



RAPORT ZA I PÓŁROCZE 2014 ROKU

INFORMACJA DODATKOWA

QUMAK S.A. • Al. Jerozolimskie 134 • 02-305 Warszawa

SPIS TREŚCI

SPIS TREŚCI	2
I. Przedmiot działalności	3
II. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej	3
III. Podstawa sporządzenia i format sprawozdania finansowego oraz dane porównywalne	3
IV. Polityka rachunkowości	4
V. Ciągłość zasad rachunkowości i porównywalność sprawozdań finansowych	11
VI. Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.	12
VII. Opis istotnych dokonań i niepowodzeń Qumak S.A. w okresie I półrocza 2014 roku wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.	12
VIII. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	22
IX. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie	22
X. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu	22
XI. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu tych odpisów	22
XII. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw	22
XIII. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23
XIV. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	23
XV. Informacja o istotnych zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych	23
XVI. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	23
XVII. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów	23
XVIII. Informacje na temat zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych jednostki	23
XXI . Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych	24
XXII. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	24
XXIII. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	24
XXIV. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane	24
XXV. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono raport, a mające wpływ na przyszłe wyniki finansowe emitenta	25
XXVI. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	28

I. Przedmiot działalności

Spółka Akcyjna Qumak z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jerozolimskie 134 02-305 Warszawa, działa w branży informatycznej. Działalność Spółki skoncentrowana jest na rynku integracyjnym i obejmuje technologie inteligentnego budynku, integrację systemową i aplikacje biznesowe.

Spółka wykonuje kompleksowe usługi z zakresu informatyzacji przedsiębiorstw i instytucji, w których istotnymi elementami są bezpieczeństwo informatyczne, oprogramowanie i powiązane z nimi aplikacje, dostawy sprzętu komputerowego oraz technologii inteligentnego budynku.

Podstawowymi przedmiotami działalności Spółki wg Polskiej Klasyfikacji Działalności są: handel hurtowy (PKD 46)

Qumak S.A. została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 13.06.2001 roku, pod nr KRS:0000019455.

II. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki:

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 roku Zarząd funkcjonował w następującym składzie:

Paweł Jaguś	- Prezes Zarządu
Aleksander Plata	- Wiceprezes Zarządu
Jacek Suchenek	- Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 roku Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

Marek Michałowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jan Pilch – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Monika Hałupczak – Członek Rady Nadzorczej
Maciej Matusiak - Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Włodarczyk - Członek Rady Nadzorczej

III. Podstawa sporządzenia i format sprawozdania finansowego oraz dane porównywalne

Raport półroczny został sporządzony zgodnie z:

- Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późniejszymi zmianami),
- przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. z 2009r. nr 33, poz. 259).

Raport za I półrocze 2014 roku został sporządzony w wersji skróconej i składa się z:

- wybranych danych objaśniających,
- sprawozdania finansowego Qumak S.A. (bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych),
- pozostałych informacji dodatkowych,
- sprawozdania Zarządu z działalności.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 6 miesięcy tj. od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku.

Dla danych prezentowanych w bilansie , pozycjach pozabilansowych oraz zestawieniu zmian w kapitale własnym zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 czerwca 2013 roku.

Dla danych prezentowanych w rachunku zysków i strat, oraz w rachunku przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2013 roku do 30 czerwca 2013 roku.

IV. Polityka rachunkowości.

Za rok obrotowy, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt.9 Ustawy o rachunkowości, uważa się rok kalendarzowy.

Za okres sprawozdawczy, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt.8 Ustawy o rachunkowości, uważa się miesiąc kalendarzowy. Na koniec każdego okresu sprawozdawczego sporządza się zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej.

Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności operacyjnej prowadzone jest według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według typów działalności i funkcji na kontach zespołu 5 z dalszym odniesieniem na koszty sprzedanych produktów lub wynik finansowy.

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie kalkulacyjny rachunek zysków i strat.

Rachunek przepływów pieniężnych w części dotyczącej działalności operacyjnej sporządzany jest metodą pośrednią, w części dotyczącej działalności inwestycyjnej i finansowej – metodą bezpośrednią.

Księgi rachunkowe prowadzi się z zastosowaniem techniki komputerowej w oparciu o zintegrowany program finansowo-księgowy SYMFONIA autorstwa SAGE Symfonia sp. z o.o.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne objęte są ewidencją analityczną ilościowo-wartościową. Wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe proporcjonalne do okresu ich użytkowania, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 3.500 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł umarzane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania według następujących zasad:

- oprogramowanie komputerowe - 2 lata
- pozostałe wartości niematerialne i prawne - 2 lata
- sprzęt komputerowy umarzany jest stawką podatkową,
- środki transportu umarzane są stawką podatkową, a w wypadku używanych środków transportu, po raz pierwszy wprowadzonych do ewidencji stosuje się podwyższony współczynnik 2,0
- pozostałe środki trwałe wg stawek podatkowych.

2. Środki trwałe w budowie wyceniane są według rzeczywistych kosztów poniesionych na budowę, montaż, przystosowanie i ulepszenie przyszłych środków trwałych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

3. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

4. Zapasy obejmujące materiały, towary handlowe, produkty gotowe i produkcję w toku wyceniane są:

a) materiały i towary wg rzeczywistych cen zakupu powiększonych w przypadku importu o cło.

Rozchód w ciągu roku wycenia się według zasady:

- towary identyfikowane numerami seryjnymi wg ceny zakupu tych towarów
- materiały i towary nie identyfikowane numerami seryjnymi wg zasady FIFO „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

b) produkty gotowe wg rzeczywistych, bezpośrednich kosztów wytworzenia.

c) produkcja w toku i półprodukty są to wyroby otrzymane z zakończonych faz produkcji przeznaczone do dalszego przerobu lub montażu na wyroby gotowe, zaś produkty w toku to produkcja nie zakończona, która znajduje się w trakcie procesu produkcji.

Jednostka wycenia półprodukty i produkty w toku według kosztów wytworzenia.

Produkty w toku, które nie są przeznaczone do sprzedaży lub na rzecz środków trwałych w budowie, o przewidywanym czasie wykonania do 3 miesięcy wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Wycenione wartości półproduktów i produktów w toku na dzień bilansowy nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych składników aktywów.

W przypadku obniżenia wartości półproduktów i produktów w toku jednostka dokonuje odpisów aktualizujących ich wartość do wartości cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania. Odpisy aktualizujące wartość półproduktów i produktów zalicza się do kosztów wytworzenia sprzedanych produktów.

Przychody z wykonania nie zakończonej usługi o okresie realizacji dłuższym niż sześć miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia jej wykonania w przypadku, gdy usługa ta została w istotnym stopniu wykonana na dzień bilansowy. Stopień wykonania usługi jest określany na podstawie udziału faktycznie poniesionych kosztów w kosztach planowanych. Kwota przychodów z wykonania nie zakończonej usługi jest ustalana jako iloczyn łącznej wartości umowy i stopnia jej wykonania. Kwota ta nie może być wyższa od kosztów poniesionych na realizację umowy powiększonych o odpowiadającą stopniowi wykonania usługi część planowanej marży.

5. Należności krajowe wyceniane są według wartości nominalnej ustalonej przy ich powstaniu.

Należności w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim dla danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazywane są w wartości skorygowanej o odpisy aktualizujące w następujących przypadkach:

- skierowane na drogę postępowania sądowego – odpis 100%
- należności od podmiotów postawionych w stan likwidacji – odpis 100%
- należności przeterminowane powyżej 1 roku - odpis 100%

6. Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane są według wartości rynkowej. Skutki różnic pomiędzy wartością wyceny na dzień bilansowy a ceną nabycia odnosi się do przychodów lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne krajowe wyceniane są według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po kursie średnim dla danej waluty ogłaszanych przez NBP.

7. Kapitał podstawowy (akcyjny) wyceniany jest według wartości nominalnej, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy wyceniany jest według wartości nominalnej, wynikającej ze zwiększeń i zmniejszeń kapitału.

Kapitał z aktualizacji wyceny wyceniany jest według wartości nominalnej, wynikającej ze zwiększeń i zmniejszeń kapitału.

8. Rezerwy na zobowiązania obejmują:

- a) rezerwę na świadczenia emerytalne tworzoną na dzień bilansowy szacuje się zgodnie z metodą wyceny aktuarialnej (prognozowanych uprawnień jednostkowych) z uwzględnieniem podstawy wymiaru świadczeń, jego wysokości, liczby przepracowanych lat i liczby lat do wieku emerytalnego.

b) rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych.

Dodatnie różnice przejściowe to różnice, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Rezerwy na odroczonego podatku dochodowego jednostka tworzy zwykle w przypadkach:

- zarachowania przychodów z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek - w księgach rachunkowych są one wykazywane zgodnie z zasadą memoriału, natomiast podatkowo uwzględnia się je w momencie zapłaty,
- zarachowania odsetek za zwłokę od należności, których to odsetek jeszcze nie otrzymano,
- zarachowania niezrealizowanych dodatnich różnic kursowych ustalonych przy wycenie do bilansu środków pieniężnych, udziałów oraz papierów wartościowych,
- przyspieszenia amortyzacji podatkowej (również w formie wykorzystania ulgi inwestycyjnej lub jednorazowego odpisu), gdy środek trwały amortyzuje się przy zastosowaniu wyższej stawki do celów podatkowych niż stosowana do celów księgowych,
- bilansowego przeszacowania środków trwałych, przy stosowaniu odpisów amortyzacyjnych do celów podatkowych nie uwzględniających przeszacowania,
- uzyskania marży od wyceny kontraktów długoterminowych.

9. Zobowiązania krajowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim dla danej waluty ogłaszającym przez NBP.

10. Fundusze specjalne obejmują:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest na podstawie Ustawy z 04.03.1994 o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych, w oparciu o planowane zatrudnienie i korygowany do poziomu średniorocznego zatrudnienia.

Fundusz jest wykorzystywany na rzecz pracowników na finansowanie i dofinansowanie usług świadczonych na rzecz różnych form wypoczynku, działalności kulturalno-oświatowej, sportowo-rekreacyjnej, udzielanie pomocy materialnej - rzeczowej lub finansowej, udzielanie zwrotnej lub bezzwrotnej pomocy na cele mieszkaniowe. Dysponowanie Funduszem opiera się na Regulaminie Wewnętrznym ZFŚS.

Inwentaryzacja

Wykazywane w księgach rachunkowych aktywa i pasywa na dzień bilansowy, obejmowane są inwentaryzacją:

a) drogą spisu z natury

- środki trwałe - raz na 4 lata

- materiały, towary i wyroby - na dzień 31 grudnia
- produkcja w toku - na dzień bilansowy
- środki pieniężne w kasie - na dzień 31 grudnia

b) drogą potwierdzenia sald

- środki pieniężne na rachunkach bankowych i kredyty bankowe - na dzień 31 grudnia
- rozrachunki z odbiorcami i dostawcami - co roku w IV kwartale

c) drogą weryfikacji sald

- pozostałe aktywa i pasywa - na dzień 31 grudnia

Rachunek zysków i strat

1. Przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów obejmują kwoty należne z tego tytułu od odbiorców, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Przychody ze sprzedaży zarachowane są do okresów sprawozdawczych, których dotyczą.
2. Koszty działalności operacyjnej obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu oraz sprzedaży. Koszty zawierają podatek VAT tylko w tej części, w której zgodnie z obowiązującymi przepisami podatek ten nie podlega odliczeniu.

Koszty ujęte są w okresie, którego dotyczą niezależnie od daty otrzymania faktury bądź dokonania płatności.

3. Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością spółki, a wywierają wpływ na wynik finansowy.

Przychody obejmują:

- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych
- dotacje, subwencje i dopłaty
- uzysk z likwidacji środków trwałych
- nadwyżki aktywów trwałych i obrotowych, których źródła pochodzenia nie ustalono
- odpisy ujemnej wartości firmy
- otrzymane odszkodowania i kary umowne
- odpisane przedawnione lub umorzone zobowiązania
- niewykorzystane rezerwy na przyszłe koszty i straty
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności
- wynagrodzenie płatnika podatków
- otrzymane nieodpłatnie aktywa

Koszty obejmują:

- stratę ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych

- odpisy z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych
- wartość netto likwidowanych środków trwałych
- amortyzację wartości firmy
- odpisy aktualizujące wycenę zapasów rzeczowych aktywów obrotowych na skutek obniżenia się ich wartości użytkowej lub handlowej
- wartość nieodpłatnie przekazanych składników aktywów oraz środków pieniężnych
- niezawinione niedobory i szkody w składnikach majątkowych, nie wynikające ze zdarzeń losowych
- koszty usuwania szkód w składnikach majątkowych
- zapłacone odszkodowania umowne
- koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego
- nieuzasadnione koszty pośrednie
- utworzone rezerwy na prawdopodobne koszty i straty w działalności operacyjnej
- odpisy aktualizujące należności

4. Przychody i koszty finansowe obejmują przychody i koszty operacji finansowych.

Przychody obejmują:

- otrzymane dywidendy i udziały w zyskach innych spółek
- uzyskane i zarachowane odsetki od środków na rachunkach bankowych (z wyłączeniem odsetek od środków ZFŚS), od udzielonych pożyczek, kaucji, wadium, za zwłokę w zapłacie należności, od papierów wartościowych
- zysk ze zbycia inwestycji
- wzrost wartości inwestycji
- dodatnie różnice kursowe
- rozwiązania rezerw utworzonych w ciężar kosztów operacji finansowych

Koszty obejmują:

- zapłacone i zarachowane odsetki i prowizje od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz za zwłokę w zapłacie zobowiązań
- strata ze zbycia inwestycji
- zmniejszenie wartości inwestycji
- ujemne różnice kursowe
- utworzenie rezerw na pewne i prawdopodobne koszty oraz straty finansowe
- nadwyżkę kosztów emisji akcji lub podwyższenia kapitału akcyjnego, ponad różnicę między wartością emisyjną a nominalną sprzedanych akcji.

5. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują wartość zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną spółki i nie wiążących się z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Zyski nadzwyczajne obejmują:

- otrzymane odszkodowania za utratę lub zniszczenie aktywów trwałych i obrotowych w efekcie zdarzeń losowych,
- przychody ze sprzedaży składników majątkowych uszkodzonych na skutek zdarzeń losowych

Straty nadzwyczajne obejmują:

- wartość netto aktywów trwałych i obrotowych utraconych lub zniszczonych z powodu zdarzeń losowych
- koszty usuwania skutków zdarzeń losowych

6. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego obejmuje podatek dochodowy od osób prawnych obliczony zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych od zysku bilansowego brutto skorygowanego o:

- przychody nie podlegające opodatkowaniu oraz koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów
- zmniejszenie podatku dochodowego o aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- zwiększenia podatku dochodowego o utworzoną rezerwę na odroczonego podatek dochodowy.

7. Wynik finansowy netto ustala się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości jako różnicę przychodów, kosztów i obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

Zmiany metod wyceny aktywów i pasywów

W I półroczu 2014 nie zmieniono metod wyceny aktywów i pasywów.

Zasady przeliczania danych finansowych na EURO

Kurs Euro dla wyliczenia pozycji Rachunku Zysków i Strat

średnia arytmetyczna średnich kursów NBP EUR za okres 01.01.-30.06.2013		
Tabela	m-c	kurs EUR
22/A/NBP/2013 z dnia 31.01.2013	styczeń	4,1870
42/A/NBP/2013 z dnia 28.02.2013	luty	4,1570
63/A/NBP/2013 z dnia 29.03.2013	marzec	4,1774
84/A/NBP/2013 z dnia 30.04.2013	kwiecień	4,1429
104/A/NBP/2013 z dnia 31.05.2013	maj	4,2902
124/A/NBP/2013 z dnia 28.06.2013	czerwiec	4,3292

średni kurs euro	4,2140
------------------	---------------

najwyższy kurs w okresie 01.01-30.06.2013	4,3432
najniższy kurs w okresie 01.01-30.06.2013	4,0671

średnia arytmetyczna średnich kursów NBP EUR za okres 01.01.-30.06.2014		
Tabela	m-c	kurs EUR
21/A/NBP/2014 z dnia 31.01.2014	styczeń	4,2368
41/A/NBP/2014 z dnia 28.02.2014	luty	4,1602
62/A/NBP/2014 z dnia 31.03.2014	marzec	4,1713
83/A/NBP/2014 z dnia 30.04.2014	kwiecień	4,1994
104/A/NBP/2014 z dnia 30.05.2014	maj	4,1420
124/A/NBP/2014 z dnia 30.06.2014	czerwiec	4,1609

	średni kurs euro	4,1784
	najwyższy kurs w okresie 01.01-30.06.2014	4,2375
	najniższy kurs w okresie 01.01-30.06.2014	4,0998

Kurs Euro dla wyliczenia pozycji bilansowych:

średni kurs EUR NBP z dnia 28.06.2013 r. Tabela 124/A/NBP/2013 - 4,3292

średni kurs EUR NBP z dnia 30.06.2014 r. Tabela 124/A/NBP/2014 - 4,1609

Sprawozdanie finansowe zawiera wyłącznie dane jednostkowe, gdyż w skład Qumak S.A. nie wchodzi żadne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

V. Ciągłość zasad rachunkowości i porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzednie okresy sprawozdawcze sporządzono stosując identyczne zasady (politykę) rachunkowości. Poniżej dane które w I półroczu 2014 zostały zaprezentowane w inny sposób w bilansie Spółki:

1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów - prezentacja w I półroczu 2013 roku w należnościach krótkoterminowych, prezentacja w I półroczu 2014 oraz w roku obrotowym 2013 w rozliczeniach międzyokresowych czynnych.
2. Rezerwa z tytułu niewykorzystanych urlopów, rezerwa na premie, rezerwa na naprawy gwarancyjne, rezerwa na badania bilansu - prezentacja w I półroczu 2013 roku w rozliczeniach międzyokresowych kosztów biernych, prezentacja w I półroczu 2014 oraz w roku obrotowym 2013 w pozostałych rezerwach na zobowiązania. Powyższe zmiany prezentuje tabela poniżej.

	30.06.2014	31.12.2013	30.06.2013
Należności krótkoterminowe	114 799	116 773	128 839
- od pozostałych jednostek			
w tym			
aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0	0	36 090
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98 953	56 963	1 121
w tym			
aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	97 620	55 590	0
Rezerwy na zobowiązania :	11 944	12 015	647
- rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	1 238	707	366

- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 259	5 609	281
- długoterminowa	416	310	281
- krótkoterminowa (rez. na premie, rez. na urlopy)	4 843	5 299	0
- pozostałe rezerwy:	5 447	5 699	0
- długoterminowe (rez. na naprawy gwarancyjne)	5 447	5 672	0
- krótkoterminowe (rez. na badanie SF)	0	27	0
Inne rozliczenia międzyokresowe:	29 441	20 027	35 392
- krótkoterminowe			
w tym			
przychody przyszłych okresów	29 441	20 027	28 785
inne rozliczenia międzyokresowe bierne (rez. na naprawy gwarancyjne, rezerwa na urlopy, premie)	0	0	6 607

Qumak S.A. sporządza sprawozdanie finansowe w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Z uwagi na to, że spółka nie sporządza sprawozdań skonsolidowanych, nie sporządzono sprawozdania finansowego według MSR.

VI. Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości Spółka utworzyła na dzień 30.06.2014 r. rozliczenia kontraktów długoterminowych i robót w toku w wysokości 97.620 tys. zł (przychody) i 91.907 tys. zł (koszty). W trakcie I półrocza 2014 roku rozwiązano kontrakty długoterminowe utworzone na dzień 31.12.2013 r. w wysokości 55.590 tys. zł (przychody) i 52.192 tys. zł (koszty).

VII. Opis istotnych dokonań i niepowodzeń Qumak S.A. w okresie I półrocza 2014 roku wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

W I półroczu 2014 roku Qumak S.A. odnotował przychody z działalności podstawowej w wysokości 293 171 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego dynamika przychodów wyniosła 132%. Wzrost przychodów ze sprzedaży, spowodował także wzrost kosztów o podobnej dynamice, dynamice (131%).

Działalność Spółki w I półroczu 2014 roku zamknęła się zyskiem netto w kwocie 4.017 tys. zł

W I półroczu 2014 roku Spółka informowała o zawarciu lub o zmianie niżej opisanych umów znaczących oraz innych umów istotnych dla jej działalności:

➤ Zawarcie umowy o wykonanie i finansowanie projektu z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju

W dniu 2 stycznia 2014 r. wpłynął do Spółki obustronnie podpisany egzemplarz datowanej na 23 grudnia 2013 r. Umowy, zawartej z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju (dalej jako „Centrum”).

Umowa dotyczy wykonania i finansowania projektu realizowanego w ramach przedsięwzięcia pilotażowego pn. „Wsparcie badań naukowych i prac rozwojowych w skali demonstracyjnej DEMONSTRATOR+”. Spółka występuje w Umowie w roli lidera konsorcjum w skład którego wchodzi następujące podmioty: IKKU Sp. z o.o., Instytut Kolejnictwa, Wojskowa Akademia Techniczna.

Przedmiotem Umowy jest wykonanie „nowoczesnego demonstratora symulatora dla operatorów pojazdów szynowych, zwiększającego efektywność i bezpieczeństwo ich działania”, dofinansowywanego przez Centrum w ramach ww. przedsięwzięcia. W ramach realizacji projektu wykonany zostanie symulator lokomotywy oraz opracowana zostanie metodyka przeprowadzanych na nim szkoleń i ćwiczeń dla maszynistów m. in. z zakresu prowadzenia szybkich pociągów pasażerskich.

Okres realizacji projektu wynosi 36 miesięcy, a termin jego zakończenia ustalono na dzień 30.11.2016 r.

Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 13.090.451 zł. W Umowie Centrum zobowiązuje się udzielić dofinansowania na realizację projektu w kwocie 8.241.586 zł.

➤ Zawarcie umowy z T4B Sp. z o.o. w dniu 30 stycznia 2014 r.

Przedmiotem Umowy jest dostawa, montaż, uruchomienie i przekazanie do eksploatacji, podsystemów wchodzących w skład Zintegrowanego Systemu Bezpieczeństwa w modernizowanym budynku Terminala A na terenie Lotniska Chopina w Warszawie wraz z integracją z istniejącymi systemami zabezpieczenia technicznego. W skład zleconych prac wchodzi dostawa: systemu sygnalizacji włamania i napadu, systemu kontroli dostępu, urządzeń aktywnych dla systemu zarządzania ochroną oraz systemu integrującego. Umowa przewiduje również świadczenie usług serwisowych polegających na usuwaniu awarii w okresie 36-miesięcy.

Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu Umowy wynosi 12.931.908,23 zł netto.

Termin wykonania całości przedmiotu Umowy upływa z końcem 36-miesięcznego okresu świadczenia usług serwisowych, poprzedzonego podpisaniem protokołu odbioru końcowego, co powinno nastąpić do 31 grudnia 2014 r.

➤ Zawarcie umów znaczących z Data Techno Park Sp. z o.o. w dniu 11 lutego 2014 r.

Obie umowy dotyczą zamówienia na dostawę infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby tworzenia, rozwoju oraz świadczenia innowacyjnych usług informatycznych w zakresie e-zdrowia wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu. Łączna wartość obu umów wynosi 144.824.033,44 zł brutto. Jest to największy kwotowo kontrakt zdobyty w historii Spółki.

Przedmiotem Umowy, obejmującej część 1 zamówienia, jest dostawa infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby tworzenia i rozwoju nowoczesnych e-usług i aplikacji on-line oraz ich świadczenia w sektorze ochrony zdrowia wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu, co w szczególności obejmuje stworzenie warunków do tworzenia i rozwoju nowoczesnych usług informatycznych w sektorze ochrony zdrowia, oraz stworzenie infrastruktury oraz oprogramowania do świadczenia nowoczesnych e-usług i aplikacji on-line (Cloud Computing).

Ustalono całkowite ryczałtowe wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu Umowy w kwocie 67.950.278, 20 zł brutto.

Termin wykonania przedmiotu umowy określono na 160 dni od daty podpisania Umowy.

Umowa obejmująca część 2 zamówienia dotyczy dostawy infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby utworzenia informatycznych platform e-usług i aplikacji on-line w środowisku typu Cloud Computing, w tym Informatycznej Platformy Biomedycznej IP-BioMed zorientowanej na potrzeby przedsiębiorstw biomedycznych wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu.

Całkowite ryczałtowe wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu tej Umowy wynosi 76.873.755,24 zł brutto.

Termin wykonania zamówienia określono na 15 listopada 2014 r.

Zamawiający odstąpił od realizacji obu umów w zakresie zobowiązań niewykonanych oświadczeniami z dnia 27 czerwca oraz 21 lipca 2014 r.

Jednocześnie strony zawarły Porozumienie, w którym dokonano rozliczenia wzajemnych zobowiązań stron z tytułu prac dotychczas zrealizowanych. Postanowiono w nim, że łączne wynagrodzenie należne Spółce, ustalone na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji zarówno prac odebranych, jak i toczących się, wynosi 46.987.672,48 zł brutto.

Więcej informacji na temat odstąpienia od Umów oraz zawartego Porozumienia znajduje się w dalszej części tego punktu.

- Zawarcie umów podwykonawczych o znaczącej wartości z CUBE.ITG S.A. z dnia 17 lutego 2014 r.

Umowy zostały zawarte w związku z podpisaniem w dniu 11 lutego 2014 r. przez Qumak S.A. umów z Data Techno Park Sp. z o.o. dotyczących realizacji zamówienia na dostawę infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby tworzenia, rozwoju oraz świadczenia innowacyjnych usług informatycznych w zakresie e-zdrowia wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu.

Łączna wartość dwóch Umów zawartych z CUBE.ITG S.A. wynosi 21.265.765,20 zł brutto.

Umowy dotyczą dostawy infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby tworzenia i rozwoju nowoczesnych e-usług i aplikacji on-line oraz ich świadczenia w sektorze ochrony zdrowia wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu.

- Zawarcie umowy powiązanej z umową znaczącą z Gminami Miast Gdynia i Gdańsk z dnia 25 lutego 2014 r.

Przedmiotem wyżej wspomnianej Umowy jest wykonanie robót uzupełniających w ramach zadania „Zintegrowany System Zarządzania Ruchem Tristar”.

Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu Umowy wynosi 8.125.021,43 zł brutto.

Termin zakończenia robót ustalono na dzień 05.09.2014 r. oraz zgłoszenie gotowości do odbioru robót do dnia 30.09.2014 r.

Umowa stanowi rozszerzenie Umowy podstawowej z dnia 20 lutego 2012 r. i tym samym spełnia kryterium umowy znaczącej z uwagi na fakt, iż łączna wartość umów dotyczących realizacji zadania „Zintegrowany System Zarządzania Ruchem Tristar” wynosi 141.616.329,91 zł (umowy podstawowej wraz z aneksami oraz wyżej opisanej Umowy) i przekracza 10% kapitałów własnych Qumak S.A.

- Zawarcie Umowy pomiędzy Europejskim Centrum Solidarności z siedzibą w Gdańsku, a konsorcjum w składzie: Qumak S.A. (w roli lidera) oraz Maciej Lubocki Multimedia Art & Education., w dniu 5 marca 2014 r. wraz z Aneksem

Przedmiotem Umowy jest dostawa i instalacja Wystawy Stałej dla Europejskiego Centrum Solidarności, na co m.in. składa się przygotowanie sal wystawienniczych, dostawa elementów ekspozycji, ekspozatów oraz urządzeń multimedialnych. W przedmiocie Umowy jest również świadczenie usług serwisowych w zakresie prac wykonanych w ramach Umowy.

Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu Umowy wynosi 38.149.567,63 zł brutto.

Termin wykonania przedmiotu Umowy upływa w dniu 31 lipca 2014 r.

Aneksem nr 2, datowanym na 29 maja 2014 r., zmieniono termin zakończenia prac budowlanych, dostaw, instalacji, konfiguracji dostarczonych urządzeń z wdrożeniem funkcjonalności oraz wdrożenia i integracji wykonanego systemu zarządzania przedmiotem Umowy na dzień 10.08.2014 r. Rozruch, próby i testy sprawdzające poprawność działania oraz przeszkolenie personelu mają odbyć się do dnia 27.08.2014 r.

Pozostałe postanowienia Umowy nie ulegają zmianie.

- Zawarcie umowy ramowej z Newind Sp. z o.o., z dnia 6 marca 2014 r.

Przedmiotem Umowy jest ustalenie zasad sprzedaży, dostawy i wdrożenia (instalacji i konfiguracji) sprzętu, przygotowania dokumentacji, przeprowadzenia szkoleń, przekazania licencji na oprogramowanie oraz udzielenie gwarancji i rękojmi w ramach realizowanego przez Qumak S.A. projektu na dostawę infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby tworzenia, rozwoju oraz świadczenia innowacyjnych usług informatycznych w zakresie e-zdrowia wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu.

W Umowie określono maksymalne wynagrodzenie ryczałtowe Podwykonawcy na kwotę 32.906.374,54 zł netto, przy czym ostateczna wysokość wynagrodzenia będzie ustalona na podstawie zamówień złożonych przez Zamawiającego.

Termin realizacji pełnego zakresu przedmiotu Umowy podzielono na części a najpóźniejsza z nich zostanie zrealizowana do 29 sierpnia 2014 r.

- Zawarcie aneksu do umowy z dnia 8 stycznia 2013 r. zawartej z LOGAN Teleflex (France) S.A.S.

Przedmiotem ww. Umowy było wykonanie systemu BHS (system bagażowy) w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja Strefy T1 wraz z jej pełną integracją ze Strefą T2

Terminala A w Porcie Lotniczym im. F. Chopina w Warszawie”. Prace były realizowane w wykonaniu umowy zawartej przez Spółkę z Hochtief Polska S.A. dnia 5 grudnia 2012 r.

Aneksem, datowanym na 8 kwietnia 2014 r. wyłączono część prac z zakresu do wykonania przez LOGAN Teleflex, w związku z czym pomniejszeniu ulega wynagrodzenie należne Podwykonawcy, o kwotę 806.000 euro do kwoty 6.603.000 euro netto (wynagrodzenie ryczałtowe przewidziane w umowie wynosiło 7.409.000 euro netto).

Pozostałe warunki Umowy nie uległy zmianie.

- Zawarcie umowy pomiędzy Skarbem Państwa – Urzędem Komunikacji Elektronicznej a konsorcjum spółek T4B Sp. z o.o. (w roli lidera konsorcjum) oraz Qumak S.A. z dnia 10 marca 2014 r.

W ramach przedmiotu umowy Wykonawca ma za zadanie wykonać szereg działań zmierzających do rozbudowy Platformy Lokalizacyjno-Informacyjnej z Centralną Bazą Danych. Realizacja przedmiotu niniejszej Umowy następuje w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013 VII oś priorytetowa Społeczeństwo Informacyjne – budowa elektronicznej administracji.

Z tytułu wykonania przedmiotu Umowy przewidziano wynagrodzenie w kwocie 12.499.998,00 zł brutto.

Termin realizacji prac przewidzianych Umową ustalono na 30.12.2014 r.

- Zawarcie umowy na obsługę serwisową pomiędzy SPV Grodzisk Sp. z o.o. a Qumak S.A. w dniu 15 kwietnia 2014 r.

Przedmiotem Umowy jest zapewnienie ciągłości funkcjonowania oraz obsługi serwisowej gwarancyjnej i prewencyjnej urządzeń, układów, instalacji i systemów (wraz z ich instalacjami monitoringu i nadzoru) wykonywanych przez Spółkę w ramach umowy z dnia 5.10.2012 r. Ww. umowa dotyczyła wykonania przedsięwzięcia inwestycyjnego polegającego na wybudowaniu i wykończeniu budynku DC/MSC (serwerowni) w Grodzisku Mazowieckim wraz z infrastrukturą techniczną oraz infrastrukturą towarzyszącą, m. in.: parkingu, dróg wewnętrznych oraz dróg dojazdowych, a o jej zawarciu Spółka informowała raportem bieżącym nr 38/2012 z dnia 8 października 2012 roku.

W Umowie ustalono 3-letni okres obowiązywania, począwszy od dnia 15 kwietnia 2014 roku.

Ryczałtowa wysokość miesięcznego wynagrodzenia przysługująca za wykonanie przedmiotu Umowy, wynosić będzie miesięcznie 275.000,00 zł netto, co w całym okresie jej trwania daje kwotę 9.900.000,00 zł netto.

- Zawarcie umowy z IDS-BUD S.A. w dniu 16 kwietnia 2014 r.

Przedmiotem Umowy jest kompleksowe wykonanie instalacji i sieci elektrycznych, teletechnicznych oraz automatyki budynkowej wraz z instalacjami i przyłączami zewnętrznymi w zakresie inwestycji prowadzonej przez Politechnikę Warszawską, pn. Budowa Laboratorium Centralnego wraz z dostawą elementów wyposażenia a także dostawą, instalacją i uruchomieniem aparatury naukowo-badawczej w ramach prawa opcji. Projekt jest realizowany w ramach budowy Centrum Zaawansowanych Materiałów i Technologii – CEZAMAT.

Wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy zostało ustalone na 46.800.000,00 zł netto, natomiast termin zakończenia prac na 15 stycznia 2016 r.

➤ Zawarcie umowy z Urzędem Komisji Nadzoru Finansowego w dniu 22 kwietnia 2014 r.

Przedmiotem Umowy, datowanej na 22 kwietnia 2014 r., jest kompleksowe zaprojektowanie i wykonanie przez Spółkę na rzecz Zamawiającego Centrum Przetwarzania Danych (CPD) w siedzibie Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego w Warszawie, wraz z udzieleniem 36-miesięcznej gwarancji i wsparcia technicznego.

Za należyte wykonanie umowy ustalono wynagrodzenie całkowite brutto w kwocie 11.068.842,50 zł.

Realizacja poszczególnych elementów przedmiotu Umowy będzie przebiegała zgodnie z harmonogramem umownym, który przewiduje iż zrealizowanie inwestycji (wykonanie dokumentacji projektowej, wykonanie CPD wraz z dostawą urządzeń, dokumentacja powykonawcza) nastąpi w ciągu 180 dni. Następnie, po przekazaniu inwestycji Zamawiającemu, realizowane będą dostawy wyszczególnionych w Umowie urządzeń oraz usługi 36-miesięcznego serwisu gwarancyjnego i wsparcia technicznego.

➤ Zawarcie umowy z EIFFAGE Polska Budownictwo S.A. datowanej na 17 kwietnia 2014 r.

Przedmiotem Umowy, jest wykonanie robót przy budowie centrum danych tzw. Budynek Sal Technologicznych (BST) – etap II, w ramach kompleksu Centrum Badawczego Polskiego Internetu Optycznego (CBPIO) w Poznaniu. Inwestorem jest Poznańskie Centrum Superkomputerowo-Sieciowe afiliowane przy Instytucie Chemii Bioorganicznej PAN z siedzibą w Poznaniu.

W zakres prac wchodzi m.in. wykonanie węzła energetycznego, dostarczenie agregatu prądotwórczego, instalacja systemu wczesnej detekcji dymu oraz gaszenia mgłą wodną. Ponadto, w ramach Umowy Spółka zapewni pięcioletnią opiekę serwisową.

Za należyte wykonanie Umowy ustalono wynagrodzenie całkowite brutto w kwocie 9.509.130,00 zł.

Termin zakończenia przedmiotu umowy określono na 31.01.2015 r.

➤ Otrzymanie zamówienia spełniającego kryterium umowy znaczącej od Integrated Solutions Sp. z o.o. w dniu 15 maja 2014 r.

Przedmiotem ww. zamówienia jest sprzedaż prawa do aktualizacji oprogramowania Oracle wraz z asystą techniczną, a jego wartość netto wynosi 23.544.388,46 zł. Zamówienie ma być zrealizowane w ciągu 5 dni od daty jego otrzymania.

Pozostałe warunki na jakich jest realizowane przedmiotowe zamówienie nie odbiegają od typowych dla tego rodzaju transakcji, zamówienie nie zawiera również postanowień dotyczących kar umownych.

➤ Zawarcie umowy faktoringu odwrotnego z Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna w dniu 28 maja 2014 r.

Przedmiotem tej umowy jest określenie zasad wstąpienia przez Bank w miejsce Wierzycieli Spółki na podstawie przedstawianych przez Spółkę faktur od jej dostawców na następujących warunkach:

- Okres obowiązywania umowy określony jako termin składania faktur: 29.05.2015, a termin wykorzystania limitu 30.09.2015

- Przyznany limit 20.000.000,- PLN

- Marża banku dodawana do stawki bazowej 1M (odpowiednio WIBOR/ EURIBOR/ LIBOR zależnie od kwoty faktury) naliczana dla uzgodnionego wydłużonego terminu płatności – 1,25 pp

Pozostałe warunki Umowy oraz prowizje i odsetki za opóźnienie w spłacie nie odbiegają od wysokości stawek stosowanych standardowo za tego typu usługi.

- Zabezpieczenie: weksel własny in blanco

Jednocześnie Spółka zawarła Aneks do Umowy o limit wierzytelności, zmieniający warunki Umowy o limit wierzytelności zawartej z Bankiem w dniu 25 kwietnia 2008 roku, ustalając jednocześnie tekst jednolity Umowy.

Umowa określa dopuszczalne formy kredytowania, limity poszczególnych form kredytowania oraz limity wykorzystania poszczególnych walut, i tak:

- Limit kredytowy ustalono do maksymalnej wysokości 30.000.000,-PLN.

- Cel limitu: finansowanie bieżącej działalności Spółki, a w szczególności:

- obsługa faktoringu odwrotnego na warunkach określonych w odrębnej umowie faktoringu odwrotnego (o której mowa poniżej) do kwoty stanowiącej równowartość 20.000.000,- zł

- gwarancje bankowe w PLN lub innej walucie wystawiane przez Bank na wniosek Spółki, zgodnie z zaakceptowanymi przez Bank zleceniami Spółki do kwoty stanowiącej równowartość 10.000.000,- PLN

Łączna kwota zadłużenia wynikająca z wykorzystania limitu w formach określonych wyżej nie może przekroczyć kwoty limitu.

Okres wykorzystania limitu upływa 30 maja 2016 r.

Dzień ostatecznej spłaty limitu: 29 maja 2023 r.

Zabezpieczeniem limitu jest pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków Spółki w Banku oraz kaucja środków pieniężnych złożona przez Spółkę na rachunku banku w wysokości min. 20% kwoty Gwarancji gdy termin wystawianej gwarancji w ramach niniejszego limitu jest dłuższy niż 60 miesięcy (w przypadku gdy termin gwarancji jest krótszy, kaucja nie jest wymagana). Ponadto, Spółka złożyła oświadczenie o poddaniu się egzekucji do łącznej kwoty aktualnego zadłużenia wraz z odsetkami i innymi kosztami jednakże do kwoty nie większej niż 45.000.000 zł w zakresie wszelkich należności wynikających z transakcji zrealizowanych na podstawie Umowy.

Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla tego rodzaju umów.

- Złożenie zamówienia spełniającego kryterium umowy znaczącej do Integrated Solutions Sp. z o.o., w dniu 24 czerwca 2014 r.

Łączna wartość obrotów z Integrated Solutions Sp. z o.o. (wartość zamówień złożonych oraz otrzymanych przez Spółkę od tego podmiotu) w okresie od dnia przekazania raportu bieżącego nr 25/2014 z dnia 16 maja 2014 r., uwzględniając transakcję z dnia 24 czerwca 2014 r. przekracza równowartość 10% kapitałów własnych Spółki i wynosi 9.185.557,21 zł netto, co stanowi o uznaniu ich za znaczące.

Zamówieniem o najwyższej wartości spośród zamówień złożonych oraz otrzymanych od Integrated Solutions Sp. z o.o. we wskazanym wyżej okresie jest zamówienie złożone przez

Spółkę dnia 19 maja 2014 r. o wartości 5.111.147,00 zł netto. Przedmiotem ww. zamówienia jest zakup sprzętu IT na potrzeby realizowanych przez Spółkę kontraktów. Pozostałe warunki na jakich było realizowane przedmiotowe zamówienie nie odbiegają od typowych dla tego rodzaju transakcji, zamówienie nie zawiera również postanowień dotyczących kar umownych.

- Zawarcie umowy pomiędzy konsorcjum w składzie Warbud S.A. (w roli lidera konsorcjum), Imtech Sp. z o.o. oraz Qumak S.A. a Warszawskim Uniwersytetem Medycznym, datowanej na 27 czerwca 2014 r.

Przedmiotem wyżej wspomnianej Umowy jest wykonanie dodatkowych robót budowlano-montażowych niezbędnych do realizacji inwestycji pn. „Budowa Szpitala Pediatrycznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego”. Wykonanie opisanych w Umowie prac jest powiązane z realizacją umowy zawartej pomiędzy stronami dnia 15 maja 2012 r., o której Spółka informowała raportem bieżącym nr 25/2012 z dnia 22 maja 2012 r.

Za wykonanie przedmiotu Umowy ustalono wynagrodzenie ryczałtowe brutto w kwocie 18.249.356,62 zł, przy czym wartość prac będących w zakresie Qumak S.A. jest szacowana na ok. 20% wynagrodzenia umownego.

Termin realizacji przedmiotu Umowy, ustalono na 31 maja 2015 r.

Jednocześnie, z uwagi na zawarcie opisanej powyżej Umowy, zawarto Aneks nr 6 do umowy z dnia 15 maja 2012 r., którym to przesunięto termin realizacji prac opisanych tą umową na 31 maja 2015 r.

- Zawarcie umowy pomiędzy Instytutem Meteorologii i Gospodarki Wodnej – Państwowym Instytutem Badawczym a konsorcjum w składzie Qumak S.A. (w roli lidera) i Zakład Techniczno-Budowlany POLBAU Sp. z o.o. w dniu 30 czerwca 2014 r.

Przedmiotem Umowy jest zaprojektowanie i budowa „pod klucz” stacji radaru meteorologicznego na Górze św. Anny, co obejmuje m.in. wykonanie projektu oraz budowę wieży radarowej oraz towarzyszących mu budynków, a także dostarczenie, instalację oraz uruchomienie radaru meteorologicznego oraz jego zintegrowanie z istniejącą siecią radarów.

Za należyte wykonanie Umowy ustalono łączne wynagrodzenie całkowite brutto w kwocie 15.366.905,30 zł.

- Zawarcie umowy z Ministerstwem Sprawiedliwości w dniu 30 czerwca 2014 r.

Zarząd Qumak S.A. (dalej jako Spółka) informuje, że w dniu 30 czerwca 2014 roku doszło do zawarcia umowy (dalej jako Zamawiający).

Przedmiotem Umowy jest modernizacja i serwis posiadanej obecnie przez Zamawiającego infrastruktury komputera centralnego, co w szczególności obejmuje:

- świadczenie usługi serwisu z gwarantowanym czasem naprawy dla komputera centralnego IBM Mainframe oraz bibliotek taśmowych IBM,
- usługę modernizacji komputera centralnego IBM Mainframe z wersji z10 do wersji zBC12 oraz rozbudowa bibliotek taśmowych IBM TS3500 o funkcjonalność „Full Capacity on Demand”.

Termin realizacji zamówienia wynosi 45 dni kalendarzowych od dnia podpisania Umowy dla modernizacji sprzętu komputerowego, natomiast usługi serwisowe świadczone będą przez okres 36 miesięcy od dnia zawarcia Umowy.

Za należyte wykonanie Umowy ustalono łączne wynagrodzenie całkowite brutto w kwocie 8.758.830,00 zł, w całym okresie trwania Umowy.

- Zawarcie umowy faktoringu odwrotnego z BNP Paribas Factor Sp. z o.o. datowanej na 30 czerwca 2014 r.

Przedmiotem tej umowy jest stałe świadczenie usług faktoringu odwrotnego polegających na finansowaniu należności dostawców Spółki na następujących warunkach:

- Przyznany limit 10.000.000,- PLN

- Opłaty i prowizje: odsetki od kwot zaangażowania oparte o wskaźnik WIBOR 1M + 1,3 pp, oraz prowizja z tytułu przyjęcia należności do finansowania

- Zabezpieczenie: weksel własny in blanco oraz ustanowienie nieodwołalnego pełnomocnictwa do rachunku bankowego Spółki

Pozostałe warunki Umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych dla umów faktoringu odwrotnego.

Umowa spełnia kryterium umowy znaczącej z uwagi na fakt, iż jej wartość przekracza 10% kapitałów własnych Spółki.

- Otrzymanie oświadczenia o odstąpieniu od umów znaczących zawartych z Data Techno Park sp. z o.o. w zakresie zobowiązań niewykonanych oraz informacja o porozumieniu z Zamawiającym

Umowy zawarte z Data Techno Park sp. z o.o. dotyczą dostawy infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby tworzenia, rozwoju oraz świadczenia innowacyjnych usług informatycznych w zakresie e-zdrowia wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu. O ich zawarciu Spółka informowała raportami bieżącymi nr 6/2014 i 7/2014 z dnia 12 lutego 2014 r. Łączna wartość obu umów wynosi 144.824.033,44 zł brutto.

W dniu 27 czerwca 2014 roku wpłynęło do Spółki oświadczenie o odstąpieniu od Umowy obejmującej część 2 zamówienia na dostawę infrastruktury informatycznej na potrzeby Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu o wartości 76.873.755,24 zł brutto. Realizacja niniejszej Umowy była uprzednio zawieszona przez Zamawiającego, na podstawie pisma z dnia 15 kwietnia 2014 roku.

Odstąpienie przez Zamawiającego nastąpiło wskutek braku ostatecznej decyzji o finansowaniu przedmiotowej inwestycji realizowanej w ramach projektu współfinansowanego przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości S.A. w Warszawie, co stało się przyczyną wstrzymania jego realizacji. Czyni to niemożliwym realizację przedmiotowego zamówienia zgodnie z postanowieniami Umowy oraz jej celem społeczno – gospodarczym, jakim jest realizacja projektu pn.: „Utworzenie ogólnopolskiego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie e-zdrowia”, Działanie 5.3 Wspieranie ośrodków innowacyjności współfinansowanych przez Unię Europejską ze środków EFRR w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007 – 2013, oraz wykonanie zobowiązań umownych wynikających z Umowy.

Zamawiający oświadczył, że odstąpienie od Umowy nie nastąpiło z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy przez Spółkę lub innych okoliczności, za które Spółka ponosi odpowiedzialność, nie ma więc podstaw do naliczenia kar umownych opisanych Umową.

Odstąpienie nastąpiło z dniem 27 czerwca 2014 r.

Następnie, w dniu 23 lipca 2014 r. wpłynęło do Spółki kolejne oświadczenie o odstąpieniu od Umowy w zakresie zobowiązań niewykonanych, zawartej 11 lutego 2014 r. z Data Techno Park Sp. z o.o., obejmującej część 1 zamówienia na dostawę infrastruktury informatycznej na potrzeby Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu. Oświadczenie jest datowane na 21 lipca 2014 r.

Do dnia odstąpienia Spółka zrealizowała ww. Umowę w znacznej części, wartość zrealizowanych prac i usług wynosi 46.987.672,48 zł brutto. Całkowite ryczałtowe wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu Umowy wynosiło 67.950.278, 20 zł brutto.

W związku z powyższym, Spółka jednocześnie zawarła z Zamawiającym Porozumienie, w którym dokonano rozliczenia wzajemnych zobowiązań stron z tytułu prac dotychczas zrealizowanych w ramach ww. Umowy. Postanowiono w nim, że łączne wynagrodzenie należne Spółce, ustalone na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji zarówno prac odebranych, jak i toczących się, wynosi 46.987.672,48 zł brutto. Odstąpienie w zakresie zobowiązań niewykonanych następuje z dniem 21 lipca 2014 r.

Podobnie jak w przypadku części drugiej zamówienia, Zamawiający oświadczył, że odstąpienie od Umowy w części niewykonanej nastąpiło wskutek decyzji o ograniczeniu finansowania ww. inwestycji realizowanej w ramach projektu współfinansowanego przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości S.A., co stało się przyczyną wstrzymania jego realizacji.

Zarząd Spółki ocenia, że odstąpienie przez Zamawiającego od realizacji ww. Umowy może spowodować osiągnięcie w 2014 roku sprzedaży niższej od oczekiwanej. Jednocześnie zaistniała sytuacja będzie miała niewielkie przełożenie na wynik finansowy Spółki.

Zarząd uważa, że z uwagi na wartość złożonych ofert, utrata przychodów spowodowana odstąpieniem od Umowy, może zostać w znaczącym stopniu zrekompensowane przez nowe kontrakty. Planowane na nich marże powinny pozwolić przy tym na wypracowanie satysfakcjonującego wyniku finansowego w 2014 roku.

Podkreślić należy że obie Umowy były prawidłowo wykonywane przez Spółkę, z czego druga została wykonana w znacznej części, co zostało potwierdzone przez Zamawiającego.

➤ Wybór biegłego rewidenta

W dniu 15 maja 2014 roku Rada Nadzorcza - organ uprawniony na podstawie Statutu Spółki - na mocy uchwały nr VII/19/14 dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki.

Podmiotem tym została spółka PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. E. Wasilewskiego 20.

PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów sp. z o.o. wybrana została do przeglądu półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze 2014 roku oraz badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2014.

Umowa z ww. audytorem została zawarta na okres przeprowadzenia wskazanych wyżej badań.

VIII. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W prezentowanym okresie nie wystąpiły nietypowe i nadzwyczajne zjawiska mające istotny wpływ na uzyskane przez Spółkę wyniki finansowe w I półroczu 2014 r.

IX. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

W trakcie roku kalendarzowego jedynym okresem wykazującym odchylenia od średniej jest IV kwartał, w którym realizowana jest rokrocznie wyższa sprzedaż niż w pozostałych kwartałach. Poza tym, działalność Spółki nie podlegała w prezentowanym okresie szczególnym wahaniom sezonowym czy też cyklicznym.

X. Informacja o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu

Na koniec I półrocza 2014 roku przeprowadzono aktualizację zapasów magazynowych i zgodnie z wewnętrznymi zasadami Spółki przeszacowano towary będące w magazynach powyżej 6 miesięcy. W wyniku aktualizacji wyceny zmniejszono rezerwę do 68 tys. zł

XI. Informacja o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu tych odpisów

W wyniku cokwartalnej wyceny akcji notowanych na GPW (Rynek Główny i New Connect) skorygowano ich wartość zgodnie z wyceną rynkową na dzień 30.06.2014 r. Zwiększenie ich wartości o kwotę 75 tys. zł odniesiono na wynik finansowy. Wartość posiadanych akcji notowanych na GPW wynosi 1.456 tys. zł. Inne aktywa finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe nie wymagały przeszacowania.

XII. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw

W I półroczu 2014 roku następowało tak zwiększanie, rozwiązywanie, a także wykorzystywanie rezerw. Szczegółowe dane zawiera poniższa tabela.

Rezerwy wg. stanu na dzień 30.06.2014 (w tys. zł)

	stan na 31.12.2013	rozwiązane rezerwy	utworzone rezerwy	stan na 30.06.2014
rezerwa na serwis	5 672	1 019	794	5 447

rezerwa z tytułu przeceny towarów	117	49	0	68
rezerwa na należności trudno ściągalne	10 124	6	138	10 256
rezerwa premiowa	4 000	4 000	2 400	2 400
rezerwa urlopowa	1 299	0	1 144	2 443
rezerwa na odprawy emerytalne	310	0	106	416
rezerwa na koszty prod. w toku	120	0	0	120
rezerwa na badanie bilansu	27	27	0	0
razem rezerwy	21 669	5 101	4 582	21 150

XIII. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Na dzień 30.06.2014 roku aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynosiły 3.912 tys. zł, natomiast rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynosiła 1.238 tys. zł.

XIV. Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W prezentowanym okresie nie wystąpiły transakcje nabycia lub sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych o istotnym charakterze.

XV. Informacja o istotnych zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Brak istotnych zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych.

XVI. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W prezentowanym okresie nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

XVII. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów

Nie stwierdzono błędów w poprzednich okresach.

XVIII. Informacje na temat zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych jednostki

Nie nastąpiła zmiana sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności mająca wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych Spółki.

XIX. Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego

W prezentowanym okresie nie wystąpiła w/w sytuacja.

XX. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub więcej transakcji z podmiotami powiązanymi, jeśli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Spółka nie posiada jednostek zależnych.

XXI . Informacje o zmianie sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych

W prezentowanym okresie nie wystąpiła zmiana sposobu ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

XXII. Informacje dotyczące zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W prezentowanym okresie nie wystąpiła zmiana w klasyfikacji aktywów finansowych lub wykorzystanie tych aktywów.

XXIII. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W prezentowanym okresie Spółka nie emitowała, nie dokonywała wykupu ani spłaty żadnych papierów wartościowych.

XXIV. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W dniu 16 czerwca 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Qumak S.A. podjęło uchwałę w przedmiocie podziału zysku za rok obrotowy 2013 oraz ustalenia dnia dywidendy i terminu wypłaty dywidendy.

Zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia łączna kwota dywidendy wynosi 10.375.082,00 zł i obejmuje część zysku netto za rok obrotowy 2013 przeznaczoną na wypłatę dywidendy w kwocie 7.262.557,40 zł, powiększoną o kwotę 3.112.524,60, przeniesioną z kapitału zapasowego utworzonego z zysku netto Spółki za rok obrotowy

2011, która została przeznaczona na wypłatę dywidendy, zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 16 czerwca 2014 roku.

Dywidenda wyniesie 1 zł na akcję.

Listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy ustala się na dzień 15 września 2014 roku (dzień D), natomiast termin jej wypłaty ustalono na dzień 1 grudnia 2014 roku (dzień W).

XXV. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono raport, a mające wpływ na przyszłe wyniki finansowe emitenta

Po dniu na który sporządzano raport wystąpiły następujące zdarzenia, które mogą mieć wpływ na przyszłe wyniki finansowe Spółki.

➤ Umowa zawarta z SPS Construction Sp. z o.o. w dniu 14 lipca 2014 r.

Przedmiotem wyżej wspomnianej Umowy jest wykonanie robót polegających m. in. na wykonaniu instalacji: elektrycznych podstawowych jak również zasilania gwarantowanego oraz instalacji niskoprądowych, automatyki budynkowej, systemów ochrony przeciwpożarowej, telewizji przemysłowej oraz kontroli dostępu a także okablowania strukturalnego w budynku biurowo-usługowym przy ul. Konstruktorskiej 4 w Warszawie.

Za wykonanie przedmiotu Umowy ustalono wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 31.100.000,00 zł netto.

Termin zakończenia robót ustalono na 30 maja 2015 r.

➤ Otrzymanie oświadczenia o odstąpieniu od umów znaczących zawartych z Data Techno Park sp. z o.o. w zakresie zobowiązań niewykonanych oraz informacja o porozumieniu z Zamawiającym

Umowy zawarte z Data Techno Park sp. z o.o. dotyczą dostawy infrastruktury informatycznej i oprogramowania na potrzeby tworzenia, rozwoju oraz świadczenia innowacyjnych usług informatycznych w zakresie e-zdrowia wraz z wdrożeniem na terenie Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu. O ich zawarciu Spółka informowała raportami bieżącymi nr 6/2014 i 7/2014 z dnia 12 lutego 2014 r. Łączna wartość obu umów wynosi 144.824.033,44 zł brutto.

W dniu 27 czerwca 2014 roku wpłynęło do Spółki oświadczenie o odstąpieniu od Umowy obejmującej część 2 zamówienia na dostawę infrastruktury informatycznej na potrzeby Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu o wartości 76.873.755,24 zł brutto. Realizacja niniejszej Umowy była uprzednio zawieszona przez Zamawiającego, na podstawie pisma z dnia 15 kwietnia 2014 roku.

Odstąpienie przez Zamawiającego nastąpiło wskutek braku ostatecznej decyzji o finansowaniu przedmiotowej inwestycji realizowanej w ramach projektu współfinansowanego przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości S.A. w Warszawie, co stało się przyczyną wstrzymania jego realizacji. Czyni to niemożliwym realizację przedmiotowego zamówienia zgodnie z postanowieniami Umowy oraz jej celem społeczno – gospodarczym, jakim jest realizacja projektu pn.: „Utworzenie ogólnopolskiego ośrodka innowacji i transferu technologii w zakresie e-zdrowia”, Działanie 5.3 Wspieranie ośrodków innowacyjności współfinansowanych przez Unię Europejską ze środków EFRR w ramach

Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007 – 2013, oraz wykonanie zobowiązań umownych wynikających z Umowy.

Zamawiający oświadczył, że odstąpienie od Umowy nie nastąpiło z powodu niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy przez Spółkę lub innych okoliczności, za które Spółka ponosi odpowiedzialność, nie ma więc podstaw do naliczenia kar umownych opisanych Umową.

Odstąpienie nastąpiło z dniem 27 czerwca 2014 r.

Następnie, w dniu 23 lipca 2014 r. wpłynęło do Spółki kolejne oświadczenie o odstąpieniu od Umowy w zakresie zobowiązań niewykonanych, zawartej 11 lutego 2014 r. z Data Techno Park Sp. z o.o., obejmującej część 1 zamówienia na dostawę infrastruktury informatycznej na potrzeby Medycznego Centrum Przetwarzania Danych DTP Sp. z o.o. we Wrocławiu. Oświadczenie jest datowane na 21 lipca 2014 r.

Do dnia odstąpienia Spółka zrealizowała ww. Umowę w znacznej części, wartość zrealizowanych prac i usług wynosi 46.987.672,48 zł brutto. Całkowite ryczałtowe wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu Umowy wynosiło 67.950.278, 20 zł brutto.

W związku z powyższym, Spółka jednocześnie zawarła z Zamawiającym Porozumienie, w którym dokonano rozliczenia wzajemnych zobowiązań stron z tytułu prac dotychczas zrealizowanych w ramach ww. Umowy. Postanowiono w nim, że łączne wynagrodzenie należne Spółce, ustalone na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji zarówno prac odebranych, jak i toczących się, wynosi 46.987.672,48 zł brutto. Odstąpienie w zakresie zobowiązań niewykonanych następuje z dniem 21 lipca 2014 r.

Podobnie jak w przypadku części drugiej zamówienia, Zamawiający oświadczył, że odstąpienie od Umowy w części niewykonanej nastąpiło wskutek decyzji o ograniczeniu finansowania ww. inwestycji realizowanej w ramach projektu współfinansowanego przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości S.A., co stało się przyczyną wstrzymania jego realizacji.

Zarząd Spółki ocenia, że odstąpienie przez Zamawiającego od realizacji ww. Umowy może spowodować osiągnięcie w 2014 roku sprzedaży niższej od oczekiwanej. Jednocześnie zaistniała sytuacja będzie miała niewielkie przełożenie na wynik finansowy Spółki.

Zarząd uważa, że z uwagi na wartość złożonych ofert, utrata przychodów spowodowana odstąpieniem od Umowy, może zostać w znaczącym stopniu zrekompensowane przez nowe kontrakty. Planowane na nich marże powinny pozwolić przy tym na wypracowanie satysfakcjonującego wyniku finansowego w 2014 roku.

Podkreślić należy że obie Umowy były prawidłowo wykonywane przez Spółkę, z czego druga została wykonana w znacznej części, co zostało potwierdzone przez Zamawiającego.

➤ Umowa zawarta z Europejskim Centrum Solidarności w dniu 8 sierpnia 2014 r.

Przedmiotem Umowy jest dostawa i instalacja Wystawy dla dzieci „Wydział Zabaw” w Europejskim Centrum Solidarności według założonego projektu.

Z wykonanie przedmiotu Umowy określono wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie 4.161.954,11 zł brutto.

Termin ukończenia realizacji przedmiotu Umowy, wraz z rozruchem, przeprowadzeniem testów oraz przeszkoleniem personelu określono na 28 listopada 2014 r.

Umowa ta stanowi rozszerzenie zakresu prac wykonywanych w ramach umowy znaczącej zawartej pomiędzy Europejskim Centrum Solidarności a konsorcjum w składzie: Qumak S.A. (w roli lidera) oraz Maciej Lubocki Multimedia Art & Education w dniu 5 marca 2014 r. Jej przedmiotem jest dostawa i instalacja Wystawy Stałej dla Europejskiego Centrum Solidarności, na co m.in. składa się przygotowanie sal wystawienniczych, dostawa elementów ekspozycji, eksponatów oraz urządzeń multimedialnych, a wartość ww. prac określono na 38.149.567,63 zł brutto. O zawarciu tejże umowy Spółka informowała raportem bieżącym nr 10/2014 z dnia 6 marca 2014 r.

➤ Umowa zawarta z PKO Bankiem Polskim w dniu 19 sierpnia 2014 r.

W dniu 19 sierpnia 2014 r. doszło do podpisania z Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim Spółka Akcyjna (dalej Bank) Umowy o roboty budowlane w systemie generalnego wykonawstwa wraz z serwisem gwarancyjnym.

Przedmiotem Umowy jest wykonanie przez Qumak S.A (dalej Dostawca) robót i dostaw niezbędnych do zrealizowania Inwestycji jaką jest Ośrodek Przetwarzania Danych wraz z infrastrukturą techniczną (instalacjami i urządzeniami) oraz infrastrukturą towarzyszącą, w tym kompleksowym zagospodarowaniem terenu jego lokalizacji, w tym nadzór i koordynacja wykonania podzakresów robót realizowanych przez podwykonawców.

Z wykonanie przedmiotu Umowy określono wynagrodzenie w kwocie 55.544.715,45 zł netto. Wynagrodzenie to nie uwzględnia należności za przeglądy serwisowe oraz konserwację urządzeń i infrastruktury oraz kosztów materiałów eksploatacyjnych wymienionych/ dostarczonych w trakcie przeglądów.

Prace przewidziane przedmiotem umowy mają zostać wykonane w terminie 15 miesięcy od dnia wejścia Umowy w życie. Po uzyskaniu pozwolenia na użytkowanie bieg zaczyna okres gwarancji i rękojmi, który zależnie od rodzaju wykonanych prac, urządzeń lub instalacji wynosi 36 lub 60 miesięcy.

Rozpoczęcie budowy Grupy Kapitałowej

Zarząd realizując strategię rozwoju Spółki na lata 2013-2016, przyjętą w 2012 roku, podjął decyzję o rozpoczęciu budowy grupy kapitałowej, poprzez wydzielenie spółek kompetencyjnych z zakresu Inteligentnych Systemów Transportowych oraz technologii lotniskowych.

Kroki zrealizowane w tym celu to:

- rejestracja spółki STAR ITS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, o kapitale zakładowym 250.000,00 zł (1000 udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł), przy czym Qumak S.A. objął 930 udziałów o łącznej wartości 232.500,00 zł. Spółka została zarejestrowana w dniu 7.08.2014 r. przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000519358;
- podpisanie aktu założycielskiego SKYLAR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w dniu 9.07.2014 r., o kapitale zakładowym 250.000,00 zł (1000 udziałów o wartości nominalnej 250,00 zł), kapitał został w całości objęty przez Qumak S.A. (nie wpłacony) – spółka ta obecnie funkcjonuje jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji.

XXVI. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Spółka w ramach prowadzonej działalności jest zobligowana zapisami niektórych kontraktów do składania bankowych lub ubezpieczeniowych gwarancji przetargowych, gwarancji dobrego wykonania robót, gwarancji usunięcia wad i usterek w formie zabezpieczenia. Na dzień 30.06.2014 r. aktywne były :

- gwarancje dobrego wykonania robót na kwotę 85.808 tys. zł
- gwarancje usunięcia wad i usterek na kwotę 18.493 tys. zł
- gwarancje wadialne na kwotę 7.521 tys. zł
- gwarancje najemcy na kwotę 895 tys. zł