



Raport Roczny 2012/2013

GOOD IDEA S.A.



SPIS TREŚCI

Informacje Podstawowe	04
List prezesa Zarządu	05
Wybrane dane finansowe	06
Przystąpienie spółki do rynku NewConnect	07
Nasze silne strony	08
Istotne czynniki ryzyka związane z prowadzoną działalnością	09
Sprawozdanie z działalności Zarządu	11
Oświadczenie Zarządu Spółki	23
Ład korporacyjny	24
Opinia niezależnego biegłego rewidenta	28
Raport niezależnego biegłego rewidenta	30
Sprawozdanie finansowe	48
Skonsolidowane dane finansowe	84



GOOD IDEA S.A.

Jesteśmy Spółką która prowadzi działalność polegającą na realizowaniu atrakcyjnych okazji inwestycyjnych, głównie poprzez przejmowanie innych podmiotów i inwestowanie w ich rozwój, dążąc do zwiększenia wartości tych przedsiębiorstw.

Poszukując okazji inwestycyjnych badamy zarówno rynek Polski jak i rynki zagraniczne. Dla każdej Spółki która stanowi potencjalną inwestycję prowadzimy szczegółowe oceny ryzyka i możliwości rozwoju. Poszukujemy Spółek z potencjałem, które dzięki naszemu doświadczeniu i wsparciu zwiększą swoją wartość i będą osiągać wyższe zyski.

Budujemy zdywersyfikowany portfel inwestycyjny dążąc do minimalizacji ryzyka i maksymalizacji zysków. Kierujemy się zasadą synergii, tworząc pomiędzy podmiotami możliwość elastycznej współpracy, przy jednoczesnym ograniczeniu kosztów działalności.

W minionym roku obrotowym 2012/2013 Good Idea przystąpiła do rynku NewConnect, otwierając tym samym nowy etap w historii swojej działalności. Chcemy jak najlepiej wykorzystać możliwości które daje możliwość obrotu akcjami na giełdzie, budując silną pozycję na rynku i zwiększając wartość Spółki.



Informacje podstawowe

GOOD IDEA SA – raport roczny 2012/2013

Nazwa (firma):
Kraj:
Siedziba:
Adres:
Numer KRS:
Oznaczenie Sądu:
Zarząd Spółki

Rada Nadzorcza

GOOD IDEA Spółka Akcyjna
Polska
Warszawa
02-676 Warszawa, ul. Postępu 15c
0000405976
Sąd Rejonowy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS
Marian Wójcik – Prezes Zarządu
Radosław Wiącek – Członek Zarządu
Tomasz Kołodziej – Członek Zarządu
Iwona Denis – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Joann Tabor – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Piotr Witkowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Adam Krause – Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Kmiecik – Członek Rady Nadzorczej

REGON:
NIP:
Telefon:
Fax:
Poczta e-mail:
Strona www:
Autoryzowany Doradca

145931714
1080012128
+48-22- 381 61 73
+48-62-76-71-760
office@good-idea.co
www.good-idea.co
Copernicus Securities SA

nazwa akcjonariusza	seria	liczba akcji	wartość nominalna akcji	wartość akcji	% kapitału podstawowego
FUNDACJA BŁĘKIT	A, B, D	16 000 000	0,10	1 600 000,00	25,60%
MI CONSUS CYPRUS LIMITED	B	14 300 000	0,10	1 430 000,00	22,88%
GREEN BROKER Sp.z o.o.	D	16 250 000	0,10	1 625 000,00	26,00%
POZOSTALI	A, B., C, D	15 950 000	0,10	1 595 000,00	25,52%
Łączna ilość akcji		62 500 000		6 250 000,00	100,00%

List Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

Drodzy Akcjonariusze,

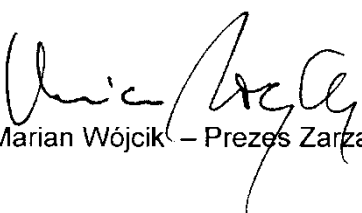
miniony rok obrotowy 2012/2013 obfitował w istotne wydarzenia z punktu widzenia Spółki Good Idea S.A. z których najważniejszym było przystąpienie do rynku akcji GPW NewConnect.

Decyzja o przystąpieniu do rynku NewConnect była wynikiem konsensusu pomiędzy akcjonariuszami i władzami spółki, i istotnym elementem strategii inwestycyjnej przyjętej przy zawiązywaniu Good Idea. Obecność Spółki na rynku publicznym daje nowe możliwości pozyskiwania kapitału na inwestycje, podnosi wiarygodność i transparentność podejmowanych działań. Rzetelna polityka informacyjna jest jednym z kluczowych elementów pozyskiwania inwestorów i budowania wartości Good Idea.

Prowadzona w minionym roku działalność operacyjna skupiła się na poszukiwaniu nowych okazji inwestycyjnych. W tym celu Zarząd nawiązał współpracę z firmami w Republice Słowackiej, Republice Białorusi i Federacji Rosyjskiej. Jednocześnie Good Idea kontynuowała dzierżawę posiadanej nieruchomości i rozwijała działalność Spółki zależnej.

W zmieniającym się otoczeniu makroekonomicznym, jestem przekonani, że rynek przejęć i fuzji stanowić będzie istotny element działalności Good Idea w najbliższym roku. Jednocześnie Spółka poszukuje partnerów do realizacji projektu sprzedaży, finansowania sprzedaży, wynajmu i zarządzania samochodów klasy Super Premium, widząc w tym rynku duży potencjał inwestycyjny.

Mając na uwadze konieczność dywersyfikacji źródeł dochodu oraz restrukturyzację kosztów, prowadzimy działania zmierzające do rozszerzenia zakresu działalności na rynki zagraniczne oraz zdecydowaliśmy o znacznej redukcji kosztów wynagrodzeń i usług zewnętrznych. Zarząd pracuje obecnie nad przygotowaniem nowej strategii inwestycyjnej na lata 2013-2015, która zostanie opublikowana na przełomie III i IV kwartału 2013r. Jesteśmy przekonani, że jej realizacja zapewni znaczący wzrost wartości Spółki w nadchodzących latach.



Marian Wójcik – Prezes Zarządu

Wybrane dane finansowe

dane jednostkowe za rok 2012/2013

Wyszczególnienie	rok 2012/2013 (dane w zł)	
	Wg stanu na dzień	Wg stanu na dzień
	30-06-2013r.	01-07-2012r.
Kapitał własny	11 116 529,34	11 436 142,64
Należności długoterminowe	-	-
Aktywa obrotowe, w tym:	1 782 199,33	1 263 691,79
Należności krótkoterminowe	1 538 231,43	1 153 633,21
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	243 640,23	69 503,32
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	243 640,23	69 503,32
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	851 247,39	99 481,35
Aktywa trwałe, w tym:	10 384 351,40	10 477 432,20
Inwestycje długoterminowe	10 320 450,40	10 474 487,20

Wyszczególnienie	rok 2012/2013 (dane w zł)	
	rok 2012/2013	rok 2011/2012 *
	od 01.07.2012 do 30. 06.2013	od 10.11.2011 do 30. 06.2012
Amortyzacja	154 036,80	25 672,80
Przychody netto ze sprzedaży	289 494,00	114 747,00
Pozostałe przychody operacyjne	29 907,10	1 000 000,29
Zysk (strata) na sprzedaży	- 291 908,63	- 31 988,71
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 341 303,95	968 010,64
Zysk (strata) brutto	- 361 295,30	967 924,64
Zysk (strata) netto	- 309 613,30	776 142,64



Przystąpienie spółki do rynku NewConnect

Po wykonaniu działań Zarządu, związanych z: ustaleniem ceny emisyjnej akcji; określeniu szczegółowych zasad płatności za akcje; ustaleniu terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji prywatnej akcji; wyboru Inwestorów do których skierowana została oferta nabycia akcji serii; zawarciu umów o objęciu akcji w trybie subskrypcji prywatnej; dokonaniu przydziału akcji; złożeniu oświadczenia w formie aktu notarialnego o wysokości objętego kapitału zakładowego i związaną z tym zmianą treści Statutu Spółki, Zarząd złożył wniosek do Sądu, a Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 11 czerwca 2012r zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Spółki.

W związku z powyższym, w pierwszej połowie minionego roku obrachunkowego, działania Zarządu skoncentrowane były na kontynuacji procedur zmierzających do wprowadzenia instrumentów finansowych do obrotu na rynku NewConnect. W dniu 28 sierpnia 2012r. zakończone zostały prace przy tworzeniu Dokumentu Informacyjnego Sprawozdanie Zarządu Good Idea S.A. 2012/2013 i prospekt emisyjny przekazano do konsultacji Działowi Emitentów Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Dnia 29 sierpnia 2012r Zarząd złożył również, do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, wniosek o zarejestrowanie papierów wartościowych – akcji zwykłych na okaziciela serii B, C, D. Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. Uchwałą nr 657/12 z dnia 6 września 2012r. postanowił przyznać Spółce status uczestnika KDPW w trybie Emitent i zarejestrować w KDPW 61.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, C, D, oznaczając je kodem „PLGOODI00012”.

Dnia 31 października 2012r złożony został do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect wraz z protokołem zmian naniesionymi w Dokumencie Informacyjnym stosownie do uwag Działu Emitentów.

Dnia 20 grudnia 2012r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Uchwałą nr 1331/2012 postanowił wprowadzić do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcje zwykłe na okaziciela Spółki Good Idea S.A. o wartości nominalnej 0,10 zł każda: 15.000.000 akcji serii B, 2.500.000 akcji serii C, 44.000.000 akcji serii D.

W dniu 21 grudnia 2012r. Zarząd złożył do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wyznaczenie pierwszego dnia notowania instrumentów finansowych na rynku NewConnect.

W dniu 28 grudnia 2012r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Uchwałą nr 1350/2012 postanowił określić dzień 3 stycznia 2013r. jako dzień pierwszego notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect. akcji zwykłych na okaziciela Spółki Good Idea S.A. o wartości nominalnej 0,10 zł każda: 15.000.000 akcji serii B, 2.500.000 akcji serii C, 44.000.000 akcji serii D.

W dniu 3 stycznia 2013r. Spółka debiutowała na rynku NewConnect. Był to pierwszy debiut tego roku i można uznać, że bardzo udany – poza największą (na dzień sprawozdania) wielkością oferty – 13.900.000 zł, cena akcji na zamknięcie w dniu debiutu, wzrosła o 50% (maksymalnie) w stosunku do wartości emisyjnej akcji, która została określona na 0,20 zł i osiągnęła cenę 0,30 zł. za akcje.

Nasze silne strony

Kadra	Mocną stroną naszej kadry jest bogate doświadczenie i ugruntowana wiedza zdobyta na przestrzeni lat działalności, dzięki którym jesteśmy w stanie sprawnie zarządzać spółką akcyjną i prowadzić jej działalność.
Segment inwestycyjny	Segment inwestycyjny obejmuje transakcje nabycia akcji/udziałów przez jednostkę dominującą dokonywane na rynku krajowym jak i zagranicznym, wyróżniające się wysoką stopą zwrotu.
Elastyczność	Spółka cechuje się elastycznością w działaniu oraz otwartością na nowe rynki oraz możliwości, co przejawia się w planach oraz działaniach realizowanych przez Zarząd.
Finansowanie	Jako spółka publiczna i uczestnik rynku NewConnect możemy w drodze emisji papierów wartościowych ograniczyć barierę w dostępie do kapitału.
Nieruchomość	Wieloletnia umowa dzierżawy nieruchomości z podmiotem zależnym - spółką IDEaAuto Sp. z o.o. oraz ze spółką Auto Premium Sp. z o.o. daje nam gwarancję stabilnych przychodów.

Istotne czynniki ryzyka związane z prowadzoną działalnością

Ryzyko związane z makroekonomią

Trudne do przewidzenia ryzyko związane z pojawieniem się zaburzeń i wahań na rynkach finansowych, które przenoszą się na sytuację gospodarczą poszczególnych branż i spółek. W zakresie działalności GOOD IDEA S.A. może to być widoczne poprzez ryzyko występujące w spółce zależnej IDEaAuto Sp. z o.o., w związku z faktem działalności tej spółki na rynku sprzedaży nowych samochodów klasy średniej. Ta część rynku jest zależna od dostępności środków finansowych pochodzących z kredytów bankowych na zakup samochodów. Brak finansowania może spowodować zmniejszenie wolumenu sprzedaży nowych aut, a w konsekwencji zmniejszenie przychodów tej spółki.

Ryzyko związane z działalnością operacyjną

Ryzyko działalności operacyjnej wiąże się z czynnikami o charakterze rynkowym, właściwym doбором strategii Spółki oraz jej konsekwentną realizacją. Czynniki rynkowe wiążą się z tempem wzrostu rynku oraz zmianami w jego strukturze, a w szczególności wzrostu popytu. Efekty operacyjne zależą od możliwości realizacji strategii rozwoju Spółki. Analizy rynku jak również dane dotyczące sprzedaży w interesującym Spółkę segmencie wskazują, że istnieje potencjał tego rynku pozwalający na uzyskanie satysfakcjonujących wyników.

Sezonowość sprzedaży

W segmencie działalności Spółki nie występuje istotna sezonowość sprzedaży, zjawisko to występuje natomiast w spółce zależnej IDEaAuto Sp z o.o.

Kadra kierownicza i kluczowi pracownicy

Na dzień sporządzania sprawozdania ryzyko takie nie występuje.

Ryzyko związane ze współpracą z głównymi partnerami

W Spółce ryzyko takie nie występuje, nie zamierza ona w swojej strategii nawiązywać wyłącznej współpracy z producentami lub dostawcami, co wyłącza takie ryzyko. Występuje natomiast ryzyko wypłacalności kontrahentów.

Ryzyko związane z działalnością spółek zależnych.

Ścisły nadzór nad działalnością spółki zależnej eliminuje ryzyko związane z niewłaściwym zarządzaniem. Należy jednak zauważyć, że spółka zależna jest narażona w większym stopniu na oddziaływanie negatywnych zmian w otoczeniu rynkowym z uwagi na wrażliwość rynkową segmentu w jakim działa.

Ryzyko walutowe

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie wystąpiło, Spółka nie prowadziła działalności importowej i eksportowej. Spółka rozważa prowadzenie takiej działalności w przyszłości i uwzględni ten czynnik w planach finansowych.



Ryzyko kredytowe

Spółka nie zaciągała kredytów bankowych, w związku z powyższym ten rodzaj ryzyka nie występuje. Spółka zaciągnęła pożyczkę, ale nie stanowi to ryzyka, ponieważ, spółka posiada majątek rzeczowy i wiarytelności wystarczające do spłaty tego zobowiązania.

Ryzyko wystąpienia zdarzeń losowych

Nieruchomość będąca własnością spółki jest objęta polisą ubezpieczeniową od następujących ryzyk – zalanie, pożar, itp.



Sprawozdanie z działalności Zarządu Spółki



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZARZĄDU SPÓŁKI GOOD IDEA S.A.

w roku obrachunkowym od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Forma prawna

Spółka została utworzona aktem notarialnym z dnia 10 listopada 2011 r. Została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego 22 grudnia 2011 r. przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000405976.

Spółka w wyniku rejestracji posługuje się numerem identyfikacji podatkowej NIP 108 001 21 28 nadanym przez Drugi Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie, oraz nr REGON 145931714.

1.2. Kapitał akcyjny - zakładowy

Zarząd Spółki – od początku swojej działalności – czynił starania znacznego zwiększenia kapitałów własnych Spółki, by zapewnić adekwatność kapitału do planowanej skali działalności. Kapitały Spółki – w wyniku kilku prywatnych (zamkniętych) emisji akcji – udało się zwiększyć blisko 100 krotnie – do poziomu 11.436.142,64 zł.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2012/2013, wartość kapitału zakładowego Spółki wynosił 6.250.000 zł i dzieli się na 62.500.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda w tym: 1.000.000 akcji imiennych serii A, akcji zwykłych na okaziciela - 15.000.000 akcji serii B, 2.500.000 akcji serii C, 44.000.000 akcji serii D.

Stan akcji na dzień 30 czerwca 2013 r. jest zgodnym z poniższym zestawieniem:

Akcje	Seria	Ilość akcji w szt.
Imienne	A	1.00.000
Zwykłe na okaziciela	B	15.000.000
Zwykłe na okaziciela	C	2.500.000
Zwykłe na okaziciela	D	44.000.000
Razem		62.500.000



1.3. Struktura akcjonariatu

Wykaz Akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki pod firmą Good Idea S.A. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania:

Akcjonariusz	Seria akcji	Ilość akcji	% akcji	Ilość posiadanych głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
Green Broker Sp. z o.o.	D	16.250.000	26,00 %	16.250.000	26,00 %
Fundacja Błękit	A, B, D	16.000.000	25,60 %	16.000.000	25,60 %
MJ Consus Cyprus Limited	B	14.300.000	22,88 %	14.300.000	22,88 %
Pozostali	A, B, C, D	15.950.000	25,52 %	15.950.000	25,52 %
Razem		62.500.000	100 %	62.500.000	100 %

2. WŁADZE SPÓŁKI

2.1. Zarząd Spółki

Funkcję Prezesa Zarządu Spółki od dnia jej utworzenia do 30 czerwca 2013 roku pełniła Pani Iwona Denis. Po złożeniu rezygnacji w dniu 03 czerwca 2013 roku i przedstawieniu propozycji składu nowego Zarządu Spółki, w dniu 28 czerwca 2013 roku Rada Nadzorcza powołała trzyosobowy Zarząd w składzie:


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

W dniu 26 czerwca 2013 r. Prokurent Spółki Pan Stanisław Pitucha złożył rezygnację z pełnionej funkcji.

2.2. Rada Nadzorcza Spółki

W minionym roku obrotowym Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- Pan Piotr Witkowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Joanna Tabor - Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pani Katarzyna Woszczyna - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Adam Krause – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pan Rafał Kmiecik – Członek Rady Nadzorczej



W związku ze złożoną dnia 10 czerwca 2013 r. rezygnacją Pani Katarzyny Woszczyny z uczestnictwa w składzie Rady Nadzorczej, na dzień zakończenia roku obrachunkowego Rada Nadzorcza działała w składzie:

- Pan Piotr Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pani Joanna Tabor – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Adam Krause – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pan Rafał Kmiecik – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 03 lipca 2013r. Akcjonariusze Spółki posiadający akcje serii A, w sposób zgodny ze Statutem spółki - poprzez złożenie oświadczenia - dokonali wybór nowego członka Rady Nadzorczej - Pani Iwony Denis.

Aktualny skład Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia sprawozdania Zarządu:

- Pani Iwona Denis – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pani Joanna Tabor – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Piotr Witkowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Adam Krause – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Pan Rafał Kmiecik – Członek Rady Nadzorczej

3. SPÓŁKA NA RYNKU NewConnect

3.1. Działania zmierzające do upublicznienia Spółki

W dniu 1 marca 2012 r. z rekomendacji Zarządu – Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło Uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na ubieganie się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. akcji zwykłych na okaziciela serii B, C, D i E.

Po wykonaniu działań Zarządu, związanych z: ustaleniem ceny emisyjnej akcji; określeniu szczegółowych zasad płatności za akcje; ustaleniu terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji prywatnej akcji; wyboru Inwestorów do których skierowana została oferta nabycia akcji serii; zawarciu umów o objęciu akcji w trybie subskrypcji prywatnej; dokonaniu przydziału akcji; złożeniu oświadczenia w formie aktu notarialnego o wysokości objętego kapitału zakładowego i związaną z tym zmianą treści Statutu Spółki, Zarząd złożył wniosek do Sądu, a Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 11 czerwca 2012r zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Spółki.

W związku z powyższym, w pierwszej połowie minionego roku obrachunkowego, działania Zarządu skoncentrowane były na kontynuacji procedur zmierzających do wprowadzenia instrumentów finansowych do obrotu na rynku NewConnect. W dniu 28 sierpnia 2012r. zakończone zostały prace przy tworzeniu Dokumentu Informacyjnego





i prospekt emisyjny przekazano do konsultacji Działowi Emitentów Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Dnia 29 sierpnia 2012r Zarząd złożył również, do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, wniosek o zarejestrowanie papierów wartościowych – akcji zwykłych na okaziciela serii B, C, D. Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. Uchwałą nr 657/12 z dnia 6 września 2012r. postanowił przyznać Spółce status uczestnika KDPW w trybie Emitent i zarejestrować w KDPW 61.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, C, D, oznaczając je kodem „PLGOODI00012”.

Dnia 31 października 2012r złożony został do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu na rynku NewConnect wraz z protokołem zmian naniesionymi w Dokumencie Informacyjnym stosownie do uwag Działu Emitentów.

3.1. Wprowadzenie akcji na rynek NewConnect

Dnia 20 grudnia 2012r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Uchwałą nr 1331/2012 postanowił wprowadzić do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcje zwykłe na okaziciela Spółki Good Idea S.A. o wartości nominalnej 0,10 zł każda: 15.000.000 akcji serii B, 2.500.000 akcji serii C, 44.000.000 akcji serii D.

W dniu 21 grudnia 2012r. Zarząd złożył do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o wyznaczenie pierwszego dnia notowania instrumentów finansowych na rynku NewConnect.

W dniu 28 grudnia 2012r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Uchwałą nr 1350/2012 postanowił określić dzień 3 stycznia 2013r. jako dzień pierwszego notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect. akcji zwykłych na okaziciela Spółki Good Idea S.A. o wartości nominalnej 0,10 zł każda: 15.000.000 akcji serii B, 2.500.000 akcji serii C, 44.000.000 akcji serii D.

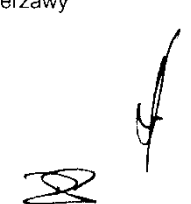
W dniu 3 stycznia 2013r. Spółka debiutowała na rynku NewConnect. Był to pierwszy debiut tego roku i można uznać, że bardzo udany – poza największą (na dzień sprawozdania) wielkością oferty – 13.900.000 zł, cena akcji na zamknięcie w dniu debiutu, wzrosła o 50% (maksymalnie) w stosunku do wartości emisyjnej akcji, która została określona na 0,20 zł i osiągnęła cenę 0,30 zł. za akcje.

4. DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI NA RYNKU KAPITAŁOWYM

Podstawowa działalność Spółki koncentruje się na następujących obszarach:

- dzierżawa nieruchomości,
- działalność inwestycyjna.

W zakresie przychodów z dzierżawy nieruchomości są to przychody z dzierżawy nieruchomości zlokalizowanej w Częstochowie należącej do Spółki.



Działalność inwestycyjna Spółki koncentruje się na wyszukiwaniu atrakcyjnych okazji inwestycyjnych, głównie poprzez przejmowanie innych podmiotów i rozwijanie ich działalności, dążąc do zwiększenia wartości tych przedsiębiorstw. Prowadzona działalność inwestycyjna ma na celu umocnienie pozycji przejmowanych firm na rynku.

5. SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI NA DZIEŃ 30 czerwca 2013 r.

Rok obrotowy 2012/2013 był drugim rokiem działalności Spółki.

W zaprezentowanym powyżej otoczeniu makroekonomicznym Spółka osiągnęła stratę netto w wysokości 309.613,30 zł. Główna pozycja kosztowa Spółki to koszty osobowe (stosunek pracy i umowy cywilne) oraz amortyzacja nieruchomości, co jest uzasadnione charakterem prowadzonej działalności, oraz koszty rzeczowe związane z prowadzeniem działalności. Spółka zaciągnęła zobowiązanie finansowe w postaci pożyczki z przeznaczeniem na realizację inwestycji. Część tej kwoty przeznaczono na wsparcie działalności Spółki zależnej IDEaAuto Sp. z o.o. Na wyniki Spółki składały się przychody z tytułu dzierżawy nieruchomości.

Wskaźniki finansowe na dzień 30 czerwca 2013 r. prezentują się następująco:

wskaźniki rentowności	
ROA	-2,54%
ROE	-106,94%
wskaźniki płynności	
wskaźnik płynności gotówkowej	0,25
wskaźnik bieżącej płynności	2,09
wskaźnik stabilizacji finansowej	732,1 tys. zł

Zarząd przewiduje, że na koniec kolejnego roku obrotowego wskaźniki rentowności znacznie się poprawią, natomiast w związku z planowanym rozpoczęciem działalności handlowej, wskaźnik szybki i bieżący płynności będą odpowiednio na poziomie nie mniej niż 1,0 i 1,5.

Aktualną sytuację majątkową i finansową na dzień 30.06.2013r. jak też jej wynik finansowy za rok obrotowy od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. obrazują przedstawione niżej sprawozdania finansowe – bilans i rachunek wyników.






Bilans – na dzień 30 czerwca 2013 r.:

AKTYWA	na dzień 01-07-2012	na dzień 30-06-2013
A. AKTYWA TRWAŁE	10 477 432,20	10 384 351,40
I. Wartości niematerialne i prawne.	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych.	-	-
2. Wartość firmy.	-	-
3. Inne Wartości niematerialne i prawne.	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	-	8 000,00
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny.	-	-
d) środki transportu.	-	-
e) inne środki trwałe.	-	-
2. Środki trwałe w budowie.	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	8 000,00
III. Należności długoterminowe.	-	-
1. Od jednostek powiązanych.	-	-
2. Od pozostałych jednostek.	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe.	10 474 487,20	10 320 450,40
1. Nieruchomości	8 959 487,20	8 805 450,40
2. Wartości niematerialne i prawne.	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 515 000,00	1 515 000,00
a) w jednostkach powiązanych.	1 515 000,00	1 515 000,00
- udziały lub akcje	1 515 000,00	1 515 000,00
- inne papiery wartościowe.	-	-
- udzielone pożyczki.	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe.	-	-
b) w pozostałych jednostkach.	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe.	-	-
- udzielone pożyczki.	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe.	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe.	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	2 945,00	55 901,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	2 945,00	55 901,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	1 263 691,79	1 782 199,33
I. Zapasy.	5 200,00	-
1. Materiały.	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku.	-	-
3. Produkty gotowe.	-	-
4. Towary.	-	-
5. Zaliczki na dostawy.	5 200,00	-
II. Należności krótkoterminowe.	1 153 633,21	1 538 231,43
1. Należności od jednostek powiązanych.	1 089 971,60	1 307 280,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	89 971,60	242 280,03
- do 12 miesięcy.	89 971,60	242 280,03
- powyżej 12 miesięcy.	-	-
b) inne.	1 000 000,00	1 065 000,00



2. Należności od pozostałych jednostek.	63 661,61	230 951,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51 176,61	150 911,43
- do 12 miesięcy	51 176,61	150 911,43
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	11 760,00	13 550,00
c) inne.	725,00	66 489,97
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe.	69 503,32	243 640,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	69 503,32	243 640,23
a) w jednostkach powiązanych.	-	-
- udziały lub akcje.	-	-
- inne papiery wartościowe.	-	-
- udzielone pożyczki.	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.	-	-
b) w pozostałych jednostkach.	-	-
- udziały lub akcje.	-	-
- inne papiery wartościowe.	-	-
- udzielone pożyczki.	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	69 503,32	243 640,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39 503,32	213 640,23
- inne środki pieniężne.	-	-
- inne aktywa pieniężne.	30 000,00	30 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe.	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	35 355,26	327,67
SUMA BILANSOWA	11 741 123,99	12 166 550,73

PASYWA	na dzień 01-07-2012	na dzień 30-06-2013
A. Kapitał (fundusz) własny	11 436 142,64	11 116 529,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	6 250 000,00	6 250 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna).	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy.	4 400 000,00	5 176 142,64
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.	10 000,00	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych.	-	-
VIII. Zysk (strata) netto.	776 142,64	309 613,30
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	304 981,35	1 050 021,39
I. Rezerwy na zobowiązania.	205 500,00	198 774,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	190 000,00	191 274,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.	-	-
- długoterminowa.	-	-
- krótkoterminowa.	-	-
3. Pozostałe rezerwy.	15 500,00	7 500,00
- długoterminowe.	-	-
- krótkoterminowe.	15 500,00	7 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe.	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych.	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek.	-	-
a) kredyty i pożyczki.	-	-

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.	-	-
c) inne zobowiązania finansowe.	-	-
d) inne.	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	99 481,35	851 247,39
1. Wobec jednostek powiązanych.	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy.	-	-
- powyżej 12 miesięcy.	-	-
b) inne.	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek.	99 481,35	851 247,39
a) kredyty i pożyczki.	-	507 506,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.	-	-
c) inne zobowiązania finansowe.	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 238,54	59 135,72
- do 12 miesięcy.	21 238,54	59 135,72
- powyżej 12 miesięcy.	-	-
e) zaliczki otrzymane od dostawcy.	-	-
f) zobowiązania wekslowe.	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	78 242,81	24 305,50
h) z tytułu wynagrodzeń.	-	260 300,00
i) inne.	-	-
3. Fundusze specjalne.	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	-	-
1. Ujemna wartość firmy.	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	-	-
- długoterminowe.	-	-
- krótkoterminowe.	-	-
SUMA BILANSOWA	11 741 123,99	12 166 550,73

Rachunek zysków i strat – na dzień 30 czerwca 2013 r.:

NAZWA POZYCJI	za okres od 10-11-2011 do 30-06-2012	za okres od 01-07-2012 do 30-06-2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	114 747,00	289 494,00
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 747,00	289 494,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	146 735,71	581 402,63
I. Amortyzacja	25 672,80	154 036,80
II. Zużycie materiałów i energii	425,93	1 015,27
III. Usługi obce	58 509,24	75 491,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	51 870,74	85 177,85
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	10 257,00	261 179,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	4 502,52

Bożena

[Signature]

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	31 988,71	291 908,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 000 000,29	29 907,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	1 000 000,29	29 907,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,94	79 302,42
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	0,94	79 302,42
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	968 010,64	341 303,95
G. Przychody finansowe	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	86,00	19 991,35
I. Odsetki, w tym:	86,00	10 514,75
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	9 476,60
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	967 924,64	361 295,30
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	967 924,64	361 295,30
L. Podatek dochodowy	191 782,00	51 682,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	776 142,64	309 613,30

6. ISTOTNE CZYNNIKI RYZYKA I ZAGROŻENIA

Ryzyko związane z makroekonomią

Trudne do przewidzenia ryzyko związane z pojawieniem się zaburzeń i wahań na rynkach finansowych, które przenoszą się na sytuację gospodarczą poszczególnych branż i spółek. W zakresie działalności GOOD IDEA S.A. może to być widoczne poprzez ryzyko występujące w spółce zależnej IDEaAuto Sp. z o.o., w związku z faktem działalności tej spółki na rynku sprzedaży nowych samochodów klasy średniej. Ta część rynku jest zależna od dostępności środków finansowych pochodzących z kredytów bankowych na zakup



samochodów. Brak finansowania może spowodować zmniejszenie wolumenu sprzedaży nowych aut, a w konsekwencji zmniejszenie przychodów tej spółki.

Ryzyko związane z działalnością operacyjną

Ryzyko działalności operacyjnej wiąże się z czynnikami o charakterze rynkowym, właściwym doбором strategii Spółki oraz jej konsekwentną realizacją. Czynniki rynkowe wiążą się z tempem wzrostu rynku oraz zmianami w jego strukturze, a w szczególności wzrostu popytu. Efekty operacyjne zależą od możliwości realizacji strategii rozwoju Spółki. Analizy rynku jak również dane dotyczące sprzedaży w interesującym Spółkę segmencie wskazują, że istnieje potencjał tego rynku pozwalający na uzyskanie satysfakcjonujących wyników.

Sezonowość sprzedaży

W segmencie działalności Spółki nie występuje istotna sezonowość sprzedaży, zjawisko to występuje natomiast w spółce zależnej IDEaAuto Sp z o.o.

Kadra kierownicza i kluczowi pracownicy

Na dzień sporządzania sprawozdania ryzyko takie nie występuje.

Ryzyko związane ze współpracą z głównymi partnerami

W Spółce ryzyko takie nie występuje, nie zamierza ona w swojej strategii nawiązywać wyłącznej współpracy z producentami lub dostawcami, co wyłącza takie ryzyko. Występuje natomiast ryzyko wypłacalności kontrahentów.

Ryzyko związane z działalnością spółek zależnych.

Ścisły nadzór nad działalnością spółki zależnej eliminuje ryzyko związane z niewłaściwym zarządzaniem. Należy jednak zauważyć, że spółka zależna jest narażona w większym stopniu na oddziaływanie negatywnych zmian w otoczeniu rynkowym z uwagi na wrażliwość rynkową segmentu w jakim działa.

Ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie wystąpiło. Spółka nie prowadziła działalności importowej i eksportowej.

Ryzyko kredytowe – Spółka nie zaciągała kredytów bankowych, w związku z powyższym ten rodzaj ryzyka nie występuje. Spółka zaciągnęła pożyczkę, ale nie stanowi to ryzyka, ponieważ, spółka posiada majątek rzeczowy i wierzytelności wystarczające do spłaty tego zobowiązania.

Ryzyko wystąpienia zdarzeń losowych – nieruchomość będąca własnością spółki jest objęta polisą ubezpieczeniową od następujących ryzyk – zalanie, pożar, itp.

7. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na działalność Spółki – z dniem 1 lipca zmianie uległ cały Zarząd Spółki.



8. PRZEWIDYWANIA I PLANY NA 2013/2014 ROK

W roku obrotowym 2013/2014 Spółka będzie kontynuowała swoją strategię, jednocześnie prowadząc do dywersyfikacji obszarów działania o zagraniczne inwestycje kapitałowe.

Zarząd spółki finalizuje transakcje nabycia udziałów podmiotu zagranicznego, poszukując dalszych okazji inwestycyjnych. Jednocześnie trwają zaawansowane rozmowy z podmiotami zainteresowanymi współpracą biznesową zakresie działalności holdingowej.

Nowe inwestycje będą miały znaczący wpływ na wielkość osiąganych w przyszłości przychodów i zysków Spółki oraz Grupy. Spółka planuje redukcję zadłużenia i restrukturyzację kosztów, w szczególności w zakresie wynagrodzeń.

Warszawa 30 sierpień 2013r.

Marian Wójcik – Prezes Zarządu -

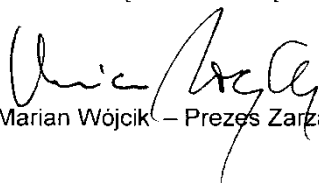
Radosław Wiącek - Członek Zarządu -

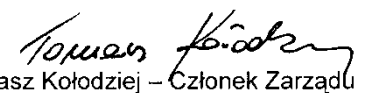
Tomasz Kołodziej - Członek Zarządu -

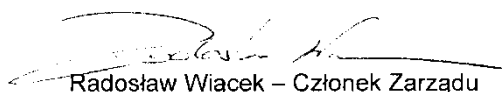
Oświadczenia Zarządu Spółki

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.07.2012 r. do 30.06.2013 r.

Zarząd GOOD IDEA S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.07.2012 r. do 30.06.2013 r. i dane porównywalne sporządzane zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

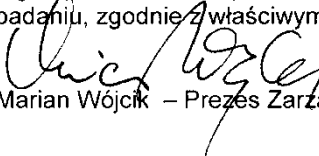

Marian Wójcik – Prezes Zarządu

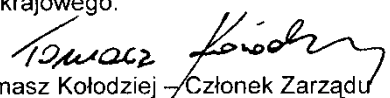

Tomasz Kołodziej – Członek Zarządu

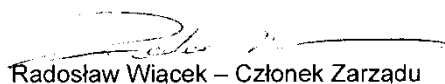

Radosław Wiącek – Członek Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Zarząd GOOD IDEA S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.07.2012 r. do 30.06.2013 r. został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegły rewident, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniał warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.


Marian Wójcik – Prezes Zarządu


Tomasz Kołodziej – Członek Zarządu


Radosław Wiącek – Członek Zarządu

Ład korporacyjny

ZASADA		TAK/ NIE/ NIE DOTYCZY	KOMENTARZ
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Z wyłączeniem transmisji obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	W tym celu Spółka prowadzi aktualną stronę internetową www.good-idea.co oraz zamieszcza istotne informacje w systemach EBI oraz ESPI.
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	Strona internetowa Spółki znajduje się pod adresem www.good-idea.co i zawiera wszystkie wskazane wymogami informacje.
3.1.	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
3.2.	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	Informacje na temat działalności Spółki znajdują się na podstronie Inwestorzy w zakładce Spółka.
3.3.	opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	Opis rynku, na którym działa Emitent oraz jego pozycja na nim zawarte są w Dokumencie Informacyjnym znajdującym się na podstronie Inwestorzy w zakładce Dokument Informacyjny.
3.4.	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	Życiorysy Członków Zarządu Emitenta znaleźć można na podstronie Relacje Inwestorskie w zakładce Władze Spółki.
3.5.	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	Wskazane informacje znajdują się w Dokumencie Informacyjnym umieszczonym na podstronie Inwestorzy w zakładce Dokument Informacyjny.
3.6.	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	Dokument korporacyjny Spółki w postaci Statutu znajduje się na podstronie Relacje Inwestorskie w zakładce Ład korporacyjny.
3.7.	zarys planów strategicznych spółki,	TAK	Informacje na temat strategii Emitenta znajdują się na podstronie Relacje inwestorskie w zakładce Firma.
3.8.	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	TAK	Prognozy finansowe na bieżący rok obrotowy oraz założenia do tych prognoz zawarte są na podstronie Inwestorzy w zakładce Raporty bieżące
3.9.	strukturę akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	Informacje na temat struktury akcjonariatu Spółki znajdują się na podstronie Relacje inwestorskie w zakładce Akcjonariat.
3.10.	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	Informacje teleadresowe Emitenta znajdują się na podstronie Relacje inwestorskie w zakładce Kontakt.
3.11.	Skreślony.		

3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	Uszeregowane w sposób chronologiczny raporty okresowe i bieżące Spółki znajdują się na podstronie Inwestorzy w zakładce Raporty bieżące EBI Raporty Okresowe EBI.
3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	Informacje dotyczące wskazanych wydarzeń zawarte są w odpowiadających im zakładkach jak np.: Kalendarz inwestora
3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
3.15. Skreślony.		
3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	Pełna informacja w tym zakresie znajduje się na podstronie Inwestorzy w zakładce Autoryzowany Doradca.
3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	Na stronie Emitenta znajduje się informacja o podmiocie, który pełni funkcję animatora akcji Emitenta.
3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	Emitent w zakładce Dokument informacyjny opublikował Dokument na podstawie którego wprowadzono do obrotu akcje serii B,C i D.
3.22. Skreślony.		
3.23. Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie	TAK	Strona internetowa Emitenta oparta została o układ tworzony z myślą o przejrzystym i intuicyjnym dostępie do informacji o o Spółce. Emitent dokłada wszelkich starań aby aktualizacje danych odbywały się bez zbędnej zwłoki.
4. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	W chwili obecnej Emitent prowadzi stronę internetową w języku polskim. Publikowane przez Spółkę raporty i pozostałe dane także spełniają wskazane wymogi.
5. Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.	TAK	Na stronie internetowej www.GPWInfoStrefa.pl dostępne są podstawowe informacje o Spółce.
6. Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	Emitent pozostaje w stałym kontakcie ze spółką Copernicus Securities SA pełniącą rolę Autoryzowanego Doradcy Emitenta

7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	Wszystkie istotne z punktu widzenia prowadzonej przez Spółkę działalności informacje bez zbędnej zwłoki przekazywane i konsultowane są z Autoryzowanym Doradcą.
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcę.	TAK	Autoryzowany Doradca posiada dostęp do dokumentów niezbędnych dla prawidłowego wykonywania zadań.
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1.	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	Informacja opublikowana w raporcie rocznym.
9.2.	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	Informacja opublikowana w raporcie rocznym.
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	W obradach WZA uczestniczą przedstawiciele Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta.
11.	Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Spółka planuje rozpocząć organizację takich spotkań w IV kwartale 2013r. Wcześniej nie było to uzasadnione ze względu na strukturę akcjonariatu i bezpośredni kontakt z akcjonariuszami.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a	TAK	Podejmowane przez WZA uchwały zapewniają zachowanie niezbędnych odstępów
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art.399 §3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych.	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.

16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, <input type="checkbox"/> zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, <input type="checkbox"/> informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, <input type="checkbox"/> kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	NIE	<p>Spółka nie publikuje raportów miesięcznych. W opinii Emitenta wszystkie niezbędne informacje przekazywane są w raportach okresowych oraz raportach bieżących Spółki.</p>
16a.	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	TAK	<p>Emitent informuje za pośrednictwem raportów bieżących informację o zmianie terminów publikacji poszczególnych raportów lub informacji, jeżeli zajdzie taka okoliczność.</p>
17.	Skreślony.		



Opinia niezależnego biegłego rewidenta

mgr Zofia Skowron
Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”
ul. Cystersów 12/39
31-553 KRAKÓW
podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych
Nr ewid.2703

O P I N I A

niezależnego biegłego rewidenta

dla

Akcjonariuszy GOOD IDEA S.A.

w Warszawie

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego GOOD IDEA S.A. w Warszawie na które składa się:

- | | |
|--|------------------|
| 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego | |
| 2) bilans sporządzony na dzień 30.06.2013r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę | 12 166 550,73 zł |
| 3) rachunek zysków i strat za okres od 1.07.2012r. do 30.06.2013r. wykazujący stratę netto | 309 613,30 zł |
| 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1.07.2012r. do 30.06.2013r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę | 319 613,30 zł |
| 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1.07.2012r. do 30.06.2013r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę | 167 430,11 zł |
| 6) dodatkowe informacje i objaśnienia | |

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialność ponosi Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki oraz członkowie organu nadzorującego są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zmianami) zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy GOOD IDEA S.A. oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

-2-

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) przepisów rozdziału 7 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce wprowadzonych Uchwałą Nr 1608/38/2010 z dnia 16 lutego 2010r.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób wyrywkowy - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia miarodajnej opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej GOOD IDEA S.A. na dzień 30.06.2013r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1.07.2012 roku do 30.06.2013 roku,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego stwierdzamy, że do dnia zakończenia badania Spółka nie dopełniła wynikającego z art.70 ustawy o rachunkowości, obowiązku złożenia sprawozdania finansowego za 2011/2012 rok do ogłoszenia w Monitorze Polskim B,

Sprawozdanie z działalności Spółki jest kompletne w rozumieniu art.49 ust.2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

mgr Zofia Skowron
BIURO BIEGŁYCH REWIDENTÓW „REWIZ”
Nr ewid. podmiotu 2703
31-553 KRAKÓW
ul. Cystersów 12/39
kluczowy biegły rewident nr ewidencyjny 5342
przeprowadzający badanie
i reprezentujący podmiot uprawniony

Kraków dnia 3.09.2013r.

Zofia Skowron



Raport z badania sprawozdania finansowego 2012/2013

GOOD IDEA S.A.

R A P O R T

z badania sprawozdania finansowego

GOOD IDEA S.A.

w Warszawie ul. Postępu 15c

**za rok obrotowy obejmujący okres
od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r.**

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”

1



GOOD IDEA S.A.

A. INFORMACJE OGÓLNE

1. Podstawowe informacje o działalności Spółki

Forma prawna i podstawy prawne działalności

Spółka działa pod firmą GOOD IDEA S.A.

Siedzibą Spółki jest miasto WARSZAWA.

Adres Spółki: ul. Postępu 15c, 02-676 WARSZAWA.

Spółka powstała w dniu 10.11.2011 r. Umowa Spółki spisana została w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej Joanna Nowakowska - Drapała, Małgorzata Nowicka S.C. przy ul. Koszykowej 59 w Warszawie Rep. A Nr 5132/2011.

Spółka została zarejestrowana w dniu 22.12.2011 r. w Krajowym Rejestrze Sadowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy pod numerem KRS 0000405076.

Spółka jest przedsiębiorstwem jednozakładowym.

Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Spółki jest głównie:

- wynajem i zarządzanie nieruchomościami,
- pozostała działalność finansowa za wyjątkiem ubezpieczeń.

Realizowany przedmiot działalności zgodny jest z wpisem w KRS.

Przeciętne zatrudnienie

W okresie od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. Spółka nie zatrudniała pracowników.

Rejestracja

Spółka posiada następujące numery rejestracyjne:

- REGON 145931714
- NIP 108-001-21-28

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”



GOOD IDEA S.A.

Kapitał akcyjny

Kapitał akcyjny na dzień 30.06.2013 r. wynosi 6 250 000,00 zł i dzieli się na 62 500 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Kapitał opłacony został w postaci:

- środków pieniężnych 350 000,00 zł
- nabytych inwestycji długoterminowych 5 900 000,00 zł

Na przestrzeni roku obrotowego 2012/2013 wielkość kapitału nie uległa zmianie.

Struktura własnościowa kapitału na 30.06.2013 r. :

	ilość akcji	%
GREEN BROKER Sp. z o.o.	16 250 000	26,00
MJ CONSUS CYPRUS	14 300 000	22,88
Fundacja "Błękit"	16 000 000	25,60
inwestorzy indywidualni	15 950 000	25,52

Powiązania z innymi jednostkami

Spółka jest powiązana z IDEaAuto Spółka z o.o. w Częstochowie. GOOD IDEA S.A. jest jednostką dominującą.

Władze Spółki

Władze Spółki stanowią:

- Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Skład Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2012/2013:

- Piotr Witkowski Przewodniczący RN
- Joanna Tabor V-ce Przewodniczący RN
- Katarzyna Woszczyna Członek RN / do 10.06.2013r. /
- Adam Krause Członek RN
- Rafał Kmiecik Członek RN

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”



GOOD IDEA S.A.

Od 3.07.2013 r. nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej od lipca.2013 roku:

- Iwona Denis Przewodnicząca RN
- Joanna Tabor V-ce Przewodnicząca RN
- Piotr Witkowski V-ce Przewodniczący RN
- Adam Krause Sekretarz RN
- Rafał Kmiecik Członek RN

Jednosobowy Zarząd Spółki w roku 2012/2013 stanowiła Pani Iwona Denis.

Od 1.07.2013 r. skład Zarządu przedstawia się następująco:

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

Od 21.06.2012 r. do 27.06.2013 r. Prokurentem Spółki był Pan Stanisław Pitucha.

Kontrole zewnętrzne

Na przestrzeni okresu od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. nie były przeprowadzane kontrole zewnętrzne.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni

Sprawozdanie finansowe za okres od 10.11.2011 r. do 30.06.2012 r. sporządzone zostało po raz pierwszy.

Sprawozdanie to było poddane badaniu przez biegłego rewidenta mgr Zofię Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”, Kraków ul. Cystersów 12/39.

Sprawozdanie za 2011/2012 zatwierdzone zostało Uchwałą Nr 1 Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 21.08.2012 r. Na podstawie Uchwały Nr 3 zysk netto w kwocie 776 142,64 zł przeznaczono na kapitał zapasowy i odpowiednio przeksięgowano w księgach 2012/2013 roku.

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”

GOOD IDEA S.A.

Sprawozdanie za 2011/2012 rok nie zostało ogłoszone w Monitorze Polskim B mimo obowiązku występującego wg art. 70 Ustawy o rachunkowości.

Do Krajowego Rejestru Sądowego sprawozdanie za 2011/2012 rok przekazane zostało w dniu 11.10.2012 r.

Zatwierdzony bilans zamknięcia na 30.06.2012 r. wprowadzony został do ksiąg rachunkowych jako bilans otwarcia na dzień 1.07.2012 r.

Ciągłość bilansu została zachowana.

3. Dane identyfikujące podmiot przeprowadzający badanie sprawozdania finansowego

Badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. przeprowadziła biegły rewident Zofia Skowron - nr ewid. 5342 - z Biura Biegłych Rewidentów „REWIZ” mgr Zofia Skowron w Krakowie, ul. Cystersów 12/39 - nr ewid. podmiotu 2703.

Wyboru podmiotu do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego za 2012/2013 rok dokonała Rada Nadzorcza GOOD IDEA S.A. w dniu 3.06.2013 r.

Badanie przeprowadzone zostało w siedzibie Biura Rachunkowego RACHMISTRZ Spółka z o.o. w Warszawie, ul. Żelazna 69A w dniach 2, 9, 10, 31 lipca 2013 roku, 7, 12, 13 sierpnia 2013 r. oraz 3 września 2013r. na podstawie umowy zawartej w dniu 10.06.2013 r. między Zarządem Spółki GOOD IDEA S.A., a mgr Zofią Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”.

Zarówno podmiot uprawniony jak i przeprowadzający badanie w jego imieniu biegły rewident stwierdzają, że pozostają niezależni - w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz.U. Nr 77 poz.649) od GOOD IDEA S.A.

4. Oświadczenia otrzymane i dostępność danych Spółki

Zarząd Spółki udostępnił nam wszystkie sprawozdania finansowe, księgi rachunkowe oraz pozostałe wymagane dokumenty oraz udzielił niezbędnych wyjaśnień.

Otrzymaliśmy również stosowne oświadczenie Zarządu o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych oraz o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dacie bilansu do dnia złożenia

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”



GOOD IDEA S.A.

oświadczenia stwierdzające, że udzielone nam informacje były przekazane rzetelnie i zgodnie z wiedzą Zarządu, objęły wszelkie zdarzenia mogące mieć wpływ na kształt sprawozdań finansowych.

B. ANALIZA SYTUACJI FINANSOWEJ

Struktura majątku przedstawia się następująco (w tys. zł):

	30.06.2012 r.	30.06.2013 r.
aktywa trwałe	10 477,4	10 384,4
w tym:		
inwestycje długoterminowe	10 474,5	10 320,5
aktywa obrotowe	1 263,7	1 782,2
aktywa ogółem	11 741,1	12 166,6

Dominującą pozycję aktywów stanowią inwestycje długoterminowe obejmujące nieruchomości i udziały w Spółce IDEA AUTO nabyte w zamian za akcje GOOD IDEA S.A.

Struktura pasywów - źródeł finansowania majątku - przedstawia się jak niżej (w tys. zł):

	30.06.2012 r.	30.06.2013 r.
kapitały własne	11 436,1	11 116,5
rezerwy i zobowiązania	305,0	1 050,1
razem pasywa	11 741,1	12 166,6

Rezerwy i zobowiązania stanowią niewielki udział w sumie pasywów wynoszący 8,6%. Przewaga kapitałów własnych nad kapitałami obcymi jest bardzo wysoka. Kapitały własne powstały głównie dzięki nabyciu inwestycji długoterminowych w zamian za akcje.

Podstawowe wielkości kształtujące wynik finansowy w okresie od 10.11.2011 r. do 30.06.2012 r. oraz od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. przedstawia zestawienie (w tys. zł):

Lp.	Wyszczególnienie	10.11.2011 r.- 30.06.2012 r.	1.07.2012 r.- 30.06.2013 r.
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	114,7	289,5
2.	Koszty działalności gospodarczej	146,7	581,4
	w tym:		
	- amortyzacji	25,7	154,0
	- materiałów i energii	0,4	1,0
	- usługi obce	58,5	75,5
	- podatki	51,9	85,2

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”



GOOD IDEA S.A.

	- wynagrodzenia z narzutami	10,2	261,2
	- pozostałe	-	4,5
	- wartość sprzedanych towarów	-	-
3.	Strata na sprzedaży	-32,0	-291,9
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1 000,0	29,9
5.	Pozostałe koszty operacyjne	-	79,3
6.	Przychody finansowe	-	-
7.	Koszty finansowe	0,1	20,0
8.	Zysk brutto z działalności	967,9	-361,3
9.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
10.	Zysk brutto	967,9	-361,3
11.	Podatek dochodowy	191,8	-51,7
12.	Zysk/strata netto	776,1	-309,6

Efektywność gospodarowania oraz sytuację majątkowo - finansową Spółki charakteryzują poniższe wskaźniki:

Lp.	Wyszczególnienie wskaźników	Jedn.	2011/2012 r.	2012/2013 r.
1.	Wynik finansowy brutto	tys. zł	776,1	-309,6
2.	Rentowność sprzedaży <u>wynik finansowy netto</u> przychody ze sprzedaży produktów i towarów	%	6,77	-106,94
3.	Rentowność majątku <u>wynik finansowy netto</u> aktywa	%	6,61	-2,54
4.	Stopa zadłużenia globalnego <u>zobowiązania ogółem</u> pasywa	%	0,85	6,70
5.	Stosunek zobowiązań do kapitałów własnych <u>zobowiązania + rezerwy</u> kapitały własne	%	2,67	9,45
6.	Płynność bieżąca <u>majątek obrotowy</u> zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		4,14	2,09
7.	Płynność gotówkowa <u>Środki pieniężne</u> zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		0,13	0,25
8.	Kapitał obrotowy netto kapitał własny + zobow. długoterm. - aktywa trwałe	tys. zł	958,7	732,1
9.	Przychody ze sprzedaży	tys. zł	-27,90	-100,83
10.	Nadwyżka finansowa zysk + amortyzacja	tys. zł	801,8	-155,6

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”

7

Przedstawione wskaźniki wskazują na:

- znaczne pogorszenie wyniku finansowego,
- spadek wielkości kapitału obrotowego netto,
- niewielki stopień zadłużenia, nie przekraczający 7%,
- dobre relacje zobowiązań do kapitałów własnych,
- ujemną rentowność majątku oraz rentowność sprzedaży,
- korzystną kondycję płatniczą mierzoną płynnością bieżącą / dzięki pożyczce /.

Reasumując wyniki analizy finansowej przeprowadzonej w oparciu o wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową i majątkową Spółki GOOD IDEA S.A. stwierdza się, że efektywność gospodarowania mierzona wielkością straty netto nie jest w pełni pozytywna.

C. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

1. Prawdliwość i rzetelność ksiąg rachunkowych

Rok obrotowy w GOOD IDEA S.A. kończy się 30 czerwca 2013 r. Pierwszy rok obrotowy obejmował okres od 10.11.2011 r. do 30.06.2012 r.

Księgi rachunkowe otwarte zostały na 1.07.2012 r. prawidłowo; ciągłość bilansowa została zachowana. W roku obrotowym od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są systemem zleconym przez RACHMISTRZ Spółkę z o.o. Biuro Księgowe z siedzibą w Warszawie ul. Żelazna 69A; licencję Ministerstwa Finansów Nr 208/2002 posiada Prezes Zarządu.

Księgi rachunkowe prowadzone są metodą elektronicznego przetwarzania danych przy pomocy oprogramowania RAKS SQL:

- Finanse i księgowość,
- Środki trwałe,
- Kadry, płace.

Wyżej wymienione programy zostały dopuszczone do używania przez Zarząd Spółki GOOD IDEA S.A.

Spółka posiada opisy wyżej wymienionych programów, jak również szczegółowe instrukcje eksploatacyjne.

Stosowane metody zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania uznaje się za wystarczające.



GOOD IDEA S.A.

Spółka posiada dokumentację opisującą zasady rachunkowości, a w szczególności:

- ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- założowy plan kont,
- wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe,
- dokumentację systemu przetwarzania danych,

która spełnia wymogi art. 10 Ustawy z 29.09.1994 r. o rachunkowości.

Chronologia ewidencji zdarzeń gospodarczych jest przestrzegana.

Dokumenty są prawidłowo wystawiane, wystarczająco opisane, zatwierdzone i właściwie powiązane z zapisami w księgach oraz przejrzyste archiwowane.

W zakresie rzetelności, bezbłędności i sprawdzalności ksiąg rachunkowych, powiązania dokonanych w nich zapisów z dowodami księgowymi oraz sprawozdaniem finansowym, nie stwierdzono nieprawidłowości.

Stosowane metody zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera są skutecznie przestrzegane.

Dokumentacja księgowa, księgi rachunkowe i sprawozdania finansowe są właściwie archiwowane.

Księgi rachunkowe wraz z dokumentacją stanowiącą podstawę zapisów uznaje się za prawidłowe w rozumieniu art.24 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

2. Zasady wyceny

Majątek trwały i obrotowy Spółki oraz zobowiązania wycenione zostały w bilansie na 30.06.2013 r. według postanowień art. 28 Ustawy z 29 września 1994 r. to jest przy założeniu kontynuacji działalności.

3. Inwentaryzacja

Inwentaryzacja poszczególnych składników majątku obrotowego oraz zobowiązań przeprowadzona została stosownie do wymogów uregulowanych w Ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wymagana przepisami częstotliwość inwentaryzacji została zachowana.

Spisami z natury objęto gotówkę w kasie.

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”

Poprzez weryfikację stanów ewidencyjnych zinventaryzowano:

- rozliczenia międzyokresowe,
 - kapitały własne,
 - rozrachunki z budżetami,
 - środki pieniężne na rachunku bankowym,
- a potwierdzeniom sald poddano rozrachunki.

4. Charakterystyka poszczególnych składników aktywów

Wartość księgowa poszczególnych składników aktywów przedstawiona została w sposób prawidłowy i rzetelny we wszystkich istotnych aspektach.

Dodatkowe szczegółowe dane znajdują się w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach, o ile były niezbędne dla celów prezentacji sprawozdania finansowego.

4.1. Wartości niematerialne i prawne nie występują

4.2. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe 8 000,00 zł

Udział w sumie bilansowej 0,07%

Na w/w stan składają się zaliczki na środki trwałe w budowie.

4.3. Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe 10 320 450,40 zł

Udział w sumie bilansowej 84,83%

Na stan inwestycji długoterminowych składają się:

- Nieruchomości 8 805 450,40 zł
- udziały w jednostce powiązanej 1 515 000,00 zł

Na stan nabytej (w zamian za akcje) nieruchomości obejmującej salon samochodowy i prawa wieczystego użytkowania gruntu składa się:

- wartość brutto według cen nabycia 8 985 160,00 zł



GOOD IDEA S.A.

- umorzenie 179 709,60 zł
- netto..... 8 805 450,40 zł

Nieruchomość służy wyłącznie do wynajmu.

Amortyzacja budynku naliczona została prawidłowo przy zastosowaniu liniowej stawki amortyzacyjnej określonej w Ustawie z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych to jest w wysokości 2,5%. Nieruchomość jest obciążona hipotekami o łącznej wartości 5,7 mln. zł. Budynek jest ubezpieczony od zdarzeń losowych.

Udziały w jednostce powiązanej wycenione zostały według cen nabycia. Udziały objęte zostały w zamian za akcje GOOD IDEA S.A. Na 30.06.2013 r. udziały potwierdzone zostały przez jednostkę powiązaną.

4.4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 55 901,00 zł
Udział w sumie bilansowej 0,46%

Na wykazany stan składają się wyłącznie prawidłowo naliczone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4.5. Zapasy nie występują

4.6. Należności

Należności 1 538 231,43 zł
Udział w sumie bilansowej 12,64%

Należności obejmują:

- należności z tyt. dostaw od jednostki powiązanej 242 280,03 zł
- należności inne 1 065 000,00 zł
- należności z tyt. dostaw od jednostek pozostałych 150 911,43 zł
- należności z tyt. podatków 13 550,00 zł
- pozostałe 66 489,97 zł

Należności z tytułu dostaw jak i inne należności od jednostek powiązanych potwierdzone zostały na 30.06.2013 r. Należności te prawidłowo wycenione zostały według wartości nominalnej. Należności z tytułu podatków stanowią nadpłaty podatku dochodowego od osób prawnych.

Na stan pozostałych należności składają się:

- należności z tytułu kaucji i zaliczek 141 489,97 zł
- odpisy aktualizujące 75 000,00 zł
- netto 66 489,97 zł

4.7. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe 243 640,23 zł
Udział w sumie bilansowej 2,00%

Inwestycje krótkoterminowe obejmują:

- środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym 213 640,23 zł
- inne aktywa 30 000,00 zł

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym PLN wycenione zostały prawidłowo według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w kasie zinwentaryzowane zostały z natury, a środki na rachunku bankowym uzgodnione zostały poprzez weryfikację stanu ewidencyjnego.

Środki na rachunku walutowym przeliczone zostały kursem NBP prawidłowo na PLN.

Stan innych aktywów wynika z deklaracji wekslowej. Pozycja ta wyceniona została według wartości nominalnej.

4.8. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów 327,67 zł
Udział w sumie bilansowej 0,00%

Rozliczenia wycenione zostały według wartości nominalnej.

5. Charakterystyka poszczególnych składników pasywów

Wartość księgowa poszczególnych składników pasywów przedstawiona została w sposób prawidłowy i rzetelny we wszystkich istotnych aspektach.

Dodatkowe szczegółowe dane znajdują się w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach o ile były niezbędne dla celów prezentacji sprawozdania finansowego.

5.1. Kapitał własny

Kapitał własny 11 116 529,34 zł
Udział w sumie bilansowej 91,37%

Na kapitał własny składa się:

- kapitał akcyjny 6 250 000,00 zł
- kapitał zapasowy 5 176 142,64 zł
- strata netto roku 2012/2013 -309 613,30 zł

Szczegółowe informacje dotyczące kapitałów przedstawione zostały w Zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Wykazany w bilansie kapitał akcyjny w kwocie 6 250 000,00 zł wynika z ewidencji i wpisu do KRS.

Kapitał w kwocie 6 250 000,00 zł dzieli się na 62 500 000 akcji po 0,10 zł każda.

Kapitał akcyjny składa się z akcji:

- seria A 1 000 000 - nie są uprzywilejowane
- seria B 15 000 000 - nie są uprzywilejowane
- seria C 2 500 000 - nie są uprzywilejowane
- seria D 44 000 000 - nie są uprzywilejowane

Akcje serii B, C, D Uchwałą Nr 1331/2012 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 20 grudnia 2012 r., wprowadzone zostały do alternatywnego systemu obrotu na rynku New Connect.

Kapitał zapasowy wynoszący na 1.07.2012 r. kwotę 4 400 000,00 zł powiększony został w roku 2012/2013 o zysk roku ubiegłego.



GOOD IDEA S.A.

Wynik finansowy – strata za okres 1.07.2012 - 30.06.2013 r. stanowi kwotę 309 613,30 zł, na którą składają się:

- strata brutto -361 295,30 zł
- podatek dochodowy -51 682,00 zł

Elementy kształtujące wynik za 2012/2013 rok przedstawione zostały na następnych stronach raportu.

5.2. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania 198 774,00 zł
Udział w sumie bilansowej 1,63%

Na stan rezerw składają się prawidłowo ustalone:

- rezerwa na odroczony podatek dochodowy..... 191 274,00 zł
- rezerwy na wypłaty zobowiązań w następnym okresie
sprawozdawczym zgodnie z zawartymi umowami..... 7 500,00 zł

Rezerwy ustalone zostały prawidłowo.

5.3. Zobowiązania długoterminowe nie występują

5.4. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe 851 247,39 zł
Udział w sumie bilansowej 7,00%

Zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

- pożyczki 507 506,17 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw 59 135,72 zł
- zobowiązania z tytułu podatków 24 305,50 zł
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń 260 300,00 zł
- r a z e m 851 247,39 zł

Zobowiązanie z tytułu pożyczki wycenione zostało prawidłowo wraz z naliczonymi odsetkami. Zobowiązanie to rozliczone zostało kursem NBP z Tabeli 124/A.

Zobowiązania z tytułu dostaw w łącznej kwocie 59 135,72 zł dotyczą zakupu usług. Zobowiązania te stanowią bieżące rozrachunki wycenione według wartości nominalnej.

Na kwotę 24 305,50 zł składa się bieżący podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie a także podatek od nieruchomości.

Zobowiązania te prawidłowo wyceniono według wartości nominalnej.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń stanowią naliczone dla Zarządu i Rady Nadzorczej wynagrodzenia. Zobowiązania te wycenione zostały według wartości nominalnej.

6. Rzetelność i prawidłowość ujęcia pozycji wynikowych

Spółka sporządziła rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Przychody ze sprzedaży produktów, pozostałe przychody operacyjne, jak również przychody finansowe, koszty działalności, pozostałe koszty operacyjne, koszty finansowe, straty i zyski nadzwyczajne przedstawione zostały w sposób prawidłowy i rzetelny we wszystkich istotnych aspektach.

W zakresie kompletności ujęcia kosztów i przychodów w księgach badanego okresu nie stwierdzono nieprawidłowości.

Udokumentowanie kosztów oraz przychodów ze sprzedaży jest prawidłowe.

Wycena bilansowa poszczególnych pozycji aktywów i pasywów w aspekcie prawidłowości odniesienia w koszty jej skutków dokonana została we właściwy sposób.

W rachunku zysków i strat ujęto osiągnięte oraz przypadające za okres od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. przychody i koszty ich uzyskania, niezależnie od terminu zapłaty.

6.1. Przychody i zyski

Przychody i zyski obejmują:

- przychody ze sprzedaży usług wynajmu 289 494,00 zł
 - pozostałe przychody operacyjne 29 907,10 zł
- w tym:

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”



GOOD IDEA S.A.

- zwrot podatków 21 906,00 zł
- rozwiązanie rezerwy 8 000,00 zł
- pozostałe 1,10 zł
- przychody finansowe -
- r a z e m 319 401,10 zł

6.2. Koszty i straty

Koszty i straty obejmują:

- koszty działalności operacyjnej 581 402,63 zł
- pozostałe koszty operacyjne 79 302,42 zł
- w tym:
 - odpisy aktualizacyjne 75 000,00 zł
 - pozostałe 4 302,42 zł
- koszty finansowe 19 991,35 zł
- w tym:
 - odsetki 10 514,75 zł
 - pozostałe 9 476,60 zł
- r a z e m 680 696,40 zł

6.3. Strata brutto 361 295,30 zł

6.4. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego 51 682,00 zł

w tym:

- należny budżetowi podatek dochodowy od osób prawnych -
- zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych -1 274,00 zł
- zmiana stanu aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych 52 956,00 zł

Szczegółowe zestawienie pozycji różniących podstawę opodatkowania od wyniku finansowego brutto przedstawione zostało w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

6.5. Strata netto 309 613,30 zł

mgr Zofia Skowron Biuro Biegłych Rewidentów „REWIZ”

16



7. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia sporządzona została we wszystkich istotnych aspektach wymaganych art. 48 ustawy z 29.09.1994 r. o rachunkowości. Zawiera wszystkie elementy określone w załączniku Nr 1 do w/w ustawy.

8. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią w sposób określony w załączniku Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dane wykazane w tym rachunku zostały prawidłowo powiązane z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi i sposób rzetelny i prawidłowy obrazują źródła finansowania działalności Spółki.

Rachunek wykazuje zwiększenie środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. o 167 430,11 zł.

9. Zestawienie zmian w kapitale własnym sporządzone zostało w sposób wskazany w załączniku Nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dane w tym sprawozdaniu zostały prawidłowo powiązane z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi.

Sprawozdanie wykazuje zmniejszenie kapitału własnego w ciągu roku obrotowego obejmującego okres od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r. o 319 613,30 zł.

10. Sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia zakres wyznaczony z art. 49 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz wykazuje zgodność danych w nim zawartych z badanym sprawozdaniem finansowym.

11. Zobowiązania warunkowe nie występują

12. Inne istotne ryzyka

Przepisy dotyczące podatków, ubezpieczeń ulegały częstym zmianom, w związku z czym stosowanie systemu podatkowego w praktyce w szczególności w zakresie podatku VAT może powodować występowanie niejasności.

Dodatkowo, często występujące różnice w interpretacji przepisów prawa podatkowego w konsekwencji powodują, iż ryzyko podatkowe występuje, a wyrywkowa metoda badania ogranicza możliwość wykrycia ewentualnych nieprawidłowości w tym zakresie.

Pomimo, że Zarząd Spółki jest przekonany o spełnieniu wymogów prawa podatkowego, istnieje ryzyko błędnej interpretacji tego prawa.

13. W trakcie przeprowadzonego badania nie stwierdzono istotnych zjawisk lub zdarzeń wskazujących na naruszenie prawa

14. Zdarzenia po dacie bilansu

Po dacie bilansu nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na treść sformułowanej opinii i ustaleń raportu z badania sprawozdania finansowego za okres od 1.07.2012 r. do 30.06.2013 r.

D. USTALENIA KOŃCOWE

Niniejszy raport zawiera 18 stron ponumerowanych i podpisanych przez biegłego rewidenta.

mgr Zofia Skowron
BIURO BIEGLYCH REWIDENTÓW „REWIZ”
Nr ewid. podmiotu 2703
31-553 KRAKÓW
ul. Cystersów 12/39
kluczowy biegły rewident nr ewidencyjny 5342
przeprowadzający badanie
i reprezentujący podmiot uprawniony

Zofia Skowron

Kraków dnia 3.09.2013 r.



Sprawozdanie finansowe 2012r./2013r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE GOOD IDEA SPÓŁKA AKCYJNA za okres od 1 lipca 2012 do 30 czerwca 2013 roku

zawiera:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans
- Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Warszawa, dnia 19 sierpnia 2013



Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (firma)	GOOD IDEA Spółka akcyjna
Nazwa (skrótowa)	GOOD IDEA SA
Forma prawna	Spółka akcyjna
Siedziba, kraj siedziby	Warszawa, Polska
Adres	ul. Postępu 15C, 02-676 Warszawa
Numer telefonu	22 381 60 00
Numer faksu	22 381 60 00
Adres e-mail	office@good-idea.co
Strona www	www.good-idea.co
REGON	145931714
NIP	1080012128
KRS	0000405976
Oznaczenie sądu	Sąd dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy	6 250 000,00 zł

Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest: działalność związana z zarządzaniem funduszami wg PKD nr klasyfikacji 66.30.Z.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

Przyjęty w spółce rok obrotowy i podatkowy trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych od 1 lipca do 30 czerwca każdego roku.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

Zarząd jest jednoosobowy:

W skład Zarządu na dzień 1 lipca 2012 roku wchodziła:

Iwona Denis-Prezesa Zarządu

Od dnia 1 lipca 2013 roku w składzie Zarządu miały miejsce następujące zmiany:

- z dniem 30 czerwca 2013 roku Pani Iwona Denis złożyła rezygnację ze stanowiska Prezesa Zarządu,

z dniem 1 lipca 2013 roku Pan Marian Wójcik został powołany na stanowisko Prezesa Zarządu



Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

W skład Zarządu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego wchodził:

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

W skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Piotr Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Joanna Tabor – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Katarzyna Woszczyna – Członek Rady Nadzorczej (do 10 czerwca 2013),
Adam Krause - Członek Rady Nadzorczej,
Rafał Kmiecik - Członek Rady Nadzorczej.

Spółka posiada 100% udziałów w podmiocie zależnym IDEAAUTO Sp. z o.o., którego kapitał zakładowy wynosi 75.000 zł.

2. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

2.1 Format oraz podstawa sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami) [„Ustawa o rachunkowości”], Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 roku Nr 149, poz. 1674) oraz KSR 4 „Trwała utrata wartości”

2.2 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przyjęty według zasad wewnętrznej polityki rachunkowości przewidywany okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych kształtuje się następująco:

Patenty, licencje, znaki firmowe	5 lat
Oprogramowanie komputerowe	5 lat

W roku obrotowym w Spółce nie wystąpiły wartości niematerialne i prawne.

2.3 Środki trwałe

Środki trwałe są wycenione w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad

korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartości początkową środka trwałego.

Wydatki poniesione do momentu wprowadzenia środka trwałego do używania podnoszą jego wartość początkową, wszelkie nakłady inwestycyjne dotyczące wartości powyżej 3 500,00 PLN w trakcie użytkowania środka trwałego zwiększają jego wartość.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania. Budynki amortyzowane są według stawki podatkowej 2,5%.

Środki trwałe spełniające kryteria zaliczenia ich do aktywów trwałych są przyjmowane do ewidencji, jeżeli ich wartość przekracza 1.500,00 zł środki trwałe, których wartość nie przekracza 1.500,00 zł są wprowadzone na ewidencję wyposażenia i zaliczone bezpośrednio w koszty działalności.

Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł, są amortyzowane jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu, w którym oddano składnik majątkowy do używania.

2.4 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

2.5 Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostkach zależnych, współzależnych oraz stowarzyszonych są wycenione według zasad i metody wyceny określonych Ustawą o rachunkowości, uwzględniającą ich aktualizację lub ewentualną utratę wartości.

2.6 Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy.

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjęła do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe na uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy, których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach, jako środek trwały i umarzany przez okres ekonomicznej użyteczności. Jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Na dzień 30.06.2013 r. spółka nie zawarła umów leasingu

2.7 Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Z uwagi na przedmiot działalności Spółka nie posiada zapasów towarów, produktów czy wyrobów gotowych.

2.8 Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Odpisów dokonuje się dla należności przeterminowanych powyżej 180 dni.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartości.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

W roku obrotowym spółka nie dokonała odpisów aktualizujących.

GOOD IDEA S.A. otrzymała weksel in blanco wystawiony przez spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością QFR, na zabezpieczenie wierzytelności w wysokości 30 000,00 zł z terminem realizacji 5 kwiecień 2013 r., który został ujęty w ewidencji pozabilansowej i wykazany w bilansie jako pozostałe aktywa pieniężne.

2.9 Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów, jeśli dotyczą inwestycji. Różnice kursowe, zarówno zrealizowane jak też wynikające z wyceny, prezentuje się w rachunku wyników saldem przychodów i kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występują żadne zobowiązania jak i należności w walucie obcej.

2.10 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

2.11 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one przewidywalne, lecz jeszcze nie poniesione wydatki.

2.12 Kapitały

Kapitał akcyjny jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki, wpisanej w rejestrze sądowym według stanu na dzień 30.06.2013 r. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym.

2.13 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Rezerwy tworzone są w ciężar kosztów rodzajowych okresu.

Na dzień 30-06-2013 Spółka wykazała rezerwy w wysokości 7500,00 zł..

2.14 Zobowiązania, kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowej prezentacji kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki.

Zobowiązania, w tym kredyty i pożyczki, na dzień bilansowy wyceniane się w kwocie wymagającej zapłaty. To znaczy, że zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów jednostka wykazuje w bilansie wraz z należnymi odsetkami dotyczącymi danego roku obrotowego, nawet wtedy, gdy zgodnie z harmonogramem nie wymagają jeszcze zapłaty.

Ponadto na dzień bilansowy kredyty i pożyczki figurujące w księgach rachunkowych w walutach obcych wycenia się uwzględniając art. 30 ust. 1 ustawy o rachunkowości, to znaczy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe powstałe w wyniku wyceny na dzień bilansowy zobowiązań wyrażonych w walucie obcej zalicza się w księgach rachunkowych odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych oraz drugostronnie na zwiększenie lub zmniejszenie tych zobowiązań

2.15 Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

2.16 Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba, że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji niestanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

2.17 Trwała utrata aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Na dzień 30 czerwca 2013 nie stwierdzono trwałej utraty posiadanych aktywów.

2.18 Sprzedaż usług i uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

2.18.1 Świadczenie usług długoterminowych

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

Na dzień bilansowy 30-06-2013 świadczenia z tytułu usług długoterminowych nie wystąpiły.

2.19 Koszty

Do kosztów uzyskania przychodu ze sprzedaży zaliczono wszystkie koszty związane z podstawową działalnością z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych. Koszty zawierają podatek VAT tylko w tej części, w której zgodnie z obowiązującymi przepisami podatek ten nie podlega odliczeniu.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów działalności podstawowej w układzie rodzajowym.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zarówno (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.



Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

BILANS na dzień 30 czerwca 2013 roku

AKTYWA	na dzień 01-07-2012	na dzień 30-06-2013
A. AKTYWA TRWAŁE	10 477 432,20	10 384 351,40
I. Wartości niematerialne i prawne.	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych.	-	-
2. Wartość firmy.	-	-
3. Inne Wartości niematerialne i prawne.	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne.	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe.	-	8 000,00
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu).	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny.	-	-
d) środki transportu.	-	-
e) inne środki trwałe.	-	-
2. Środki trwałe w budowie.	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie.	-	8 000,00
III. Należności długoterminowe.	-	-
1. Od jednostek powiązanych.	-	-
2. Od pozostałych jednostek.	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe.	10 474 487,20	10 320 450,40
1. Nieruchomości.	8 959 487,20	8 805 450,40
2. Wartości niematerialne i prawne.	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe.	1 515 000,00	1 515 000,00
a) w jednostkach powiązanych.	1 515 000,00	1 515 000,00
- udziały lub akcje.	1 515 000,00	1 515 000,00
- inne papiery wartościowe.	-	-
- udzielone pożyczki.	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe.	-	-
b) w pozostałych jednostkach.	-	-
- udziały lub akcje.	-	-
- inne papiery wartościowe.	-	-
- udzielone pożyczki.	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe.	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe.	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	2 945,00	55 901,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	2 945,00	55 901,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	1 263 691,79	1 782 199,33
I. Zapasy.	5 200,00	-
1. Materiały.	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku.	-	-
3. Produkty gotowe.	-	-
4. Towary.	-	-
5. Zaliczki na dostawy.	5 200,00	-
II. Należności krótkoterminowe.	1 153 633,21	1 538 231,43
1. Należności od jednostek powiązanych.	1 089 971,60	1 307 280,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	89 971,60	242 280,03
- do 12 miesięcy.	89 971,60	242 280,03
- powyżej 12 miesięcy.	-	-
b) inne.	1 000 000,00	1 065 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek.	63 661,61	230 951,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51 176,61	150 911,43
- do 12 miesięcy.	51 176,61	150 911,43

Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

AKTYWA	na dzień 01-07-2012	na dzień 30-06-2013
- powyżej 12 miesięcy.	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń.	11 760,00	13 550,00
c) inne.	725,00	66 489,97
d) dochodzone na drodze sądowej.	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe.	69 503,32	243 640,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe.	69 503,32	243 640,23
a) w jednostkach powiązanych.	-	-
- udziały lub akcje.	-	-
- inne papiery wartościowe.	-	-
- udzielone pożyczki.	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.	-	-
b) w pozostałych jednostkach.	-	-
- udziały lub akcje.	-	-
- inne papiery wartościowe.	-	-
- udzielone pożyczki.	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe.	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne.	69 503,32	243 640,23
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach.	39 503,32	213 640,23
- inne środki pieniężne.	-	-
- inne aktywa pieniężne.	30 000,00	30 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe.	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	35 355,26	327,67
SUMA BILANSOWA	11 741 123,99	12 166 550,73

PASYWA	na dzień 01-07-2012	na dzień 30-06-2013
A. Kapitał (fundusz) własny	11 436 142,64	11 116 529,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	6 250 000,00	6 250 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna).	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna).	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy.	4 400 000,00	5 176 142,64
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.	10 000,00	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych.	-	-
VIII. Zysk (strata) netto.	776 142,64	- 309 613,30
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.	304 981,35	1 050 021,39
I. Rezerwy na zobowiązania.	205 500,00	198 774,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	190 000,00	191 274,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne.	-	-
- długoterminowa.	-	-
- krótkoterminowa.	-	-
3. Pozostałe rezerwy.	15 500,00	7 500,00
- długoterminowe.	-	-
- krótkoterminowe.	15 500,00	7 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe.	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych.	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek.	-	-
a) kredyty i pożyczki.	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.	-	-
c) inne zobowiązania finansowe.	-	-
d) inne.	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe.	99 481,35	851 247,39



W celu zbadania sprawozdania
Finansowego za rok 2012/2013
została sformułowana opinia
niezależna, ze sformułowaną opinią
Biegły Rewident Nr 5342
Zofia Nowron

Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

PASYWA	na dzień 01-07-2012	na dzień 30-06-2013
1. Wobec jednostek powiązanych.	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy.	-	-
- powyżej 12 miesięcy.	-	-
b) inne.	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek.	99 481,35	851 247,39
a) kredyty i pożyczki.	-	507 506,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.	-	-
c) inne zobowiązania finansowe.	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 238,54	59 135,72
- do 12 miesięcy.	21 238,54	59 135,72
- powyżej 12 miesięcy.	-	-
e) zaliczki otrzymane od dostawcy.	-	-
f) zobowiązania wekslowe.	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	78 242,81	24 305,50
h) z tytułu wynagrodzeń.	-	260 300,00
i) inne.	-	-
3. Fundusze specjalne.	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe.	-	-
1. Ujemna wartość firmy.	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	-	-
- długoterminowe.	-	-
- krótkoterminowe.	-	-
SUMA BILANSOWA	11 741 123,99	12 166 550,73

Warszawa, dnia 19 sierpnia 2013 r.

Sporządził

Barbara Matysiak

Anna Księżka

Rachmistrz Sp. z o.o.
ul. Żelazna 89A lok. 25
00-871 Warszawa
tel. 22 251 84 71
www.rachmistrz.waw.pl

PREZES ZARZĄDU

Marian Wójcik

CZŁONEK ZARZĄDU

Radosław Wiarek

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Kołodziej



Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 1 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku
(wariant porównawczy)

NAZWA POZYCJI	za okres od 10-11-2011 do 30-06-2012	za okres od 01-07-2012 do 30-06-2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	114 747,00	289 494,00
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 747,00	289 494,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	146 735,71	581 402,63
I. Amortyzacja	25 672,80	154 036,80
II. Zużycie materiałów i energii	425,93	1 015,27
III. Usługi obce	58 509,24	75 491,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	51 870,74	85 177,85
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	10 257,00	261 179,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	4 502,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 31 988,71	- 291 908,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 000 000,29	29 907,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	1 000 000,29	29 907,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,94	79 302,42
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	0,94	79 302,42
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	968 010,64	- 341 303,95
G. Przychody finansowe	-	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	86,00	19 991,35
I. Odsetki, w tym:	86,00	10 514,75
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	9 476,60
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	967 924,64	- 361 295,30



W wyniku zbadania sprawozdania
finansowego za rok 2012/2013
stwierdza się jego prawidłowość
na dzień, ze sformułowaną opinią
na dzień 30.06.2013
Biegły rewident Nr 5342
Zofia Skowron

Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

NAZWA POZYCJI	za okres od 10-11-2011 do 30-06-2012	za okres od 01-07-2012 do 30-06-2013
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	967 924,64	361 295,30
L. Podatek dochodowy	191 782,00	51 682,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	776 142,64	309 613,30

Warszawa, dnia 19 sierpnia 2013 r.

Sporządził

Barbara Matysias

Zofia Skowron

Good Idea Sp. z o.o.
ul. Żelazna 69A lok. 25
00-871 Warszawa
tel. 22 251 84 71
www.rachmistrz.waw.pl

PREZES ZARZĄDU

Marian Wójcik

CZŁONEK ZARZĄDU

Radostaw Wiocek

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Kołodziej



Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres od 1 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku

wiersz	wyszczególnienie	dane za rok	
		na dzień 30-06-2013	na dzień 01-07-2012
I.	kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-	-
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	korekty błędów	-	-
I.a.	kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-	-
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 250 000,00	-
1.1.	zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	6 250 000,00
a)	zwiększenia z tytułu:	-	6 250 000,00
	emisja akcji	-	100 000,00
	podwyższenie kapitału zakładowego	-	6 150 000,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 250 000,00	6 250 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a)	zwiększenia z tytułu:	-	-
b)	zmniejszenia z tytułu:	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Akcje własne na początek okresu	-	-
a)	zwiększenia	-	-
b)	zmniejszenia	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 400 000,00	-
4.1.	zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	776 142,64	4 400 000,00
a)	zwiększenia z tytułu:	776 142,64	4 400 000,00
	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	4 400 000,00
	podziału zysku (ustawowo)	62 091,41	-
	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	714 051,23	-
b)	zmniejszenia z tytułu:	-	-
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 176 142,64	4 400 000,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a)	zwiększenia z tytułu:	-	-
b)	zmniejszenia z tytułu:	-	-
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	10 000,00	-
6.1.	zmiany kapitałów (funduszy) rezerwowych	- 10 000,00	10 000,00
a)	zwiększenia z tytułu:	-	10 000,00
	podwyższenie kapitału zakładowego, które nie zostało zarejestrowane na dzień 30-06-2012 roku w KRS	-	10 000,00
b)	zmniejszenia z tytułu:	10 000,00	-
	zwrot wpłaty na podwyższenie kapitału zakładowego	10 000,00	-
6.2.	Kapitał (fundusz) rezerwowy na koniec okresu	-	10 000,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-



W wyniku zbadania sprawozdania finansowego za rok 2012/2013 stwierdza się jego prawdziwość na dzień, ze sformułowaną opinią
Kraków dnia 3.08.2013
Biegły rewident Nr 5342
Zofia Skowron

Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

wiersz	wyszczególnienie	dane za rok	
		na dzień 30-06-2013	na dzień 01-07-2012
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	korekty błędów	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a)	zwiększenia z tytułu:	-	-
b)	zmniejszenia z tytułu:	-	-
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	korekty błędów	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a)	zwiększenia z tytułu:	-	-
b)	zmniejszenia z tytułu:	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.	Wynik netto	- 309 613,30	776 142,54
a)	zysk netto	-	776 142,54
b)	strata netto	- 309 613,30	-
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 116 529,34	11 436 142,54
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 116 529,34	11 436 142,54

Warszawa, dnia 19 sierpnia 2013 r.

Sporządził

Barbara Matusiak

Hanna Księgowa

RAJONISTY2 Sp. z o.o.
Zabrze 69A lok. 25
80-871 Warszawa
tel. 22 251 84 71
www.rajonisty2.waw.pl

PREZES ZARZĄDU

Marian Wójcik

CZŁONEK ZARZĄDU

Radosław Wiacek

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Kołodziej

RACHUNEK PRZPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres od 1 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		na dzień 30-06-2013	na dzień 01-07-2012
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	- 309 613,30	776 142,64
II.	Korekty razem	13 952,41	896 479,32
	1. Amortyzacja	154 036,80	25 672,80
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	10 060,20	-
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 648,17	-
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
	5. Zmiana stanu rezerw	- 6 726,00	205 500,00
	6. Zmiana stanu zapasów	5 200,00	-
	7. Zmiana stanu należności	- 384 598,22	- 1 153 633,21
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	244 259,87	99 481,35
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 17 928,41	- 38 300,26
	10. Inne korekty	-	35 200,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	- 295 660,89	- 120 336,68
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	-	-
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	8 000,00	200 160,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	185 160,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	15 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	-	15 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	8 000,00	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 8 000,00	- 200 160,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	481 091,00	360 000,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	360 000,00
	2. Kredyty i pożyczki	481 091,00	-
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-



W wyniku zbadania sprawozdania
finansowego za rok 2012/2013
świadczą się jego prawdziwość
z dnia, ze sformułowaną opinią
Kraków dnia 3 08 2013
Biegły rewident Nr 5042
Zofia Skowron

Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		na dzień 30-06-2013	na dzień 01-07-2012
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	10 000,00	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	10 000,00	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	471 091,00	360 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	167 430,11	39 503,32
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	174 136,91	-
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	6 706,80	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	39 503,32	-
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	206 933,43	39 503,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Warszawa, dnia 19 sierpnia 2013 r.

Sporządził

Anna Matusiak

Anna Księgowa

Centimistrz Sp. z o.o.
ul. Mazowiecka 89A lok. 25
00-873 Warszawa
tel. 22 251 84 71
www.centimistrz.waw.pl

PREZES ZARZĄDU

Marian Wójcik

CZŁONEK ZARZĄDU

Radosław Wiącek

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Kołodziej

I. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Zmiany wartości środków trwałych w okresie od 1 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	nabycie	przenieszenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	Grunty własne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Budynki i budowle	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Pozostałe środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Zaliczki na poczet inwestycji	-	-	8 000,00	-	8 000,00	-	-	-	-	8 000,00
	Razem	-	-	8 000,00	-	8 000,00	-	-	-	-	8 000,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Ujemność - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Grunty własne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Budynki i budowle	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Środki transportowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Pozostałe środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Zaliczki na poczet inwestycji	-	-	-	-	-	-	-	8 000,00	8 000,00
	Razem	-	-	-	-	-	-	-	8 000,00	8 000,00

2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 1 lipca 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku

Lp.	Wyszczególnienie	BO	Przychody (wg tytułów)		Rozchody (wg tytułów)		BZ
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie	razem	
1	Rozliczane w czasie koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	-	-	-	-	-	-
2	Rozliczane w czasie koszty badań i rozwoju	-	-	-	-	-	-
3	Wartość firmy	-	-	-	-	-	-
4	Inne wartości niematerialne i prawne, w tym:	-	-	-	-	-	-
	- prawa autorskie	-	-	-	-	-	-
	- oprogramowanie komputerów	-	-	-	-	-	-
	- nabyte prawa wieczystego użytkowania gruntów	-	-	-	-	-	-
	- pozostałe wartości	-	-	-	-	-	-
5	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-	-

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie				Wartość netto
		BO	zwiększenia	zmniejszenia	Odpisy aktualizujące	
1	Rozliczane w czasie koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	-	-	-	-	-
2	Rozliczane w czasie koszty badań i rozwoju	-	-	-	-	-
3	Wartość firmy	-	-	-	-	-
4	Inne wartości niematerialne i prawne, w tym:	-	-	-	-	-
	- prawa autorskie	-	-	-	-	-
	- oprogramowanie komputerów	-	-	-	-	-
	- nabyte prawa wieczystego użytkowania gruntów	-	-	-	-	-
	- pozostałe wartości	-	-	-	-	-
5	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-
	Razem	-	-	-	-	-

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

nazwa działki	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
grunt zabudowany budynkiem handlowo-usługowym Salonem Sprzedaży Samochodów Osobowych z serwisem	powierzchnia (m ²)	8043,00	0,00	0,00	8043,00
	wartość (zł)	2 623 688,63	-	-	2 623 688,63

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji w tym uprzywilejowanych

nazwa akcjonariusza	seria	liczba akcji	wartość nominalna akcji	wartość akcji	% kapitału podstawowego
FUNDACJA BŁĘKIT	A, B, D	16 000 000	0,10	1 600 000,00	25,60%
MI CONSUS CYPRUS LIMITED	B	14 300 000	0,10	1 430 000,00	22,88%
GREEN BROKER Sp.z o.o.	D	16 250 000	0,10	1 625 000,00	26,00%
POZOSTALI	A, B., C, D	15 950 000	0,10	1 595 000,00	25,52%
Łączna ilość akcji		62 500 000		6 250 000,00	100,00%

5. PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁ ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY

lp	wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	-
2.	Strata netto	- 309 613,30
	Proponowane źródła pokrycia:	-
	a) kapitał zapasowy	- 309 613,30
	b) kapitał rezerwowy	-
	c) kapitał podstawowy	-
	d) z zysku przyszłych okresów	-
3.	e) inne	-
4.	Niepokryta strata	-

6. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy, długoterminowe ogółem:	-	-	-	-	-
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
b)	na pozostałe koszty	-	-	-	-	-
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	15 500,00	7 500,00	7 500,00	8 000,00	7 500,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
b)	na pozostałe koszty, w tym:	15 500,00	7 500,00	7 500,00	8 000,00	7 500,00
-	rezerwa na badanie, sporządzenie oraz publikację sprawozdania finansowego	15 500,00	7 500,00	7 500,00	8 000,00	7 500,00
-	na inne	-	-	-	-	-

ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY

Lp.	Wyszczególnienie	rezerwy zarachowane w ciężar		Aktywa odniesione na:		
		wyniku finansowego	kapitału (funduszu)	wynik finansowy brutto kwota ogółem	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz) własny
1	2	3	4	5	6	7
1.	Stan na początek roku obrotowego w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	190 000,00	-	2 945,00	-	-
2.	Zwiększenia	1 274,00	-	55 901,00	-	-
3.	Zmniejszenia	-	-	2 945,00	-	-
4.	Stan na koniec roku obrotowego	191 274,00	-	55 901,00	-	-
5.	w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych	-	-	-	-	-

7. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO PRZEWIDYWANYM UMOWĄ, OKRESIE SPŁATY

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności										Stan na koniec roku obrotowego	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
I.	Jednostek powiązanych:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.	z tytułu dostaw i usług												
2.	inne												
II.	Jednostek pozostałych:	114 981,35	858 747,39	-	-	-	-	-	-	114 981,35	858 747,39		
1	Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	-	507 506,17	-	-	-	-	-	-	-	507 506,17		
2	Kredyty bankowe, w tym :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
a)	kredyty krajowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
b)	kredyty zagraniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4	Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, w tym:	21 238,54	59 135,72	-	-	-	-	-	-	21 238,54	59 135,72		
a)	zobowiązania krajowe	21 238,54	59 135,72	-	-	-	-	-	-	21 238,54	59 135,72		
b)	zobowiązania zagraniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6	Zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
7	Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych, w tym:	78 242,81	24 305,50	-	-	-	-	-	-	78 242,81	24 305,50		
a)	podatek akcyzowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
b)	podatek VAT	26 391,81	16 206,00	-	-	-	-	-	-	26 391,81	16 206,00		
c)	podatek zryczałtowany u źródła	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
d)	podatek dochodowy od osób fizycznych	757,00	50,00	-	-	-	-	-	-	757,00	50,00		
e)	podatek od osób prawnych	4 727,00	-	-	-	-	-	-	-	4 727,00	-		
f)	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
g)	podatek od nieruchomości	46 367,00	8 049,50	-	-	-	-	-	-	-	-		
h)	pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
8	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	260 300,00	-	-	-	-	-	-	-	260 300,00		
9	Zobowiązania wewnątrzkładowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
10	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
11	Rezerwy na zobowiązania	15 500,00	7 500,00	-	-	-	-	-	-	15 500,00	7 500,00		
	Ogółem	114 981,35	858 747,39	-	-	-	-	-	-	114 981,35	858 747,39		

8. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

lp	wyszczególnienie (tytuły)	stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - poz.A.V.2 oraz B.IV w tym:	35 355,26	327,67
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	-	-
	- koszty remontów środków trwałych	-	-
	- opłacone z góry czynsze	-	-
	- prenumeraty	-	-
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	-	-
	- podatek od nieruchomości	34 775,26	-
	- pozostałe	580,00	327,67
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz.B.IV w tym:	-	-
	- ujemna wartość firmy	-	-
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	-	-
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	-	-
	- pozostałe	-	-

9. ODPISY AKTUALIZUJĄCE NALEŻNOŚCI

	Należności z tytułu dostaw i usług	Pożyczki udzielone	Obligacje	Pozostałe należności finansowe	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach
Odpis aktualizujący na początek okresu	-	-	-	-	-
Wykorzystanie odpisów	-	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisów	-	-	-	-	-
Utworzenie odpisów	-	-	-	75 000,00	-
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	75 000,00	-
Wartość pozycji przed uwzględnieniem odpisu aktualizującego	-	-	-	-	-
Wartość pozycji netto (wartość bilansowa)	-	-	-	75 000,00	-

10. WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach trwałych
hipoteka, w tym:	5 508 965,55	5 655 965,55	5 655 965,55
- kaucyjna	5 275 000,00	5 422 000,00	5 422 000,00
- przymusowa	233 965,55	233 965,55	233 965,55
zastaw, w tym:	-	-	-
- rejestrowy	-	-	-
- skarbowy	-	-	-
weksle, w tym:	-	-	-
- in blanco	-	-	-
inny sposób	-	-	-
razem	5 508 965,55	5 655 965,55	5 655 965,55

11. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na:	
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
gwarancji i poręczeń	-	-
- w tym udzielonych jednostkom powiązanym	-	-
kaucji i wadium	-	-
indosu weksli	-	-
zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	-	-
innych	-	-
ogółem	-	-

12. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	sprzedaż netto ogółem	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1.	Sprzedaż towarów	-	-
2.	Sprzedaż usług	114 747,00	289 494,00
	razem sprzedaż netto	114 747,00	289 494,00

13. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE

lp.	przyczyny dokonania odpisów aktualizujących	kwota
1.	zmiana technologii	-
2.	wycofanie z używania na skutek zaniechania produkcji	-
3.	przeznaczenie do likwidacji w związku z nieopłacalnością dalszego wykorzystywania lub remontowania	-
4.	pozostałe	-
razem		-

14. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

15. INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

lp.	rodzaj działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	przychody	koszty	wynik finansowy
1.		-	-	-
2.		-	-	-
3.		-	-	-
razem		-	-	-

16. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	- 361 295,30
2.	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, lecz trwale nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	8 000,00
	a) zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	-
	b) odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	-
	c) odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	-
	d) rozwiązanie rezerw bilansowych	8 000,00

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
	c) pozostałe	-
	Przychody i zyski nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-), w tym:	6 706,80
3.	a) dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	6 706,80
	b) naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności, kary umowne	-
	c) pozostałe	-
4.	Przychody podatkowe nieuwjęte w księgach lub ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto (+)	-
5.	Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	-
	a) wartość nieodpłatnych świadczeń	-
	Koszty i straty nadzwyczajne wpływające na wynik brutto, niestanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+), w tym:	5 947,54
	a) odsetki od należności budżetowych	448,80
	b) podatki i opłaty związane z podwyższeniem kapitału zakładowego	-
	c) koszty reprezentacji	879,52
	d) darowizny	-
	#) składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	-
6.	f) wierzytelności odpisane jako przedawnione	-
	g) amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20 000 EUR	-
	h) składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20 000 EUR	-
	i) amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	-
	j) kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	-
	k) koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	-
	l) pozostałe koszty	4 619,22
	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+), w tym:	369 579,53
	a) ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	16 767,00
	b) odpisy aktualizujące wartość należności	75 000,00
7.	c) niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	260 300,00
	d) naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań	10 012,53
	e) odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	-
	f) utworzenie rezerwy na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego	7 500,00
	g) pozostałe	-



Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
8.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nieuwjęte w wyniku roku obrotowego (-)	-
9.	Pozostałe zmiany podstawy opodatkowania (-), w tym:	7 500,00
	a) wykorzystanie rezerw na koszty utworzonych w latach ubiegłych	7 500,00
	b) wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	-
	c) odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	-
	d) zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	-
	e) pozostałe	-
10.	Strata podatkowa	- 7 975,03
11.	Darowizny uznane podatkowo (-)	-
12.	Część straty podatkowej lat ubiegłych (-)	-
13.	Inne odliczenia od dochodu	-
14.	Podstawa opodatkowania	-
15.	Podatek dochodowy	-



17. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

Pozostałe przychody operacyjne

wyszczególnienie	Rok zakończony 30 czerwca 2013
Zysk ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość pozostałych aktywów	-
Rozwiązanie rezerw bilansowych	8 000,00
Naliczone kary, grzywny, odszkodowania	-
Zwrot podatków	6 450,00
Zwrot kosztów postępowania sądowego	-
Umorzone zobowiązania	-
Korekta podatków	15 456,00
Przychody nierafakturowane	-
Pozostałe	1,10
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	29 907,10

Pozostałe koszty operacyjne

wyszczególnienie	Rok zakończony 30 czerwca 2013
Utworzenie odpisów aktualizujących należności	75 000,00
Utworzenie odpisów aktualizujących wartość pozostałych aktywów	-
Strata ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	-
Podatek VAT od niezapłaconych faktur	4 301,00
Utworzenie rezerw bilansowych	-
Udzielone darowizny	-
Odszkodowania	-
Koszty postępowania spornego	-
Likwidacja szkód/ usuwanie awarii	-
Likwidacja środków trwałych	-
Umorzenie należności	-
Wynagrodzenie z tytułu umowy przejęcia długu	-
Różnica pomiędzy wartością bilansową a godziwą dywidendy rzeczowej	-
Pozostałe	1,42
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	79 302,42

18. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

Przychody finansowe

wyszczególnienie	Rok zakończony 30 czerwca 2013
Przychody finansowe z tytułu instrumentów finansowych	-
Dywidendy	-
Odsetki	-
Aktualizacja wartości/ rozwiązanie odpisów aktualizujących	-
Zysk ze zbycia inwestycji	-
Różnice kursowe	-
Pozostałe przychody finansowe	8 198,40
Korekta dyskonta	-
Odsetki	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-
Dodatnie różnice kursowe	8 198,40
Pozostałe	-
Przychody finansowe ogółem	8 198,40

Koszty finansowe

wyszczególnienie	Rok zakończony 30 czerwca 2013
Koszty finansowe z tytułu instrumentów finansowych	-
Odsetki	-
Aktualizacja wartości	-
Utworzenie odpisów aktualizujących/spisanie należności	-
Strata ze zbycia inwestycji	-
Różnice kursowe	-
Pozostałe koszty finansowe	28 189,75
Koszty odsetkowe (efekt zwijania dyskonta)	-
Odsetki	10 514,75
Utworzenie rezerw bilansowych	-
Ujemne różnice kursowe	17 675,00
Pozostałe	-
Koszty finansowe ogółem	28 189,75

19. KOSZTY WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, TYM ODSETKI ORAZ SKAPITALIZOWANE RÓŻNICE KURSOWE OD ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄgniĘTYCH W CELU ICH SFINANSOWANIA

Nie dotyczy

20. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPUJĄCY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	nabycie	przenieszczenia				zbycie	likwidacja	inne		
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	8 985 160,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 985 160,00
-	w tym grunt	2 823 688,63	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 823 688,63
	Razem	8 985 160,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 985 160,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Środki trwałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	25 672,80	-	154 036,80	-	154 036,80	-	179 709,60	8 959 487,20	8 805 450,40
-	w tym grunt	-	-	-	-	-	-	-	2 823 688,63	2 823 688,63
	Razem	25 672,80	-	154 036,80	-	154 036,80	-	179 709,60	8 959 487,20	8 805 450,40

**21. INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH Z PODZIAŁEM NA
LOSOWE I POZOSTAŁE ORAZ PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA
OPERACJACH NADZWYCZAJNYCH**

Nie dotyczy

22. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych
został zastosowany kurs średni NBP z dnia 29-06-2012 tabela nr 125/A/NBP/2012.

1 EUR = 4,3292 zł

1 USD = 3,3175 zł

23. OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Kategorie i klasy aktywów finansowych:	wartość bilansowa					Wartość godziwa	
	na dzień 30-06-2013		na dzień 30-06-2012			30 czerwca 2013	30 czerwca 2012
	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa	Razem	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa	Razem	Razem
1. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności							
a) Nabyte obligacje, bony skarbowe	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności razem:	-	-	-	-	-	-	-
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu							
a) Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywach rynkowych	-	-	-	-	-	-	-
b) Akcje notowane na aktywach rynkowych							
c) Pozostałe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu							
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności razem:	-	-	-	-	-	-	-
3. Pożyczki i należności własne, w tym:							
a) nabyte obligacje, weksle, bony	-	-	-	-	-	-	-
b) pożyczki udzielone	-	-	-	-	-	-	-
c) pozostałe należności finansowe	-	-	-	-	-	-	-
Pożyczki i należności własne, razem:	-	-	-	-	-	-	-
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w tym:							
a) Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywach rynkowych	1 515 000,00	-	1 515 000,00	1 515 000,00	-	1 515 000,00	-
b) Akcje notowane na aktywach rynkowych							
c) Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych							
d) Pozostałe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, razem:	1 515 000,00	-	1 515 000,00	1 515 000,00	-	1 515 000,00	-

Spółka zakupione udziały w IDEAAUTO Sp. z o.o. na mocy 14 oraz 16 pkt 3 rozporządzenia o instrumentach finansowych wyceniła wg ceny nabycia, gdyż w odniesieniu do udziałów nie istnieje aktywny rynek, trudne jest zatem ustalenie ich wartości godziwej

Wpływ instrumentów finansowych na poszczególne pozycje przychodów i kosztów finansowych przedstawia się następująco:

Za rok zakończony dnia 30 czerwca 2012 roku	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Pożyczki i należności własne	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Kategorie Instrumentów Finansowych ogółem
Dywidendy	-	-	-	-	-
Przychody z tytułu odsetek	-	-	-	-	-
Koszty z tytułu odsetek	-	-	-	-	-
Różnice kursowe	-	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących / zwiększenie wartości	-	-	-	-	-
Utworzenie odpisów aktualizujących / zmniejszenie wartości	-	-	-	-	-
Zysk / (strata) ze zbycia instrumentu finansowego	-	-	-	-	-
Ogółem zysk/ (strata)	-	-	-	-	-

24. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

środki pieniężne	Rok		zmiana stanu	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania nimi
	sprawozdawczy	poprzedzający		
Środki pieniężne w kasie	19,52	131,85	- 112,33	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	213 620,71	39 371,47	174 249,24	-
a) rachunek bieżący ALLIOR BANK	213 620,71	39 371,47	174 249,24	-
Inne środki pieniężne	-	-	-	-
pozycje przeklasyfikowane - aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty)				
Czeki	-	-	-	-
Weksle obce	-	-	-	-
Lokaty	-	-	-	-
Bony handlowe, skarbowe, NBP itp..	-	-	-	-
Saldo środków pieniężnych i ekwiwalentów wykazanych w rachunku przepływów	213 640,23	39 503,32	174 136,91	
Pozostające do dyspozycji limity kredytowe	-	-	-	-

25. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

grupa zatrudnionych-stan zatrudnienia w osobach	Rok zakończony 30 czerwca 2013
Kadra kierownicza	-
Administracja	-
Dział sprzedaży	-
Pracownicy fizyczni	-
Pozostali	-

W ciągu roku obrotowego Spółka nie zatrudniała pracowników.



Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

26. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH I NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

wynagrodzenie brutto (w złotych)	Rok zakończony 30 czerwca 2013
Zarząd Spółki i Prokurenci	240 000,00
Rada Nadzorcza Spółki	20 300,00
wynagrodzenia razem:	260 300,00

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy wynosi 5.000 zł. netto. Inne wynagrodzenia dla biegłego rewidenta nie występują.

27. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W roku obrotowym spółka nie udzieliła pożyczek ani podobnych świadczeń na rzecz Zarządu i Rady Nadzorczej

28. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

29. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

30. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie wprowadzono zmian w polityce (zasadach) rachunkowości w stosunku do roku poprzedniego.



Sprawozdanie finansowe GOOD IDEA SA na dzień 30 czerwca 2013

31. INFORMACJE O TRANSAKcjACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Rok zakończony 30 czerwca 2013 roku	Podmioty zależne od Spółki	Podmioty współzależne i stowarzyszone	Inne podmioty powiązane	Razem
Przychody ze sprzedaży towarów	-	-	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	186 280,00	-	-	186 280,00
Przychody ze sprzedaży	186 280,00	-	-	186 280,00
Koszty działalności operacyjnej	-	-	5 400,00	5 400,00
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	-	-
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-
Przychody finansowe	-	-	-	-
Koszty finansowe	-	-	-	-

Transakcje z innymi jednostkami powiązanymi wykazane w

- kosztach działalności operacyjnej dotyczą usług prawnych świadczonych przez członka Rady Nadzorczej

32. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA, CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITAŁE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W OGRANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

nazwa podmiotu	siedziba	procent posiadanych udziałów lub głosów	stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy za ostatni rok obrotowy
IDEAAUTO Sp. z o.o.	ul. Wojska Polskiego 17/19 42-208 Częstochowa	100%	100	- 399 755,04

33. ODSZCZĘTNIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Podstawą prawną odstąpienia od konsolidacji jest spełnienie warunków określonych w art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Podstawowe wielkości ekonomiczno-finansowe charakteryzujące działalność jednostek nieobjętych konsolidacją przedstawiają się następująco:

lp	wyszczególnienie	GOOD IDEA S.A.		IDEAAUTO Sp. z o.o.		ogółem	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów	114 747,00	289 494,00	1 244 409,28	4 213 811,18	1 359 156,28	4 503 305,18
2.	przychody z operacji finansowych	-	-	0,03	5 115,99	0,03	5 115,99
	razem wartość przychodów	114 747,00	289 494,00	1 244 409,31	4 218 927,17	1 359 156,31	4 508 421,17
3.	wynik finansowy netto (zysk/strata)	776 142,64	- 309 613,30	- 27 596,07	- 399 755,04	748 546,57	- 709 368,34
4.	Kapitał własny ogółem, w tym:	10 660 000,00	11 426 142,64	837 730,79	810 134,72	11 497 730,79	12 236 277,36
a)	kapitał podstawowy	6 250 000,00	6 250 000,00	75 000,00	75 000,00	6 325 000,00	6 325 000,00
b)	kapitał zapasowy	4 400 000,00	5 176 142,64	784 152,86	784 152,86	5 184 152,86	5 960 295,50
c)	kapitał rezerwowy	10 000,00	-	-	-	10 000,00	-
d)	zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	- 21 422,07	- 49 018,14	- 21 422,07	- 49 018,14
5.	wartość aktywów trwałych	10 477 432,20	10 384 351,40	109 117,25	100 063,93	10 586 549,45	10 484 415,33
6.	suma bilansowa	11 741 123,99	12 166 550,73	3 364 842,27	3 120 917,68	15 105 966,26	15 287 468,41
7.	przebiegłe roczne zatrudnienie	-	-	16	16	-	16

W wyniku zbadania sprawozdania
finansowego za rok 2012/2013
stwierdza się jego prawidłowość
na dzień, ze sformułowaną opinią
Kłaków dnia 30.08.2013
Biegły rewident Nr 5342
Zofia Skowron

34. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie spółek.

35. POWAŻNE ZAGRODZENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Nie występują.

36. INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Nie występują.

Warszawa, dnia 19 sierpnia 2013 r.

Sporządził

Małgorzata Matusiak

Księgowy

Rachmistrz Sp. z o.o.
ul. Żelazna 69A lok. 25
00-871 Warszawa
tel. 22 251 84 71
www.rachmistrz.waw.pl

PREZES ZARZĄDU

Marion Kłóć
CZŁONEK ZARZĄDU

Radosław

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Kołodziej

Skonsolidowane dane finansowe

W wykonaniu obowiązku wynikającego z § 11 pkt 2 Załącznika nr 1 oraz § 5 pkt 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO NewConnect Good Idea SA przedstawia skonsolidowane dane finansowe Emitenta oraz Spółki Idea Auto Sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie, w której Emitent posiada 100% udziałów.

dane skonsolidowane za rok 2012/2013

Wyszczególnienie	rok 2012/2013 (dane w zł)	
	Wg stanu na dzień	Wg stanu na dzień
	30-06-2013r.	01-07-2012r.
Kapitał własny	10 558 285,44	11 423 354,16
Należności długoterminowe	-	-
Aktywa obrotowe, w tym:	4 560 773,05	4 519 416,81
Należności krótkoterminowe	3 204 823,66	2 505 586,98
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	281 834,53	119 510,68
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	281 834,53	119 510,68
Zobowiązania długoterminowe	114 195,43	-
Zobowiązania krótkoterminowe	3 205 309,93	2 654 188,90
Aktywa trwałe, w tym:	9 515 791,75	9 763 626,25
Inwestycje długoterminowe	8 805 450,40	8 959 487,20

Wyszczególnienie	IV KWARTAŁ 2012/2013 (dane w zł)	
	rok 2012/2013	rok 2011/2012*
	od 01.07.2012 do 30. 06.2013	od 10.11.2011 do 30. 06.2012
Amortyzacja	200 095,12	42 212,07
Przychody netto ze sprzedaży	4 270 201,72	1 246 792,83
Pozostałe przychody operacyjne	71 816,33	1 010 075,91
Zysk (strata) na sprzedaży	- 670 890,58	38 979,83
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 698 255,19	1 047 801,42
Zysk (strata) brutto	- 906 750,72	1 002 613,49
Zysk (strata) netto	- 855 068,72	810 831,49