

**List Prezesa Zarządu Ideon Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach
do Akcjonariuszy Spółki**

Szanowni Państwo,

Niniejszym przedstawiam Państwu Raport Ideon Spółka Akcyjna i Skonsolidowany Raport Roczny Grupy Kapitałowej Ideon, zawierające informacje o wynikach finansowych i istotnych zdarzeniach jakie wystąpiły w 2012 roku.

Rok 2012 był dla Ideon S.A. rokiem szczególnie wyjątkowym, rokiem przynoszącym istotne decyzje dotyczące dalszego funkcjonowania Spółki i całej grupy kapitałowej. Do najważniejszych z nich należały:

- sprzedaż przez spółkę zależną: WoodinterKom GmbH aktywów związanych z realizacją „projektu Komi”,
- problemy w zachowaniu płynności finansowej Spółki, wynikające w dominującym stopniu z braku płatności strony rosyjskiej za nabyte aktywa Projektu Komi co w konsekwencji doprowadziło do utraty płynności finansowej a ostatecznie do złożenia, po dniu bilansowym, wniosku o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu,
- wyrok sądu w zakresie w zakresie odszkodowania od Skarbu Państwa,
- uzyskanie koncesji na obrót paliwami gazowymi i promesy koncesji na obrót gazem ziemnym z zagranicą,
- zmiana firmy pod która działa Spółka, ukierunkowanie strategii działania Spółki na handel energią elektryczną i gazem,

W drugim półroczu 2012 roku nastąpiły istotne zmiany w Grupie Kapitałowej Ideon S.A., będące efektem podjęcia strategicznej decyzji o zakończeniu zaangażowania Ideon S.A. w realizację projektu budowy zakładu głębokiej, bezodpadowej przeróbki drewna w republice Komi. Realizacja procesu wyjścia z inwestycji nastąpiła poprzez sprzedaż przez spółkę zależną od Ideon S.A.: WoodinterKom GmbH wszystkich posiadanych udziałów w CentroWoodKom Sp. z o.o., odpowiedzialnej za realizację inwestycji. Decyzja ta została podjęta z uwagi na racjonalizację poziomu ryzyka prowadzonej działalności, skalę dalszych, niezbędnych do poniesienia nakładów inwestycyjnych oraz pojawiające się problemy w zakresie pozyskania finansowania dla tego projektu inwestycyjnego, w dobie ogólnosiwiatowego kryzysu finansowego. W ramach transakcji WoodinterKom GmbH sprzedał 100,0% w kapitale zakładowym i w głosach na walnym zgromadzeniu spółki

CentroWoodKom Sp. z o.o. na rzecz inwestora zewnętrznego, Spółki CentroStrojKom Sp. z o.o. z siedzibą w Syktywkarze, Republika Komi, Federacja Rosyjska. W dniu 10 sierpnia 2012 roku przedmiotowa umowa została zawarta. Wartość umowy sprzedaży aktywów przeliczona na złote według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji wyniosła: 64.984.000,00 zł.. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, pomimo podejmowanych działań w celu wyegzekwowania należności, spółka nie otrzymała płatności z tytułu sprzedaży przedmiotowych aktywów. Brak wpływu przedmiotowych środków bezpośrednio rzutował na zdolność Ideon S.A., jako podmiotu ponoszącego ciężar finansowania przedmiotowej inwestycji w latach poprzednich, do utrzymania płynności finansowej. Efektem był brak możliwości realizacji bieżących zobowiązań, w tym również zobowiązań wobec instytucji bankowych z tytułu kredytów zaciągniętych na finansowanie kapitałochłonnej działalności handlu energią elektryczną, utrata części rynków, części klientów oraz konieczność redukcji zatrudnienia a ostatecznie zagrożenie dla kontynuacji działalności Spółki. Banki, w których spółka posiadała kredyty bieżące zablokowały jej konta a podejmowane próby negocjacji wymagalnych terminów płatności zakończyły się niepowodzeniem. Wobec powyższego Zarząd podjął w I kwartale 2013 roku decyzję o złożeniu wniosku o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu z wierzycielami. Przedmiotowy wniosek został złożony w dniu 3 kwietnia 2013 roku a jego zatwierdzenie umożliwi rozpoczęcie procesu restrukturyzacji zadłużenia Spółki, tym samym umożliwi wstrzymanie działań egzekucyjnych i kontynuowanie działalności handlowej w ograniczonej skali. O samym postępowaniu i jego efektach będą Państwo informowani na bieżąco za pośrednictwem komunikatów bieżących.

Rok 2012 przyniósł również Ideon S.A. długo oczekiwane rozstrzygnięcie w sprawie zapłaty Spółce przez Skarb Państwa, odszkodowania za szkody wyrządzone w majątku Centrozap (obecnie Ideon) Spółka Akcyjna wskutek niezgodnych z prawem działań organów skarbowych przy wykonywaniu władzy publicznej. W dniu 25 października 2012 roku Sąd Okręgowy w Katowicach w sporze Ideon S.A. przeciwko Skarbowi Państwa - Dyrektorowi Urzędu Kontroli Skarbowej w Katowicach, Izbie Skarbowej w Katowicach i I Urzędowi Skarbowemu w Katowicach o zapłatę odszkodowania za szkody wyrządzone w majątku Ideon SA (dawniej Centrozap SA) wskutek niezgodnych z prawem działań organów skarbowych przy wykonywaniu władzy publicznej, zasądził na rzecz Spółki kwotę odszkodowania w wysokości 27.000.000,00. zł plus odsetki od 2005 roku tj. około 55.000.000,00 zł. Prawomocny wyrok w tej sprawie Spółka otrzymała w kwietniu 2013 roku. Tym samym zakończony został, trwający ponad dekadę, szeroko opisywany spór, który oprócz wymiernego efektu ekonomicznego przyniósł również restytucję dobrego imienia Spółki.

W trakcie roku 2012 kontynuowano działania w zakresie budowy potencjału Spółki w oparciu o działalność na rynku handlu energią elektryczną i gazem. Podejmowane inicjatywy gospodarcze zaowocowały skuteczną akwizycją kolejnych zleceń oraz progresją przychodów Spółki, co odzwierciedlały między innymi wyniki za pierwsze półrocze roku 2013 oraz rosnący portfel zleceń i klientów. Wypracowane wyniki potwierdziły możliwość

trwałego i zrównoważonego rozwoju Ideon Spółka Akcyjna, realizowanego przede wszystkim poprzez wzrost sprzedaży energii elektrycznej, będącej podstawowym rodzajem działalności Spółki. Dążąc do dywersyfikacji źródła przychodów udało się Spółce uzyskać Decyzje Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 9 marca 2012r. o uzyskaniu Koncesji na obrót paliwami gazowymi na okres od 15 marca 2012 roku do 31 grudnia 2025 roku a także o udzieleniu promesy koncesji na obrót gazem ziemnym z zagranicą na okres od dnia 15 marca 2012 roku do dnia 15 marca 2013 roku. Celem złożenia wniosku i uzyskania przedmiotowej decyzji było poszerzenie działalności Spółki w zakresie obrotu paliwami gazowymi oraz wzmocnienia pozycji Spółki w segmencie przedsiębiorstw działających w międzynarodowym obrocie energią, gazem i biomasą. Ukierunkowanie strategii Spółki na działalność w sektorze energetycznym oraz realizacja idei rozwoju nowoczesnej i dynamicznej Spółki będącej jednostką dominującą Grupy Kapitałowej znajduje odzwierciedlenie w podjętej w 2012 roku przez Walne Zgromadzenie Spółki uchwale o zmianie firmy Spółki na Ideon Spółka Akcyjna.

Pozytywna dla Spółki decyzja Sądu Okręgowego przyznająca jej w prawomocnym wyroku kwotę odszkodowania jak również opisane powyżej pozytywne działania w zakresie dywersyfikacji przychodów umożliwiły opracowanie planu restrukturyzacji Spółki poprzez otwarcie postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu z wierzycielami.

Na zakończenie chciałbym podkreślić, że Zarząd Ideon Spółka Akcyjna dokłada wszelkich starań, aby zminimalizować skutki utraty płynności finansowej dla podstawowego przedmiotu działalności będąc jednocześnie zdeterminowanym do skutecznego przeprowadzenia procesu restrukturyzacyjnego oraz windykacji należnej kwoty z tytułu sprzedaży projektu Komi, co umożliwiłoby Spółce odzyskanie należnej wartości i realizacji postanowień układu (w przypadku jego zatwierdzenia) w sposób jak najmniej dla Wierzycieli i Akcjonariuszy Spółki dotkliwy.

Ireneusz Król

Prezes Zarządu Ideon Spółka Akcyjna

Katowice, 30 kwietnia 2013 roku