksymalne	30.06.2014
Vistex S.A.	Mewa S.A.	12	9,5%	31.12.2014

Na dzień bilansowy pożyczki wyceniono w wartości nominalnej powiększonej o odsetki. Łącznie na dzień bilansowy wartość pożyczek otrzymanych wraz z odsetkami stanowi kwotę 1.671 tys. zł

Emitent w 2012r. nie udzielał pożyczek.

VII. ZATRUDNIENIE

W 2013 roku brak zatrudnienia.

W 2012 roku spółka zatrudniała 5 osób.

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

a) Zakup akcji

W dniu 1 lutego 2013r. Mewa S.A. dokonała za pośrednictwem Domu Maklerskiego IDM S.A. z siedzibą w Krakowie zakupu 3.700.000 (słownie: trzy miliony siedemset tysięcy) akcji serii emisji V Mostostal Export S.A. .

Jednocześnie w dniu 1 lutego 2013r. podpisane zostało porozumienie kompensacyjne pomiędzy Mewa S.A. a Finader S.A. z siedzibą w Wałbrzychu. Na mocy niniejszego porozumienia strony dokonały potrącenia wzajemnych wierzytelności na kwotę 1.293.509,30 zł (słownie: jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt trzy tysiące pięćset dziewięć złotych trzydzieści groszy).

Powyższa transakcja rozliczyła z jednej strony pożyczkę udzieloną przez Mewa S.A. do Finader S.A. z drugiej zaś strony dokonana została częściowa spłata za akcje Mostostal Export S.A.

Po dokonaniu powyższych transakcji do zapłaty za akcje Mostostal Export S.A. do firmy Finader S.A. pozostała kwota 556.490,70zł (słownie: pięćset pięćdziesiąt sześć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt złotych siedemdziesiąt groszy).

W dniu 11 września Mewa S.A. dokonała za pośrednictwem biura maklerskiego Dom Maklerski TRIGON S.A. zakupu 9.000.000 (słownie: dziewięć milionów) akcji imiennych Spółki Mostostal Export S.A.

W dniu 21 lutego 2014 roku zawarta została umowa sprzedaży akcji pomiędzy Mewa S.A. a spółką CEC Property Group Limited z siedzibą: Thasou3, Dadlaw House, 1520 Nicosia, Cypr, spółką zarejestrowaną zgodnie z Prawem Spółek Republiki Cypryjskiej pod numerem HE 324982. Przedmiotem umowy było zbycie przez Mewa S.A. akcji spółki Mostostal Export S.A. w łącznej ilości 12.700.000 (słownie: dwanaście milionów siedemset tysięcy) akcji za łączną cenę w wysokości 4.700.000,00 zł (słownie: cztery miliony siedemset tysięcy złotych 00/100). Zapłata za akcje nastąpi do dnia 31 maja 2014 roku.

Akcje na koniec poszczególnych kwartałów 2013 roku wyceniane były wg kursu zamknięcia ostatniego dnia sesyjnego danego kwartału.

Na dzień 31.12.2013r. wycena dokonana została w oparciu o zawartą w dniu 21.02.2014r. umowę sprzedaży. Wycenę dokonano w oparciu o MSR 10.

b) Nabycie i sprzedaż obligacji

W dniu 11 września 2013 roku podpisana została umowa ze spółką Sidefield Holdings Limited z siedzibą w Thasou 3, Dadlaw House, 1520 Nicosia, Cypr zarejestrowaną zgodnie z Prawem Spółek Republiki Cypryjskiej pod numerem HE 311456, na podstawie której Mewa S.A. objęła 306 811 (trzysta sześć tysięcy osiemset jedenaście) obligacji na okaziciela wyemitowanych przez Sidefield o wartości nominalnej 100,00 (sto) złotych każda, o łącznej wartości nominalnej 30 681 100 (trzydzieści milionów sześćset osiemdziesiąt jeden tysięcy sto) złotych. Wartość emisyjna obligacji równa się wartości nominalnej. Zgodnie z warunkami emisji wykup przedmiotowych obligacji miał nastąpić w terminie do dnia 31 grudnia 2013 roku. Obligacje są oprocentowane w wysokości 12 % w skali roku.

W dniu 11 września 2013 roku podpisana została umowa ze spółką Brasville Trading Investments Limited z siedzibą w Thasou 3, Dadlaw House, 1520 Nicosia, Cypr zarejestrowaną zgodnie z Prawem Spółek Republiki Cypryjskiej pod numerem HE 291082, na podstawie której Mewa S.A. objęła 306 811 (trzysta sześć tysięcy osiemset jedenaście) obligacji na okaziciela wyemitowanych przez Brasville o wartości nominalnej 100,00 (sto) złotych każda, o łącznej wartości nominalnej 30 681 100 (trzydzieści milionów sześćset osiemdziesiąt jeden tysięcy sto) złotych. Wartość emisyjna obligacji równa się wartości nominalnej. Zgodnie z warunkami emisji wykup przedmiotowych obligacji miał nastąpić w terminie do dnia 31 grudnia 2013 roku. Obligacje są oprocentowane w wysokości 12 % w skali roku.

W dniu 14 kwietnia 2014 roku podpisane zostało porozumienie ze spółką Brasville Trading Investments Limited z siedzibą w Thasou 3, Dadlaw House, 1520 Nicosia, Cypr zarejestrowaną zgodnie z Prawem Spółek Republiki Cypryjskiej pod numerem HE 291082 („Brasville”), na podstawie którego Strony zmieniły warunki umowy z dnia 11 września 2013 roku, o której Emitent informował w raporcie bieżącym nr 27/2013 z dnia 12 września 2013 roku.

W wyniku podpisania niniejszego porozumienia Strony ustaliły, że płatność z tytułu wykupu obligacji będących przedmiotem umowy z dnia 11 września 2013 roku nastąpi do dnia

31 grudnia 2014 roku. Zmianie ulega również oprocentowanie obligacji i za okres określony porozumieniem wynosić będzie 15 % w skali roku. Pozostałe warunki nie uległy zmianie i nie odbiegają od standardów rynkowych stosowanych w umowach tego typu.

W dniu 16 kwietnia 2014 roku Spółka zbyła znaczne aktywa w postaci 306.811 obligacji zwykłych na okaziciela wyemitowanych w dniu 11 września 2013 roku przez SIDEFIELD HOLDINGS LIMITED, o wartości nominalnej 100,00 PLN (słownie: sto złotych i 00/100) każda, o objęciu których Emitent informował w raporcie bieżącym nr 28/2013 z dnia 12 września 2013 roku. Zbycie nastąpiło na rzecz ITD & ITP LIMITED, z siedzibą: Thasou 3, Dadlaw House, 1520 Nicosia, Cypr, spółką zarejestrowaną zgodnie z Prawem Spółek Republiki Cypryjskiej, wpisaną do rejestru pod numerem HE 234282, na podstawie umowy sprzedaży obligacji za cenę wynikającą z wartości nominalnej obligacji (30 681 100 PLN) oraz wartości odsetek naliczonych za okres od daty objęcia obligacji do dnia ich sprzedaży (2.188.865,32 PLN) tj. łącznie 32 869 965,32 PLN (słownie: trzydzieści dwa miliony osiemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt pięć złotych 32/100).

Pomiędzy Emitentem i osobami zarządzającymi lub nadzorującymi Emitenta, a podmiotem, na rzecz którego dokonano sprzedaży i osobami nim zarządzającymi nie istnieją żadne powiązania.

c) Pozostałe zdarzenia

W dniu 12 września 2013r. Mewa S.A. otrzymała do spółki Tarisso Investments Limited z siedzibą w Nikozji zawiadomienie o cesji wierzytelności, na mocy której Tarisso Investments Limited z siedzibą w Nikozji zbyła na rzecz Cedento sp. z o.o. z siedzibą w Będzinie wierzytelność w stosunku do Mewa S.A. w kwocie 612.246,52 zł (słownie: sześćset dwanaście tysięcy dwieście czterdzieści sześć 52/100).

W dniu 13 września 2013r. pomiędzy Mewa S.A. a Cedento sp. z o.o. podpisane zostało porozumienie kompensacyjne. Na mocy porozumienia Strony dokonały potrącenia wzajemnych wierzytelności. Rozliczeniu uległa:

- wierzytelność z tytułu udzielonej dla Cedento sp. z o.o. pożyczki z dnia 10 sierpnia 2011 roku.
- wierzytelność nabyta przez Cedento sp. z o.o. na podstawie umowy przelewu wierzytelności z dnia 12 września 2013 roku.

W dniu 14 listopada 2013r. Zarząd powziął informację o postanowieniu Sądu Rejonowego Lublin- Wschód z siedzibą w Świdniku, VI Wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 18.10.2013r. o zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wynikającego z zamiany 57 888 784 (pięćdziesiąt siedem milionów osiemset osiemdziesiąt osiem tysięcy siedemset osiemdziesiąt cztery) warrantów subskrypcyjnych serii G na 57 888 784 (pięćdziesiąt siedem milionów osiemset osiemdziesiąt osiem tysięcy siedemset osiemdziesiąt cztery) akcji zwykłych na okaziciela serii G Emitenta uprawnionym z tych warrantów. Emisja akcji nastąpiła na podstawie Uchwały nr 13 z dnia 6 czerwca 2012 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Emitenta.

Zgodnie z wpisem kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o 57.888.784 akcji serii G i wynosi 92.043.166,56 zł (słownie: dziewięćdziesiąt dwa miliony czterdzieści trzy tysiące sto sześćdziesiąt sześć złotych 56/100).

X. ISTOTNE INFORMACJE DOTYCZĄCE OKRESÓW POPRZEDNICH

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 aportcie”
- transakcja pozostaje bez wpływu na obraz Grupy Kapitałowej prezentowany w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Mewa S.A

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 nocie 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 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.

XI. INNE INFORMACJE

- a) Istotne zdarzenia wpływające na działalność jednostki jakie wystąpiły w roku obrotowym a także po jego zakończeniu

Poza opisanymi powyżej w niniejszym sprawozdaniu Zarząd nie posiada wiedzy o innych istotnych zdarzeniach mających wpływ na działanie Mewy S.A.

- b) Ocena wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom
- c) Czynniki istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności
- d) Zmiana podstawowych zasad zarządzania przedsiębiorstwem i jego grupą kapitałową

Informacje o których mowa w punktach b-d zostaną szczegółowo opisane i w sposób wyczerpujący odpowiedzą na pytania dotyczące sposobów finansowania zaciągniętych zobowiązań, jak również kierunku rozwoju przedsiębiorstwa i określenia perspektyw zarówno dla Mewy S.A. jak również Grupy Kapitałowej Mewa S.A. w przygotowywanej obecnie przez Zarząd Strategii działania. Dokument ten jest obecnie w przygotowaniu i ze względu na złożoność zagadnień w nim zawartych termin jego publikacji ulega opóźnieniu. W momencie ukończenia tego dokumentu zostanie on opublikowany raportem bieżącym jak również umieszczony na stronie internetowej Mewy S.A.

XII. UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Podmiotem przeprowadzającym badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Mewy S.A., skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej MEWA za 2013rok był Baker Tilly Poland Assurance Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

W ramach umowy zawartej 23.12.2013r. firma Baker Tilly Poland Assurance przeprowadziła:

- badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku;
- badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku

Kwota wynagrodzenia netto z tytułu realizacji umowy przedstawia się następująco za poszczególne czynności:

- 13.500 netto – za badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku;
- 11.000 netto – za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku.

W ramach umowy zawartej w 19.08.2013r. Baker Tilly Poland Assurance przeprowadziła:

- przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku;
- przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku;

Kwota wynagrodzenia netto z tytułu realizacji umowy wynosi 16.000 zł i przedstawia się następująco za poszczególne czynności:

- 8.000 zł netto – za przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku;
- 8.000 zł netto – za przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego Mewa S.A. za okres od 01.01.2013 do 30.06.2013 roku;

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

W ramach umowy zawartej 18.07.2012r. firma Baker Tilly Poland Audit przeprowadziła:

- 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;

Kwota wynagrodzenia netto z tytułu realizacji umowy 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;

Podmiotem przeprowadzającym badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Mewy S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej MEWA za 2012 rok jest Baker Tilly Poland Assurance Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

W ramach umowy zawartej 12.08.2013r. firma Baker Tilly Poland Assurance przeprowadziła:

- 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 przedstawia się następująco za poszczególne czynności:

- 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.

Wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych dokonuje Rada Nadzorcza zgodnie z uwzględnieniem zasady zmiany biegłego przynajmniej co 5 lat na mocy art. 21 pkt. 21.2 statutu Mewa SA

Warszawa, dn. 30.04.2014 r.

Anna Rzyszkiewicz
Prezes Zarządu

Piotr Strzeszewski
Prokurent