

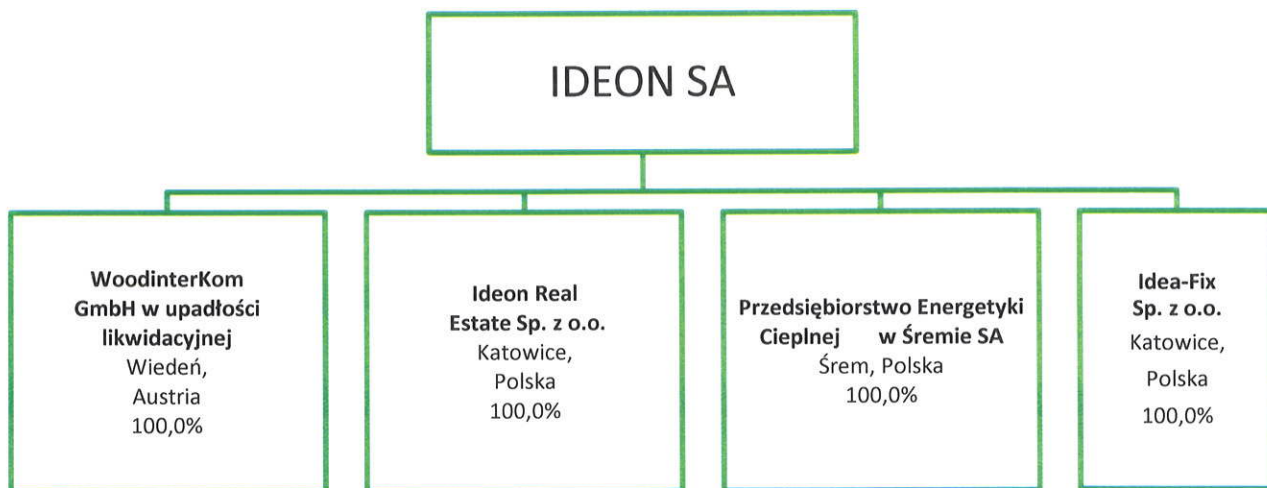
POZOSTAŁE INFORMACJE

Zwięzły opis Grupy Kapitałowej IDEON w okresie, którego dotyczy raport oraz wykaz najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

oraz

Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

Schemat Grupy Kapitałowej IDEON na dzień 30 września 2015 roku:



Struktura Grupy Kapitałowej IDEON na dzień 30 września 2015 roku

Podmioty zależne od IDEON SA na dzień 30 września 2015 roku:

Lp.	Nazwa Spółki	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ	Wartość kapitału zakładowego Spółki	Wartość pakietu wg nominalu
1.	WoodinterKom GmbH w upadłości likwidacyjnej Wiedeń, Austria	100,00%	100,00%	8.061.900,00 Euro	8.061.900,00 Euro
2.	Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Śremie SA Śrem, Polska	100,00%	100,00%	41.470.000,0 zł	41.470.000,0 zł
3.	Ideon Real Estate Sp. z o.o. Katowice, Polska	100,00%	100,00%	5.000,00 zł	5.000,00 zł
4.	Idea-Fix Sp. z o.o. Katowice, Polska	100,00%	100,00%	5.000,00 zł	5.000,00 zł

Zmiany w Grupie Kapitałowej IDEON w okresie III kwartału 2015 roku:

Nie nastąpiły żadne zmiany w składzie grupy kapitałowej Ideon SA.

Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej w Śremie SA.

PEC w Śremie SA zajmuje się produkcją, zakupem, rozdziałem oraz przesyłem energii cieplnej dla pokrycia potrzeb odbiorców w zakresie ogrzewania, ciepłej wody użytkowej, ponadto prowadzeniem robót konserwacyjno-remontowych urządzeń i sieci ciepłowniczych, prowadzeniem inwestycji, inicjowaniem i programowaniem rozwoju ciepłownictwa na obszarze miasta Śrem. Spółka zajmuje się również naprawami, remontami i konserwacjami instalacji ciepłych, usługami transportowymi, usługami lekkim sprzętem budowlanym. PEC w Śremie SA oferuje ekologiczne i tanie ciepło z sieci ciepłej, pomoc przy doborze urządzeń, pomoc przy obliczeniach urządzeń ciepłych oraz pomoc przy wyborze technologii.

W dniu 15 września 2015 r. została podjęta uchwała NZA Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Śremie SA o jej likwidacji. Na dzień 30 września 2015 r. Sąd Rejestrowy nie dokonał jeszcze wpisu o likwidacji Spółki do rejestru sądowego.

Ideon Real Estate Sp. z o.o.

Ideon Real Estate Sp. z o.o., zajmuje się zarządzaniem nieruchomościami.

WoodinterKom GmbH w upadłości likwidacyjnej

W dniu 20 lipca 2015 r. Sąd w Wiedniu ogłosił upadłość likwidacyjną spółki WoodinterKom GmbH. Wcześniej działalność austriackiej spółki WoodinterKom GmbH była związana z zarządzaniem aktywami na terenie Federacji Rosyjskiej. Po wyjściu Grupy Kapitałowej IDEON SA z projektu inwestycyjnego w zakresie budowy Zakładu Głębokiej Przeróbki Drewna na terenie Republiki Komu w ramach „Programu Inwestycji Priorytetowych w dziedzinie zagospodarowania lasów Federacji Rosyjskiej” spółka prowadzi proces windykacji należności z tytułu sprzedaży aktywów w postaci spółki celowej CentrowoodKom powołanej dla realizacji w/w inwestycji oraz prowadzi windykację należności z tytułu kontraktu.

Idea-Fix Sp. z o.o.

Podstawowym przedmiotem działalności Idea – Fix Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach są usługi finansowe.

Stanowisko Zarządu IDEON SA odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Grupa IDEON oraz IDEON SA nie przekazywały do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych na rok 2015.

Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu IDEON SA na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji IDEON SA w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Zgodnie z posiadanymi przez IDEON SA informacjami, podmiotem posiadającym bezpośrednio lub pośrednio udział w kapitale Emitenta, podlegający zgłoszeniu na mocy obowiązujących przepisów prawa jest CMS SA z siedzibą w Katowicach w ilości:

Akcjonariusz	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowy	Udział w głosach na WZ
CMS SA w Katowicach	45 044 507	13,11%	13,11%
Pozostali (<5% głosów na WZA)	298 446 274	86,89%	86,89%
łącznie - liczba akcji Emitenta	343 490 781	100,00%	100,00%

W okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego żaden z Akcjonariuszy IDEON SA nie poinformował o zmianie w stanie posiadania akcji IDEON SA.

CMS SA jest spółką powiązaną z Zarządem i Radą Nadzorczą IDEON SA. Wiceprezes Zarządu Emitenta Mariusz Jabłoński posiada 33,3% kapitału zakładowego i głosów na Walnym Zgromadzeniu CMS SA, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta, Pan Włodzimierz Grudzień, posiada 33,4% kapitału zakładowego i głosów na Walnym Zgromadzeniu CMS SA.

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji IDEON SA lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące IDEON SA, zgodnie z posiadanymi przez IDEON SA informacjami, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego:

Akcje IDEON SA będące w bezpośrednim posiadaniu Członków Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 września 2015 roku:

Imię i nazwisko	Funkcja	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym / w liczbie głosów na WZA
Ireneusz Nawrocki	Przewodniczący Rady Nadzorczej	376.420	0,11%
Adam Szotowski	Członek Rady Nadzorczej	316.525	0,09%

W okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego żaden z członków Rady Nadzorczej IDEON SA nie poinformował o zmianie w stanie posiadania akcji IDEON SA.

Poza wskazaną w powyższej tabeli ilością posiadanych przez Członków Rady Nadzorczej Jednostki dominującej akcji Ideon SA w sposób bezpośredni, wymienieni poniżej Członkowie Rady Nadzorczej posiadają akcje Ideon SA w sposób pośredni.

Akcje IDEON SA będące w pośrednim posiadaniu Członków Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 września 2015 roku:

Imię i nazwisko	Funkcja	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym / w liczbie głosów na WZA
Włodzimierz Grudzień	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	15.044.865	4,38 %

Akcje IDEON SA będące w posiadaniu Członków Rady Nadzorczej Spółki łącznie w sposób pośredni i bezpośredni na dzień 30 września 2015 roku:

Imię i nazwisko	Funkcja	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym/ w liczbie głosów na WZA
Ireneusz Nawrocki	Przewodniczący Rady Nadzorczej	376.420	0,11%
Włodzimierz Grudzień	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	15.044.865	4,38%
Adam Szotowski	Członek Rady Nadzorczej	316.525	0,09%

Akcje IDEON SA będące w bezpośrednim posiadaniu Członków Zarządu Spółki na dzień 30 września 2015 roku:

Imię i nazwisko	Funkcja	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym/ w liczbie głosów na WZA
Ireneusz Król	Prezes Zarządu	194.000	0,06%

Poza wskazaną w powyższej tabeli ilością posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki dominującej akcji Ideon SA w sposób bezpośredni, wymienieni poniżej Członkowie Zarządu posiadają akcje Ideon SA w sposób pośredni.

Akcje IDEON SA będące w pośrednim posiadaniu Członków Zarządu Spółki na dzień 30 września 2015 roku:

Imię i nazwisko	Funkcja	Ilość posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym / w liczbie głosów na WZA
Mariusz Jabłoński	Wiceprezes Zarządu	14.999.821	4,37 %

Akcje IDEON SA w posiadaniu Członków Zarządu łącznie w sposób pośredni i bezpośredni na dzień 30 września 2015 roku:

Imię i nazwisko	Funkcja	Ilość posiadanych akcji łącznie bezpośrednio i pośrednio	Udział w kapitale zakładowym/ w liczbie głosów na WZA łącznie bezpośrednio i pośrednio
Ireneusz Król	Prezes Zarządu	194.000	0,06%
Mariusz Jabłoński	Wiceprezes Zarządu	14.999.821	4,37%

Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej (których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki dominującej):

Emitent i Pozostałe Spółki z Grupy Kapitałowej IDEON nie biorą udziału w żadnym postępowaniu toczącym się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych kapitałów własnych Jednostki dominującej.

Informacje o zawarciu przez IDEON SA lub jednostkę od niego zależną jednej lub więcej transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe:

Nie wystąpiły.

Inne informacje, które zdaniem Grupy IDEON są istotne dla oceny jej sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę:

Grupa IDEON przedstawiła wszystkie informacje istotne dla oceny swojej sytuacji w niniejszym raporcie okresowym za III kwartał 2015 r. oraz w opublikowanych uprzednio raportach okresowych i bieżących IDEON SA.

Wskazanie czynników, które w ocenie Grupy IDEON, będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę i Grupę IDEON wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału;

W dniu 3 kwietnia 2013 roku Zarząd Spółki złożył w Sądzie Rejonowym w Katowicach wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu z wierzycielami. W dniu 8 sierpnia 2013 roku odbyło się Wstępne Zgromadzenie Wierzycieli na którym doszło do zawarcia układu oraz przyjęto warunki układu. W dniu 4 września 2013 roku Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, Wydział X Gospodarczy ogłosił upadłość Spółki z możliwością zawarcia układu i zatwierdził układ zawarty na Wstępnym Zgromadzeniu Wierzycieli. W dniu 27 września 2013 roku nastąpiło uprawomocnienie ww Postanowienia. Postanowieniem z dnia 22 października 2013 roku Sąd stwierdził zakończenie postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu dla IDEON S.A. Zgodnie z postanowieniami układowymi ostateczny termin spłaty zobowiązań układowych upływa 31.12.2019 roku.

W związku z opóźnieniem realizacji zapłaty bieżących rat układowych Spółka składała do Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach wnioski dotyczące propozycji zmiany postanowień układowych. Wierzyciele podczas głosowania w dniu 16 października 2015r odrzucili propozycje układowe dłużnika.

W najbliższym czasie będzie ogłoszona upadłość likwidacyjna dłużnika.

Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem:

- a) nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- b) łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,
- c) okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- d) warunków finansowych, na jakich zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niej zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji,
- e) charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyt lub pożyczki.

Według stanu na dzień 30 września 2015 roku poręczenia i gwarancje udzielone przez spółki Grupy Kapitałowej IDEON, przekraczają 10% kapitałów własnych jednostki dominującej.

podmiot udzielający poręczenia	podmiot otrzymujący poręczenie	charakter powiązań z emitentem	kwota poręczenia w tys. zł	okres trwania poręczenia
IDEON SA	WoodinterKom GmbH w upadłości likwidacyjnej	jednostka zależna	600	do 28.09.2016r.
IDEON SA	ESM Logistic S.A.	jednostka niepowiązana	7 500	do 30.09.2017r.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej IDEON

Działalność spółek Grupy Kapitałowej IDEON opiera się na produkcji energii cieplnej i elektrycznej. Poniżej zaprezentowane zostało porównanie skonsolidowanych przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego Grupy Kapitałowej na koniec III kwartału 2015 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów

dane w tys.

zł.

	za okres:		różnica
	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014	(2015-2014)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.	8 982	16 874	-7 892
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów.	7 535	16 804	-9 269
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 447	70	1 377
Koszty sprzedaży	0	0	0
Koszty ogólnego zarządu	3 801	7 635	-3 834
Pozostałe przychody operacyjne	1 450	27 635	-26 185
Pozostałe koszty operacyjne	5 427	41 855	-36 428
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 331	-21 785	15 454
Przychody finansowe	3	49 136	-49 133
Koszty finansowe	20 646	12 014	8 632
Zysk (strata) brutto	-26 974	15 337	-42 311
Podatek dochodowy		5 233	-5 233
Zysk(strata) netto z działalności gospodarczej	-26 974	10 104	-37 078
Zysk (strata) za rok obrotowy na działalności zaniechanej			0
Zysk (strata) netto	-26 974	10 104	-37 078

Największy wpływ na przychody osiągane przez Grupę Kapitałową IDEON ma produkcja i sprzedaż energii ciepłej przez PEC w Śremie SA oraz przychody z wynajmu nieruchomości. Skonsolidowane przychody ze sprzedaży za trzeci kwartał 2015 roku wykazują znaczny spadek w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku. Głównym powodem takiej sytuacji są problemy finansowe występujące w IDEON SA i ustanie handlu energią elektryczną.

Koszty związane z nabyciem towarów handlowych, wytworzeniem produktów i świadczeniem usług dotyczą w głównej mierze towarów i materiałów na potrzeby wytworzenia energii cieplnej.

Po III kwartale bieżącego roku Grupa Kapitałowa wypracowała stratę brutto ze sprzedaży w wysokości 26 974 tys. zł

Sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej IDEON

Na dzień 30 września 2015 roku skonsolidowana suma bilansowa wyniosła 35 072 tys. zł., co oznacza znaczny spadek w porównaniu do bilansu otwarcia.

Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej
dane w tys. zł

AKTYWA	BZ	BO	Różnica	Struktura	
	30.09.2015	31.12.2014	BZ-BO	2015	2014
Aktywa trwałe (długoterminowe)	1 234	48 932	-47 698	4%	84%
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	33 838	9 370	24 468	96%	16%
Aktywa razem	35 072	58 302	-23 230	100%	100%

PASYWA	BZ	BO	Różnica	Struktura	
	30.09.2015	31.12.2014	BZ-BO	2015	2014
Kapitał własny	-143 319	-123 687	-19 632	-409%	-212%
Zobowiązania długoterminowe	87 302	101 684	-14 382	249%	174%
Zobowiązania krótkoterminowe	91 089	80 305	10 784	260%	138%
Pasywa razem	35 072	58 302	-23 230	100%	100%

Na dzień 30 września 2015 roku największe pozycje aktywów Grupy Kapitałowej IDEON stanowią rzeczowe aktywa obrotowe.

Kapitał własny Grupy wyniósł -143 319 tys. zł. Powodem ujemnej wartości kapitału własnego są przede wszystkim straty poniesione w latach poprzednich.

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej, według stanu na dzień 30 września 2015 roku, zmniejszeniu uległy salda zobowiązań długoterminowych, a zwiększyły się krótkoterminowe.

Zobowiązania bieżące spółek Grupy Kapitałowej przekraczają kwotę bieżących należności. Aktywa ogółem nie pokrywają sumy zobowiązań.

Działalność jednostki dominującej – IDEON SA w III kwartale 2015 roku

Poniżej przedstawiono porównanie przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego za III kwartał 2015 roku w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku.

Wybrane pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów
dane w tys. zł.

	za okres:		różnica
	01.01-30.09.2015	01.01-30.09.2014	(2015-2014)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 030	9 373	(8 343)
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	138	9 435	(9 297)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	892	(62)	954
Koszty sprzedaży	-	-	-

Koszty ogólnego zarządu	2 311	5 014	(2 703)
Pozostałe przychody	1 026	27 553	(26 527)
Pozostałe koszty	3 810	34 291	(30 481)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(4 203)	(11 814)	7 611
Przychody finansowe	3	36 714	(36 711)
Koszty finansowe	20 519	19 376	1 143
Zysk (strata) brutto	(24 719)	5 524	(30 243)
Podatek dochodowy		3 302	(3 302)
Zysk(strata) netto z działalności gospodarczej	(24 719)	2 222	(26 941)
Zysk (strata) za rok obrotowy na działalności zaniechanej	-	-	-
Zysk (strata) netto	(24 719)	2 222	(26 941)

Przychody ze sprzedaży osiągnięte po trzech kwartałach 2015 dotyczą wynajmu nieruchomości oraz sprzedaży zbędnego majątku.

Ostatecznie, po trzech kwartałach 2015, Spółka osiągnęła stratę brutto i netto w wysokości 24 719 tys. zł.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej IDEON SA

Suma bilansowa na dzień 30 września 2015 roku wyniosła 7 247 tys. zł i w porównaniu do stanu z końca 2014 roku zmniejszyła się o ponad 81 %.

Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

dane w tys. zł

	BZ	BO	Różnica	Struktura	
	30.09.2015	31.12.2014	BZ-BO	2015	2014

AKTYWA					
Aktywa trwałe (długoterminowe)	540	11 499	-10 959	7%	30%
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	6 707	27 095	-20 388	93%	70%
Aktywa razem	7 247	38 594	-31 347	100%	100%

PASywa					
Kapitał własny	-146 561	-121 842	-24 719	-2022%	-316%
Zobowiązania długoterminowe	61 007	98 001	-36 994	842%	254%
Zobowiązania krótkoterminowe	92 801	62 435	30 366	1281%	162%
Pasywa razem	7 247	38 594	-31 347	100%	100%

W strukturze aktywów na dzień 30 września 2015 roku, największe wartości stanowią aktywa obrotowe.

W pasywach bilansu istotne wartości stanowią długo- i krótkoterminowe wierzytelności układowe, jako

zobowiązania wynikające z tytułu dostaw i usług, kredytów i pożyczek, obligacji itp.



IRENEUSZ KRÓL
PREZES ZARZĄDU



MARIUSZ JABŁOŃSKI
WICEPREZES ZARZĄDU