



Śródroczne Skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie
Finansowe Grupy Kapitałowej CUBE.ITG S.A.

za okres 01.01.2015 - 30.06.2015

Spis Treści

Spis Treści	2
1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CUBE.ITG ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 CZERWCA 2015 SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ	3
1.1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
1.2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
1.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	6
1.4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)	7
2. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ CUBE.ITG ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2015 DO 30 CZERWCA 2015	9
2.1. INFORMACJE OGÓLNE	9
2.2. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ	11
2.3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI	14
2.3.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	14
2.3.2. OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI	15
2.3.3. EFEKT ZASTOSOWANIA NOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI I ZMIAN POLITYKI RACHUNKOWOŚCI	15
2.4. SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	15
2.5. NIETYPOWE POZYCJE WPŁYWAJĄCE NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	15
2.6. ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH	16
2.7. EMISJA, WYKUP I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	16
2.8. WYPŁACONE LUB ZADEKLAROWANE DYWIDENDY	17
2.9. SEGMENTY OPERACYJNE	17
2.10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18
2.11. ODPISY AKTUALIZUJĄCE	18
2.12. REZERWY NA KOSZTY RESTRUKTURYZACJI	19
2.13. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH	19
2.14. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW	19
2.15. ZMIANY WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI I SYTUACJI GOSPODARCZEJ	19
2.16. NIESPŁACONE POŻYCZKI I NARUSZONE POSTANOWIENIA UMOWY POŻYCZKI	19
2.17. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	19
2.18. PRZESUNIĘCIA W RAMACH HIERARCHII WARTOŚCI GODZIWEJ	21
2.19. ZMIANY W KLASYFIKACJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	21
2.20. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	21
2.21. INNE ISTOTNE ZDARZENIA OKRESU ORAZ ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	22
3. ZATWIERDZENIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	27

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CUBE.ITG ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 CZERWCA 2015 SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

1.1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2015	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2014	Okres 12 miesięcy zakończony 31/12/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	52 510	57 868	139 384
Koszt własny sprzedaży	28 885	32 047	83 032
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	23 625	25 821	56 352
Koszty sprzedaży	564	523	1 022
Koszty zarządu	23 563	26 796	49 805
Pozostałe przychody operacyjne	1 079	1 291	4 746
Pozostałe koszty operacyjne	693	526	2 164
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(116)	(733)	8 107
Przychody finansowe	975	98	135
Koszty finansowe	2 364	1 822	5 796
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 505)	(2 457)	2 446
Podatek dochodowy	(973)	(941)	(1 120)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(532)	(1 516)	3 566
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej			
Zysk (strata) netto	(532)	(1 516)	3 566
Inne całkowite dochody			(6)
Zyski/ (Straty) aktuarialne			(8)
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów			(2)
Inne całkowite dochody (netto)	0	0	(6)
Całkowite dochody ogółem	(532)	(1 516)	3 560
Zysk netto przypadający:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 345)	(1 516)	3 560
Udziałom niesprawnym kontroli	813		
	(532)	(1 516)	3 560
Całkowity dochód ogółem przypadający:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(1 345)	(1 516)	3 560
Udziałom niesprawnym kontroli	813		
	(532)	(1 516)	3 560
Zysk (strata) na jedną akcję (w zł/euro na jedną akcję)			
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:			
Zwykły	-0,18*	-0,20	0,46
Z działalności kontynuowanej:			
Zwykły	-0,18*	-0,20	0,46

* W dniu 24.06.2015 roku zarejestrowane zostało podwyższenie kapitału Spółki w wyniku emisji 754 800 szt. akcji serii B1. W związku z powyższym ilość wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji wynosi 8 434 247 szt.

1.2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30/06/2015	Stan na 3 0/06/2014	Stan na 3 1/12/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	155 531	2 318	1 916
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
Wartość firmy	59 795	48 319	48 285
Pozostałe aktywa niematerialne	29 360	8 919	8 845
Inwestycje w jednostkach zależnych	3 396	50	50
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	7 632	3 339	3 586
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
Pozostałe aktywa	3 261	1 512	2 409
Aktywa trwałe razem	258 975	64 457	65 091
Aktywa obrotowe			
Zapasy	6 831	6 486	6 598
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	39 859	25 577	41 205
Należności z tytułu leasingu finansowego	0	0	0
Należności z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0
Należności z tytułu kontraktów długoterminowych	24 530	6 204	8 693
Pozostałe aktywa finansowe	2 488	0	5 473
Bieżące aktywa podatkowe	0	0	0
Pozostałe aktywa	14 359	2 135	6 040
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 974	776	6 990
	92 041	41 178	74 999
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Aktywa obrotowe razem	92 041	41 178	74 999
Aktywa razem	351 016	105 635	140 090

	Stan na 30/06/2015	Stan na 30/06/2014	Stan na 31/12/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Wyemitowany kapitał akcyjny	16 868	15 359	15 359
Nieopłacony kapitał zakładowy	0	0	0
Akcje własne	(533)	(534)	(533)
Inne skumulowane całkowite dochody	(19)	0	(19)
Kapitał zapasowy	45 792	40 879	40 860
Zyski zatrzymane	(1 926)	(4 184)	819
	60 182	51 520	56 486
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	60 182	51 520	56 486
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	4 462	0	0
Razem kapitał własny	64 644	51 520	56 486
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	19 462	0	500
Pozostałe zobowiązania finansowe	14 174	19 126	19 024
Rezerwa na podatek odroczony	4 645	1 874	1 557
Rezerwy długoterminowe	24	16	24
Przychody przyszłych okresów	111 987	0	0
Pozostałe zobowiązania	2 258	186	8
Zobowiązania długoterminowe razem	152 550	21 202	21 113
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	54 982	19 511	47 125
Pozostałe zobowiązania finansowe	7 589	982	5 494
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	52 234	6 488	1 284
Bieżące zobowiązania podatkowe	0	2 322	429
Rezerwy krótkoterminowe	829	1 592	1 669
Przychody przyszłych okresów	657	637	496
Pozostałe zobowiązania	17 531	1 381	5 994
	133 822	32 913	62 491
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	133 822	32 913	62 491
Zobowiązania razem	286 372	54 115	83 604
Pasywa razem	351 016	105 635	140 090

1.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2015 DO 30 CZERWCA 2015

	Kapitał akcyjny	Nieopłacony kapitał akcyjny	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał zapasowy	Inne całkowite dochody- zyski/(straty) aktuarialne	Inne całkowite dochody- podatek odroczone	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000			PLN'000
Stan na 1 stycznia 2015 roku	15 359	-	(533)	-	40 879	(24)	(5)	800	800	-	56 486
Zysk za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 roku	-	-	-	-	-	-	-	(1 345)	(1 345)	-	(1 345)
Podwyższenie kapitału podstawowego	1 509	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 509
Emisja akcji Serii B1	-	-	-	-	2 254	-	-	-	-	-	2 254
Sprzedaż Spółki SI ALMA	-	-	-	-	2 659	-	-	(1 384)	(1 384)	-	1 275
Różnica kursowa wynik CUBE.ITG GmbH	-	-	-	-	-	-	-	3	3	-	3
Dywidenda-zmiana ujęcia w kapitałach	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 30 czerwca 2015 roku	16 868	-	(533)	-	45 792	(24)	(5)	926	(1 926)	-	60 182

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 30 CZERWCA 2014

	Kapitał akcyjny	Nieopłacony kapitał akcyjny	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał zapasowy	Inne całkowite dochody- zyski/(straty) aktuarialne	Inne całkowite dochody- podatek odroczone	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000			PLN'000
Stan na 1 stycznia 2014 roku	15 359	-	(534)	-	40 395	(16)	(3)	(2 171)	(2 171)	-	53 036
Zysk (strata) za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 roku	-	-	-	-	-	-	-	(1 516)	(1 516)	-	(1 516)
Przeniesienie wyniku Spółki SI ALMA na kapitał zapasowy	-	-	-	-	525	-	-	(525)	(525)	-	-
Dywidenda za 2013 rok	-	-	-	-	525	-	-	(525)	(525)	-	-
Rozliczenie wyniku finansowego Spółek konsolidowanych	-	-	-	-	(566)	-	-	566	566	-	-
Stan na 30 czerwca 2014 roku	15 359	-	(534)	-	40 879	(16)	(3)	(4 171)	(4 171)	-	51 520

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 31 GRUDNIA 2014

	Kapitał akcyjny	Nieopłacony kapitał akcyjny	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał zapasowy	Inne całkowite dochody-zyski/(straty) aktuarialne	Inne całkowite dochody-podatek odroczone	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Przypadające udziałom niedającym kontroli	Razem
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000			PLN'000
Stan na 1 stycznia 2014 roku	15				40			(2)			53
	359	-	(534)	-	395	(16)	(3)	171	(2 171)	-	036
Podwyższenie kapitału zakładowego	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zysk za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku	-	-	-	-	-	-	-	3 566	3 566	-	3 566
Uzupełnienie niedoborów scaleniowych akcji	-	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-
Zyski (straty) aktuarialne	-	-	-	-	-	(8)	(2)	-	-	-	(6)
Korekta wyniku lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	(111)	(111)	-	(111)
Przeniesienie wyniku Spółki SI ALMA na kapitał zapasowy	-	-	-	-	525	-	-	(525)	(525)	-	-
Dywidenda-wypłacona	-	-	-	-	525	-	-	(525)	(525)	-	-
Rozliczenie wyniku finansowego Spółek konsolidowanych	-	-	-	-	(566)	-	-	566	566	-	-
Stan na 31 grudnia 2014 roku	15				40			(2)			56
	359	-	(533)	-	879	(24)	(5)	800	800	-	486

1.4. SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2015	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2014
	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za okres	(532)	(1 516)
Korekty:		
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-	-
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych/Odsetki	-	-
Koszty finansowe ujęte w wyniku	1 060	1 585
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	-
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	(223)	(17)
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	1 229	808
Utrata wartości aktywów trwałych	-	-
(Dodatnie) / ujemne zrealizowane różnice kursowe netto	38	-
Inne korekty	59	(195)
	1 631	665

Zmiany w kapitale obrotowym:

(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(1 695)	13 421
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(232)	(4 110)
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	97 586	5 494
Zwiększenie / (Zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	9 404	(14 546)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	2 457	(1 136)
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów		-
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	109 151	(212)
Podatek dochodowy	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	109 151	(212)

	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2015	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2014
	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne	(178 181)	(85)
Płatności za aktywa finansowe	(865)	-
Przychody ze zbycia aktywów trwałych oraz aktywów niematerialnych	103	17
Przychody ze zbycia aktywów finansowych	5 009	-
Odsetki otrzymane	-	-
Płatności za aktywa trwałe	-	-
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	(173 934)	102
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wydatki z tytułu nabycia udziałów		-
Wpływy z kredytów i pożyczek	68 411	-
Spłata obligacji	5 000	9 000
Emisja obligacji	-	8 500
Spłata kredytów i pożyczek	375	268
Spłata pozostałych zobowiązań	-	-
Spłata zobowiązań leasingu finansowego	309	413
Pozostałe	(960)	(1 174)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	61 767	(2 355)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(3 016)	(2 465)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	6 990	3 241
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	3 974	776

2. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ CUBE.ITG ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2015 DO 30 CZERWCA 2015

2.1. INFORMACJE OGÓLNE

Rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej CUBE.ITG obejmuje okres 6 zakończony dnia 30 czerwca 2015 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2014 roku oraz na dzień 31 grudnia 2014 roku, zgodnie z wymaganiami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

W dniu 18 grudnia 1990 r. zawiązana została Spółka Microtech International LTD Spółka z o.o. Spółka została wpisana do Rejestru Handlowego, postanowieniem Sądu Rejonowego we Wrocławiu pod nr RHB 1974. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony. Spółka Microtech International LTD Spółka z o.o. została zarejestrowana w KRS w dniu 29 listopada 2001 r. przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000066239. Uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 8 września 2008 r. postanowiono o przekształceniu formy prawnej Microtech International z o.o. w spółkę akcyjną. Microtech International Spółka Akcyjna została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 30 września 2008 r.

Microtech International S.A. we wrześniu 2006 roku w wyniku nabycia 100% akcji spółki przez spółkę Innovation Technology Group S.A. (ITG S.A.) stał się członkiem grupy kapitałowej CUBE.ITG S.A. W dniu 16 września 2009 r. akcje Microtech International S.A. zadebiutowały na rynku New Connect.

W dniu 23 listopada 2012 roku Spółka zmieniła nazwę na CUBE.ITG S.A.

Siedzibą Spółki jest Warszawa (02-305) Al. Jerozolimskie 136. Zmiana siedziby została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu w dniu 20 sierpnia 2015 roku.

W dniu 29 marca 2013 Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu połączenia CUBE.ITG S.A. (spółka przejmująca) ze spółkami: ITG S.A. oraz CUBE.Corporate Release S.A. (spółki przejmowane). Połączenie nastąpiło poprzez przeniesienie całego majątku spółek przejmowanych na Emitenta. Z uwagi na fakt, że na dzień połączenia jedynym akcjonariuszem spółek przejmowanych był CUBE.ITG, połączenie nastąpiło zgodnie z art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych. W związku z czym nie zostały utworzone i wydane nowe akcje spółki przejmującej, a połączenie zostało przeprowadzone w trybie art. 515 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

Aktualnie Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000314721.

Z dniem 1 kwietnia 2014 roku akcje CUBE.ITG zostały dopuszczone i wprowadzone do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW.

Podstawowa działalność Grupy obejmuje:

- 📦 Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia
- 📦 Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana
- 📦 Działalność usługowa związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana

Dane Spółki

Nazwa: CUBE.ITG Spółka Akcyjna

Kraj: Polska

Siedziba: Warszawa (02-305), Al. Jerozolimskie 136

Numer KRS: 0000314721

REGON: 006028821

NIP: 898-001-57-75

Na dzień 30 czerwca 2015 roku oraz na dzień sporządzania niniejszych skonsolidowanych informacji finansowych, skład organów zarządczych i nadzorujących Spółkę jest następujący:

Zarząd:

Paweł Witkiewicz	- Prezes Zarządu
Arkadiusz Zachwieja	- Wiceprezes Zarządu
Marek Girek	- Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Sebastian Bogusławski	- Przewodniczący
Marcin Haško	- Wiceprzewodniczący
Tadeusz Kozaczyński	- Członek
Maciej Maria Kowalski	- Członek
Piotr Antonowicz	- Członek
Michał Milewski	- Członek
Marian Noga	- Członek

Zmiany w składzie Zarządu Spółki w okresie I półrocza 2015 roku oraz do dnia publikacji niniejszego sprawozdania:

W dniu 12 czerwca 2015 roku Pan Jacek Kujawa złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu CUBE.ITG S.A.

W dniu 12 czerwca 2015 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę, zgodnie z którą powierzyła z dniem 12 czerwca 2015 roku stanowisko Prezesa Spółki Panu Pawłowi Witkiewiczowi, dotychczasowemu Wiceprezesowi Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki również w dniu 12 czerwca 2015 roku podjęła uchwałę, na mocy której powołała na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki Pana Marka Girka.

W okresie od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego do dnia publikacji niniejszego raportu skład Zarządu nie uległ zmianie.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki w okresie I półrocza 2015 roku oraz do dnia publikacji niniejszego sprawozdania:

W dniu 2 marca 2015 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie powołania z dniem 2 marca 2015 roku do składu Rady Nadzorczej Spółki obecnej kadencji Pana Prof. dr hab. Mariana Nogę. Pan Prof. dr hab. Marian Noga pełnił tymczasowo funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od dnia 5 września 2014 roku, kiedy to uchwałą Rady Nadzorczej podjętą na podstawie § 17 ust. 6 Statutu Spółki został powołany do składu Rady Nadzorczej

Z dniem 30 czerwca 2015 roku Pan Marcin Marek Michnicki złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Dnia 30 czerwca 2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie CUBE.ITG S.A. do składu rady Nadzorczej Spółki powołano Pana Macieja Kowalskiego.

W okresie od dnia zakończenia okresu sprawozdawczego do dnia publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień publikacji niniejszego sprawozdania zgodnie przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji/ głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym/ ogólnej liczbie głosów na WZ
Paweł Witkiewicz	1 256 179	14,89%
Contango 2 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty *	1 234 492	14,64%
Marek Girek**	1 004 800	11,91%
DFive Investment Limited	546 890	6,48%
Pozostali	4 391 886	52,07%
Razem	8 434 247	100,00%

* zarządzany przez BPS TFI S.A. z siedzibą w Warszawie

** pośrednio poprzez Mizarus Sp. z o.o., w którym Pan Marek Girek posiada 100% udziałów

2.2. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dzień 30 czerwca 2015 roku CUBE.ITG jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej CUBE.ITG posiada udziały w następujących spółkach:

- bezpośrednio:

-  ITMED Sp. z o. o.
-  CUBE.ITG GmbH

- pośrednio:

Nazwa	Adres	Udziałowiec	Udział %
Data Techno Park Sp. z o.o.	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Uniwersytet Medyczny im. Piastów Śląskich we Wrocławiu	29
		ITMED Sp. z o.o.	64,5
		Gmina Wrocław	6,5
PI Sp. z o.o.	ul. Okopowa 56/107, 01-042 Warszawa	Data Techno Park Sp. z o.o.	40
ER Sp. z o.o.	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Data Techno Park Sp. z o.o.	49
PsychoOn Sp.z o.o.	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Data Techno Park Sp. z o.o.	49,9
Reserveo Sp.z o.o.	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Data Techno Park Sp. z o.o.	35
Early Logic Sp. z o.o.	ul. Szlak 20/8, 31-153 Kraków	Data Techno Park Sp. z o.o.	49
Credit Support Platform Sp. z o.o. w organizacji	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Data Techno Park Sp. z o.o.	49
Audit-Soft Sp. z o.o. w organizacji	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Data Techno Park Sp. z o.o.	40
IVES-System Sp. z o.o. organizacji	ul. Augusta Emila Fieldorfa Niła 10/70, 03-984 Warszawa	Data Techno Park Sp. z o.o.	40
ITMED Service Sp. z o.o.	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	ITMED Sp. z o.o.	40
		Marek Girek	60
ITMED Sp. z o.o.	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Cube.ITG S.A.	66
		Mizarus Sp. z o.o.	34

Spółki podlegające konsolidacji w ramach niniejszego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej CUBE.ITG:

Nazwa jednostki zależnej	Podstawowa działalność	Miejsce rejestracji i prowadzenia działalności	Udział w głosach/kapitale zakładowym jednostki bezpośrednio nadrzędnej
CUBE.ITG S.A.	Działalność w sektorze rozwiązań informatycznych	Al. Jerozolimskie 136, 02-305 Warszawa	jednostka dominująca
ITMED Sp. z o.o.	Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki	ul. Borowska 283 B, 50-556 Wrocław	66,0%
CUBE.ITG GmbH	Działalność w sektorze rozwiązań informatycznych na rynku bankowym oraz telekomunikacyjnym	Niemcy, Markgrafenstase 34, 10117 Berlin	100,0%
Data Techno Park Sp. z o.o.	Działalność centrów przetwarzania danych	ul. Borowska 283 B, 50-556 Wrocław	64,5%
PI Sp. z o.o.	Działalność w sektorze informatyczno-medycznym	ul. Okopowa 56/107, 01-042 Warszawa	40,0%
ER Sp. z o.o.	Działalność w sektorze informatyczno-medycznym	ul. Borowska 283, 50-556 Wrocław	49,0%
PsycheOn Sp. z o.o.	Działalność w sektorze informatyczno-medycznym	ul. Borowska 283, 50-556 Wrocław	49,9%
Reserveo Sp. z o.o.	Działalność w sektorze informatyczno-medycznym	ul. Borowska 283, 50-556 Wrocław	35,0%
Early Logic Sp. z o.o.	Działalność w sektorze informatyczno-medycznym	ul. Borowska 283, 50-556 Wrocław	49,0%

W dniu 13 maja 2015 roku Emitent S.A. zawarł umowę z Nordstar Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Toruniu, dotyczącą sprzedaży udziałów w spółce zależnej Systemy Informatyczne ALMA Sp. z o.o. Przedmiotem Umowy była sprzedaż 100% udziałów w SI ALMA o łącznej wartości nominalnej 785 tys. zł. Wartość ewidencyjna ww. udziałów w księgach rachunkowych Emitenta wynosiła 4,6 mln zł. Cena sprzedaży ww. udziałów w SI ALMA wynosi 5 mln. Zł. Przeniesienie prawa na Nordstar Capital do posiadania ww. udziałów nastąpiło 15 maja 2015 roku.

W dniu 1 czerwca 2015 roku Emitent podpisał umowę z Panem Rafałem Wytrychowskim dotyczącą sprzedaży udziałów Spółki Computer Communication Systems Sp. z o.o. Emitent posiadał łącznie 4 900 szt. udziałów. Wartość

ewidencyjna ww. udziałów w księgach rachunkowych wynosiła 50 tys. PLN. Cena sprzedaży udziałów wynosiła 9 tys. PLN i wpłynęła 18 czerwca 2015 roku. CUBE.ITG dokonało zbycia udziałów w Spółce ze względu na jej małą istotność w Grupie Kapitałowej (spółka nie prowadziła działalności).

W dniu 3 czerwca 2015 roku Emitent przyjął skierowaną przez Spółkę Mizarus Sp. z o.o. ofertę sprzedaży dotyczącą udziałów w spółce ITMED Sp. z o.o. w wykonaniu opcji call I, której przedmiotem był zakup 98 udziałów ITMED za łączną cenę 8 200 tys. zł oraz opcji call II, której przedmiotem jest zakup 34 udziałów ITMED za łączną cenę 3 774 tys. zł. Emitent przyjął ww. ofertę, w wyniku której własność udziałów ITMED z Mizarus Sp. z o.o. została przeniesiona na Emitenta, z zastrzeżeniem iż Umowa, na mocy której wystawione zostały opcje call I i call II zawierała warunek rozwiązujący. Warunkiem rozwiązującym był brak rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Mizarus, dokonanego w związku z aportem udziałów Mizarus, do dnia 15 sierpnia 2015 roku. Podwyższenie kapitału zakładowego Mizarus zostało zarejestrowane w dniu 24 lipca 2015 roku, w związku z czym warunek rozwiązujący Umowy przestał obowiązywać. Opcje call I i II obejmują łącznie 132 udziały ITMED, co stanowi 66% kapitału zakładowego ITMED. Kapitał zakładowy ITMED wynosi 50.000 zł. Wartość nominalna jednego udziału wynosi 250 zł. Wierzytelności z tytułu zapłaty przez Emitenta na rzecz Mizarus ceny za udziały będące przedmiotem opcji call I zostały potrącone z wierzytelnością ITMED wobec Emitenta z tytułu dokonanej w grudniu 2014 roku przez Emitenta płatności na rzecz ITMED. Wierzytelności z tytułu zapłaty przez Emitenta na rzecz Mizarus ceny za udziały będące przedmiotem opcji call II zostały potrącone z wierzytelnością z tytułu objęcia przez Wspólnika 754.800 akcji serii B1 Emitanta w drodze emisji w ramach subskrypcji prywatnej, skierowanej do Wspólnika po cenie emisyjnej 5 zł za akcję.

ITMED posiada 39 508 udziałów DTP o łącznej wartości nominalnej 1,98 mln zł, które stanowią ok. 65,23% kapitału zakładowego DTP. Działalność ITMED związana jest z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalnością powiązaną. DTP jest właścicielem centrum przetwarzania danych, częściowo wyposażonego w sprzęt i oprogramowanie w zakresie świadczenia usług w obszarze e-zdrowia w modelu SaaS i w obszarze sektora klientów komercyjnych. Centrum przetwarzania danych jest jednym z największych obiektów tego typu w Europie Środkowej. Nabyte udziały stanowią dla Emitenta inwestycję długoterminową.

2.3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

2.3.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy CUBE.ITG zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33, poz. 259) („Rozporządzenie”) i przedstawia rzetelnie sytuację finansową Grupy CUBE.ITG S.A. na 30 czerwca 2015 roku, 30 czerwca 2014 roku oraz 31 grudnia 2014 roku, wyniki jej działalności, zmiany w kapitale własnym oraz przepływy pieniężne za okresy 6 miesięcy zakończone 30 czerwca 2015 roku i 30 czerwca 2014 roku.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem niektórych aktywów trwałych i instrumentów finansowych, które są wyceniane w wartościach przeszacowanych albo wartości godziwej zgodnie z określoną poniżej polityką rachunkowości.

W śródrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej CUBE.ITG za okres 6 zakończony 30 czerwca 2015 roku przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości co w sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2014 roku.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe jest przedstawione w polskich złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach PLN.

2.3.2. OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską (UE).

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

2.3.3. EFEKT ZASTOSOWANIA NOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI I ZMIAN POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

W okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2015 roku Grupa nie dokonywała zmian stosowanych standardów rachunkowości i zmian w polityce rachunkowości.

2.4. SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Grupa świadczy usługi informatyczne na rzecz przedsiębiorstw i jej sezonowość nie odbiega od standardów przyjętych w branży. Większość przychodów i zysków jest realizowana w drugiej połowie roku. Przez pierwsze półrocze Grupa ponosi znaczne koszty sprzedaży, koszty marketingowe oraz koszty związane z uczestnictwem w przetargach. Rezultaty tych działań są widoczne w drugim półroczu.

2.5. NIETYPOWE POZYCJE WPŁYWAJĄCE NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

W okresie sprawozdawczym Grupa nie odnotowała pozycji o nietypowym charakterze, które miałyby znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

2.6. ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH

Na dzień 30 czerwca 2015 roku stan dokonanych szacowań przychodów wynikających z rozliczenia kontraktów długoterminowych zgodnie z MSR 11 wyniósł 24 530 tys. PLN i zwiększył się o 15.837 tys. PLN w stosunku do 31 grudnia 2014 roku, oraz zwiększył się o 18.326 tys. PLN w stosunku do 30 czerwca 2014 roku.

2.7. EMISJA, WYKUP I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

OBLIGACJE SERII D

W dniu 25 lipca 2013 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie przydziału 10.000 szt. zabezpieczonych, odsetkowych obligacji serii D o wartości nominalnej 1 tys. PLN każda, tj. o łącznej wartości nominalnej i cenie emisyjnej 10.000 tys. PLN. Oprocentowanie obligacji wynosi 10,5% w skali roku. Termin wykupu obligacji upływa 36 miesięcy od dnia ich przydziału subskrybentom.

W dniu 20 maja 2015 roku na podstawie § 16 pkt 4 Warunków Emisji Obligacji serii D Spółka dokonała wykupu 5.000 szt. obligacji serii D. Przedterminowy wykup obligacji wynika z faktu, iż Spółka rozpoczęła politykę obniżenia kosztów finansowania działalności poprzez sukcesywne zmniejszenie kosztów obsługi długu odsetkowego. Przedterminowy wykup obligacji serii D nastąpił poprzez zapłatę za każdą obligację kwoty pieniężnej w wysokości wartości nominalnej i ceny emisyjnej obligacji, tj. 1.000 zł powiększonej o premię w wysokości 1% za wcześniejszy wykup na żądanie Emitenta oraz należną a nie zapłaconą kwotę odsetek narosłych do dnia wcześniejszego wykupu.

Termin wykupu pozostałych 5.000 obligacji serii D upływa 18 grudnia 2015 roku.

OBLIGACJE SERII E

W dniu 16 kwietnia 2014 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę dotyczącą przydziału obligacji serii E. Spółka dokonała przydziału 3.500 szt. zabezpieczonych, odsetkowych obligacji serii E o wartości nominalnej oraz cenie emisyjnej 1.000 PLN, tj. o łącznej wartości nominalnej i cenie emisyjnej 3.500 tys. PLN. Oprocentowanie zmienne WIBOR 3M+6,5% w skali roku. Termin wykupu obligacji upływa 36 miesięcy od dnia ich przydziału subskrybentom.

OBLIGACJE SERII F

Dnia 5 czerwca 2014 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę dotyczącą przydziału obligacji serii F. Spółka dokonała przydziału 5.000 szt. zabezpieczonych, odsetkowych obligacji serii F o wartości nominalnej oraz cenie emisyjnej 1 tys. PLN każda, tj. o łącznej wartości nominalnej i cenie emisyjnej 5.000 tys. PLN. Oprocentowanie obligacji wynosi 12% w skali roku. Termin ich wykupu przypada w dniu, w którym upłynie 36 miesięcy licząc od dnia ich przydziału subskrybentom.

OBLIGACJE SERII G

Dnia 10 lipca 2014 roku Zarząd Spółki dokonał przydziału 5.000 szt. zabezpieczonych, odsetkowych obligacji serii G o wartości nominalnej oraz cenie emisyjnej 1 tys. PLN każda, tj. o łącznej wartości nominalnej i cenie emisyjnej 5.000

tys. PLN. Oprocentowanie obligacji wynosi 10,5% w skali roku. W dniu 18 sierpnia 2015 roku obligacje serii G zostały w całości wykupione.

2.8. WYPŁACONE LUB ZADEKLAROWANE DYWIDENDY

Spółka w okresie objętym niniejszym raportem nie deklarowała ani nie wypłacała dywidendy.

2.9. SEGMENTY OPERACYJNE

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym w Grupie nie występowała konieczność wyodrębnienia segmentów operacyjnych według MSSF 8. Działalność prowadzona przez Grupę jest jednorodna i obejmuje świadczenie usług informatycznych o podobnej charakterystyce i w podobny sposób. Cała istotna działalność realizacyjna prowadzona jest na terenie Polski.

Niemożliwym było wyodrębnienie segmentów spełniających wszystkie kryteria zawarte w par. 5 MSSF 8, a w szczególności warunki:

MSSF 8.5 b - Grupa oferuje na rynku szereg usług i produktów, które są wykonywane w zależności od potrzeb klienta. Nie są to jednak produkty i usługi o charakterystyce na tyle oddalonej od siebie, iż występowałyby konieczność i możliwość regularnego nadzorowania i sprawdzania wyników operacyjnych dla działalności w ich obszarach. Nie przypisuje się im oddzielnych zasobów - szczególnie ludzkich, gdyż są to głównie zasoby Grupy. Zasoby te alokowane są na bieżąco do projektów, z których wiele pokrywa cały szereg usług i produktów świadczonych przez grupę.

MSSF 8.5 c - Grupa nie dysponuje informacjami finansowymi na temat wyników działalności dla poszczególnych usług i produktów, gdyż informacje takie nie są konieczne przy monitorowaniu i planowaniu działalności.

Przychody z tytułu istotnych grup projektów i usług	Okres 6 miesiące zakończony 30/06/2015	Okres 6 miesiące zakończony 30/06/2014	Okres 12 miesiące zakończony 31/12/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Telco i Utilities	9 143	6 279	17 441
Bankowość i Finanse	13 408	12 134	29 702
Retail i Multimedia	15 276	14 928	31 254
Badania i Rozwój	1 180	17 048	20 154
Pozostałe	8 246	3 324	26 619
Szpitalne systemy informatyczne	2 066	4 155	14 214
Usługi hostingowe ITQ	3 191	0	0
Przychody z istotnych grup projektów i usług razem	52 510	57 868	139 384

2.10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe	Okres zakończony 30/06/2015	Okres zakończony 31/12/2014
	PLN'000	PLN'000
Wartość brutto	179 428	7 958
Umorzenie	23 897	6 042
Netto	155 531	1 916
Grunty własne	5 185	0
Budynki	31 471	256
Maszyny i urządzenia	117 703	481
Środki transportu	1 071	1 097
Pozostałe środki trwałe	101	82
	155 531	1 916
Środki trwałe w budowie	0	0
Razem	155 531	1 916

W okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2015 roku, Grupa dokonała zwiększeń rzeczowych aktywów trwałych na kwotę 59 029 tys. PLN oraz zwiększeń wartości niematerialnych i prawnych na kwotę 15 353 tys. PLN

W okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2015 roku, Grupa zbywała składniki rzeczowych aktywów trwałych o wartości 124 tys. PLN. Grupa nie likwidowała składników rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2015 roku Grupa nie dokonywała odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Nie dokonywano też odwrócenia odpisów aktualizujących. Spółka nie dokonywała odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

2.11. ODPISY AKTUALIZUJĄCE

Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

	Stan na 30/06/2015	Stan na 31/12/2014
	PLN'000	PLN'000
Należności z tytułu dostaw i usług	23 528	39 291
Rezerwa na należności zagrożone	(817)	(646)
	22 711	38 645
Należności budżetowe inne niż podatek dochodowy od osób prawnych	14 780	3

Inne należności	2 368	2 557
Zaliczki przekazane na dostawy		
	39 859	41 205

W okresie sprawozdawczym Emitent utworzył dodatkowy odpis aktualizujący w wysokości 171 tys. PLN. łączna wartość odpisów aktualizujących należności wynosi 817 tys. PLN na dzień 30 czerwca 2015 roku (646 tys. PLN na dzień 31 grudnia 2014 roku).

2.12. REZERWY NA KOSZTY RESTRUKTURYZACJI

W okresie sprawozdawczym nie utworzono rezerw na koszty restrukturyzacji.

2.13. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przepływy wynikające z rozliczeń spraw sądowych.

2.14. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W okresie sprawozdawczym nie dokonano korekt błędów poprzednich okresów.

2.15. ZMIANY WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI I SYTUACJI GOSPODARCZEJ

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej.

2.16. NIESPŁACONE POŻYCZKI I NARUSZONE POSTANOWIENIA UMOWY POŻYCZKI

W okresie sprawozdawczym nie odnotowano niespłaconych pożyczek oraz nie zostały naruszone postanowienia umów pożyczek.

2.17. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2015 roku Spółka CUBE.ITG S.A. oraz jednostki zależne nie dokonywały istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

Transakcje zawierane z podmiotami powiązаныmi zostały przedstawione w poniższej tabeli:

	Sprzedaż usług		Przychody/(koszty) finansowe	
	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2015	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2014	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2015	Okres 6 miesięcy zakończony 30/06/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
SI ALMA Sp. z o.o.	28	114	-	(3 958)
Leda Investment RFI Sp. z o. o.	-	-	(298)	(506)
CUBE.ITG GmbH	-	-	-	-
ITMED Sp. z o.o.	-	-	24	-
Data Techno Park Sp. z o.o.	35	-	-	-
Early Logic Sp. z o.o.	1	-	-	-
ITmed Sp. z o.o.	9	-	-	-
IPS Sp. z o.o.	6	-	-	-
ER Sp. z o.o.	10	-	-	-
ITmed Services Sp. z o.o.	10	-	9	-
Reserveo Sp. z o.o.	10	-	-	-

	Kwoty należne od stron powiązanych		Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych	
	Stan na 30/06/2015	Stan na 30/06/2014	Stan na 30/06/2015	Stan na 30/06/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Leda Investment RFI Sp. z o.o.	35	-	34	-
CUBE.ITG GmbH	-	-	-	-
Data Techno Park Sp. z o.o.	-	-	98	-
Reserveo Sp. Z o.o.	16	-	40	-
Early Logic Sp. z o.o.	1	-	-	-
ITmed Sp. z o.o.	11	-	-	-
IPS Sp. z o.o.	6	-	-	-
ITmed Services Sp. z o.o.	14	-	189	-
ER Sp. z o.o.	3	-	-	-

Pożyczki udzielone podmiotom powiązany	Stan na 30/06/2015	Stan na 30/06/2014
	PLN'000	PLN'000
Pożyczka udzielona Spółce CUBE.ITG GmbH	92	-
Pożyczka udzielona Spółce ITmed-Service Sp. z o.o.	2 376	-
Pożyczka udzielona Spółce Data Techno Park Sp. z o.o.	638	-

Pożyczki otrzymane od podmiotów powiązanych	Stan na 30/06/2015	Stan na 30/06/2014

Pożyczka otrzymana od ER Sp. z o.o.	1 382	-
Pożyczka otrzymana od ITmed Sp. z o.o.	638	-

2.18. PRZESUNIĘCIA W RAMACH HIERARCHII WARTOŚCI GODZIWEJ

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły przesunięcia w ramach hierarchii wartości godziwej.

2.19. ZMIANY W KLASYFIKACJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych.

2.20. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH

Na dzień 30 czerwca 2015 roku Grupa posiadała następujące zobowiązania warunkowe:

Tytuł zobowiązania	Weksle in blanco	Dobrowolne poddanie się egzekucji art.777 Kodeksu Postępowania Cywilnego	Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe	Hipoteka
Zabezpieczenie zakupów z odroczonym terminem płatności		3 000 tys. PLN		
Udzielenie gwarancji kontraktowej należytego wykonania umowy	4 700 tys. PLN	2 870 tys. PLN	3 034 tys. PLN	
Zabezpieczenie zobowiązań powstałych w okresie rękojmi i gwarancji jakości			1 542 tys. PLN	
Umowa kredytowa, umowa wieloproduktowa				89 575 tys. PLN
Emisja obligacji		10 000 tys. PLN		
Gwarnacja zapłaty		12 204 tys. PLN	800 tys. PLN	
Faktoring	3 000 tys. PLN			

W dniu 1 sierpnia 2014 roku Emitent udzieliła poręczenia dla spółki powiązanej Systemy Informatyczne ALMA Sp. z o.o. z tytułu udzielonego kredytu przez Bank BPH S.A. na kwotę 500 tys. PLN.

Na podstawie poręczenia bank uprawniony jest do wystawienia bankowego tytułu egzekucyjnego do wysokości kwoty kredytu wraz z odsetkami umownymi, opłatami i prowizjami i innymi kosztami wynikającymi z umowy maksymalnie do kwoty 1.000 tys. PLN. Data wygaśnięcia udzielonego poręczenia przypada na 31 sierpień 2018 rok.

2.21. INNE ISTOTNE ZDARZENIA OKRESU ORAZ ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

W dniu 23 stycznia 2015 roku Spółka otrzymała od Polskich Sieci Elektroenergetycznych S.A. ("Zamawiający") zawiadomienie o wyborze jako najkorzystniejszej oferty złożonej przez konsorcjum firm: MGGP S.A. (lider konsorcjum) oraz CUBE.ITG S.A. (łącznie jako "Konsorcjum") w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego sektorowego w trybie przetargu nieograniczonego na "Dostawę i wdrożenie w Grupie Kapitałowej PSE Systemu Informacji Przestrzennej" ("Zamówienie"). W dniu 10 kwietnia 2015 roku (zdarzenie po dniu bilansowym) do MGGP S.A. wpłynęła obustronnie podpisana umowa z Zamawiającym w przedmiocie wykonania ww. Zamówienia. Wartość wynagrodzenia brutto wynikająca z umowy wynosi 13,4 mln zł, a udział Spółki w konsorcjum kształtuje się na poziomie 30%. Przedmiot umowy obejmuje m.in. zaprojektowanie, wdrożenie i integrację Systemu Informacji Przestrzennej ("System"), dostawę, instalację i konfigurację Systemu w polskiej wersji językowej, budowę modelu danych oraz dostarczenie danych i zasilenie Systemu danymi. W ramach Zamówienia Spółka uczestniczy w zaprojektowaniu, wdrożeniu i integracji Systemu. Przedmiot Umowy zostanie zrealizowany w terminie 15 miesięcy od daty zawarcia Umowy. W dniu 28 kwietnia 2015 roku (zdarzenie po dniu bilansowym) konsorcjum wniosło wymagane do wejścia umowy w życie zabezpieczenie należytego wykonania Umowy.

W dniu 2 marca 2015 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie CUBE.ITG S.A. podjęło uchwałę w sprawie zmiany Statutu Spółki poprzez upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji Spółki wyemitowanych w ramach kapitału docelowego do obrotu na rynku głównym GPW. Na mocy uchwały Zarząd jest upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze jednego lub kilku podwyższeń o kwotę nie wyższą niż 4.528.800 zł poprzez emisję nie więcej niż 2.264.400 nowych akcji Spółki kolejnych serii (kapitał docelowy). Objęcie nowych akcji będzie następowało w drodze złożenia oferty przez Spółkę i jej przyjęcia przez oznaczonego adresata (subskrypcje prywatne). Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz do wyemitowania nowych akcji zostało udzielone na okres do dnia 31 grudnia 2017 roku. Każdorazowe podwyższenie kapitału zakładowego przez Zarząd do wysokości określonej powyżej wymaga zgody Rady Nadzorczej. Akcje emitowane w ramach kapitału docelowego mogą być obejmowane za wkłady niepieniężne. Za zgodą Rady Nadzorczej Spółki Zarząd może pozbawić dotychczasowych akcjonariuszy prawa objęcia nowych akcji (prawo poboru) w całości lub w części w odniesieniu do każdego podwyższenia kapitału zakładowego dokonywanego w granicach kapitału docelowego. Zmiana Statutu Spółki w ww. zakresie została zarejestrowana postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia – Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 06 marca 2015r.

W dniu 16 marca 2015 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego ("Uchwała"). Uchwała została podjęta po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej, o której mowa w art. 446 § 2 KSH i § 6 a ust. 6 oraz ust. 7 Statutu Spółki. Zgodnie z Uchwałą kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 1.509.600 zł z wysokości 15.358.894 zł do wysokości 16.868.494 zł w drodze emisji 754.800 nowych akcji na okaziciela serii B1, o wartości nominalnej 2 zł każda. Cena emisyjna jednej akcji serii B1 została

ustalona na poziomie 5 zł. Uchwała z dnia 16 marca 2015 roku została zmieniona w dniu 3 czerwca 2015 roku, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 38/2015. Zgodnie ze zmienioną uchwałą akcje zostały zaferowane w drodze oferty prywatnej oraz objęte w dniu 3 czerwca 2015 roku w drodze subskrypcji prywatnej, tj. w trybie art. 431 § 2 ust.1 KSH, skierowanej przez Zarząd Spółki do MizarusSp z o.o. ("Mizarus") w związku z realizacją Opcji Call 2 z umowy inwestycyjnej zawartej pomiędzy Spółką, ITMED Sp. z o.o. ("ITMED") oraz Wspólnikiem ITMED oraz aneksami do tej umowy, której stroną jest obecnie również Mizarus, z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Akcje serii B 1 zostały pokryte w drodze umownego potrącenia wzajemnych wierzytelności pieniężnych w trybie art. 14 § 4 KSH. Opłacenie akcji serii B 1 nastąpiło poprzez umowne potrącenie wymagalnych wierzytelności pieniężnych Mizarus wobec Spółki z tytułu zapłaty za udziały będące przedmiotem Opcji Call 2 w wysokości 3.774.000 zł z wierzytelnością Spółki z tytułu objęcia przez Mizarus akcji Spółki wyemitowanych w ramach skierowanej do Mizarus subskrypcji prywatnej, w wysokości 3.774.000 zł.

W dniu 17 marca 2015 roku Spółka otrzymała od Muzeum Wojska Polskiego ("Zamawiający") zawiadomienie o wyborze jako najkorzystniejszej oferty złożonej przez konsorcjum firm: CUBE.ITG S.A. (jako lider konsorcjum) oraz Spółki Ogólnobudowlanej "Alfa Edgar" Witowski i Woroniecki Sp. j. (łącznie jako "Konsorcjum") w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na wykonanie ekspozycji stałej w kaponierze i jej otoczeniu w Cytadeli Warszawskiej na potrzeby Muzeum Katyńskiego – Oddziału Muzeum Wojska Polskiego ("Zamówienie"). W dniu 27 marca 2015 roku Konsorcjum podpisało z Zamawiającym umowę w przedmiocie wykonania ww. Zamówienia ("Umowa"). Wartość wynagrodzenia brutto wynikająca z Umowy wynosi 8,8 mln zł, a udział Spółki w Konsorcjum kształtuje się na poziomie 71%. Zakres zamówienia obejmuje wykonanie elementów ekspozycji w kaponierze i jej otoczeniu w Cytadeli Warszawskiej, objętych zakresem 55 projektów ekspozycji, tj. wykonanie zarówno ekspozytorów lub instalacji wewnętrznych i zewnętrznych, jak i ich zawartości. Termin realizacji Zamówienia został określony na 31 sierpnia 2015.

Ponadto Spółka informowała o zawarciu w celu optymalizacji kosztów finansowania umowy z Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim S.A. ("PKO BP") o limit kredytowy wielocelowy ("Umowa") i uruchomieniu w dniu 31 marca 2015 roku pierwszej transzy w ramach kredytu w rachunku bieżącym o wysokości 3 mln zł służącej spłacie innego dotychczas posiadanego kredytu w rachunku bieżącym. Na podstawie Umowy Spółka może skorzystać z (i) kredytu w rachunku bieżącym do wysokości 30% limitu, (ii) kredytu obrotowego nieodnawialnego do wysokości 100% limitu, (iii) kredytu obrotowego odnawialnego do wysokości 100%, (iv) gwarancji bankowych w obrocie krajowym i zagranicznym w walucie PLN, EUR i USD do wysokości 20% limitu, łącznie do wysokości 100% limitu. Limit w wysokości 10 000 tys. zł Spółka będzie mogła wykorzystać przez okres dwóch lat. Kwota wykorzystanego kredytu w ramach limitu jest oprocentowana w stosunku rocznym według zmiennej stopy procentowej opartej o stawkę WIBOR1M powiększonej o marżę PKO BP. Spłata wierzytelności PKO BP, związanych z wykorzystaniem limitu, zabezpieczona jest w oparciu o weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz oświadczeniem o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 97 Prawa bankowego, umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO BP z tytułu transakcji kredytowej z wierzytelnością Spółki – posiadacza rachunku bankowego wobec PKO BP oraz cesję praw z należności z umów/kontraktów handlowych od wybranych i zaakceptowanych przez PKO BP kontrahentów. Umowa zawiera typowe dla tego typu umów warunki, w tym m.in. dotyczące kowenantów finansowych, możliwości zmniejszenia dostępnego poziomu limitu lub wypowiedzenia Umowy przez PKO BP z zachowaniem terminu trzymiesięcznego w przypadku niedotrzymania przez Spółkę warunków Umowy, pogorszenia się sytuacji ekonomiczno-finansowej lub w razie utraty zdolności kredytowej Spółki. Limit zostanie przeznaczony także na przedterminowy wykup części wyemitowanych przez Spółkę obligacji. Zastąpienie długu obligacyjnego kredytem w

ocenie Spółki będzie skutkowało obniżeniem kosztu finansowania. Wykorzystanie limitu nie spowoduje zwiększenia się długu odsetkowego Spółki. Pozostała kwota limitu zostanie przeznaczona na ewentualne gwarancje bankowe, których Spółka w ramach swojej zwykłej działalności udziela, w szczególności jako kaucje wadialne.

W dniu 3 kwietnia 2015 roku Spółka CUBE.ITG S.A. zawarła z trzema osobami fizycznymi oraz ITMED Sp. z o.o. ("ITMED") umowę poręczenia ("Umowa poręczenia") oraz warunkową umowę ustanowienia zastawu rejestrowego. Na mocy Umowy poręczenia Spółka poręczyła w całości za zobowiązania spółki zależnej od ITMED, Data Techno Park Sp. z o.o. ("DTP") wynikające z: - umowy o udzielenie wsparcia w ramach działania 5.1 Wspierania rozwoju powiązań kooperacyjnych o znaczeniu ponadregionalnym osi priorytetowej 5 Dyfuzja Innowacji, Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013, na rzecz Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości ("PARP"), - umów zawartych z ww. trzema osobami fizycznymi, które ustanowiły hipoteki umowne na rzecz PARP tytułem zabezpieczenia należytego wykonania przez DTP zobowiązań wynikających z umowy, - zobowiązania się DTP do zaspokojenia PARP w celu uniknięcia egzekucji z nieruchomości objętych ww. hipotekami, - zobowiązania się DTP do ustanowienia zastawu rejestrowego na rzeczach ruchomych. W przypadku gdy DTP nie spłaci wynikających z umów ww. zobowiązań w łącznej wysokości 18,2 mln zł Emitent zobowiązał się do spełnienia tych świadczeń. Umowa nie określa okresu poręczenia ani wynagrodzenia Emitenta z tytułu jego udzielenia. Powiązania między Emitentem a ITMED i DTP wynikają z umowy inwestycyjnej, o której Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 39/2014. Celem zabezpieczenia prawidłowej realizacji ww. zobowiązań Emitent ustanowił zastaw rejestrowy na 132 przysługujących mu udziałach w kapitale zakładowym ITMED, których właścicielem stał się na mocy ww. umowy inwestycyjnej. Umowa zastawu rejestrowego weszła w życie z chwilą, gdy Spółka stała się właścicielem ww. udziałów ITMED. Spółka zobowiązana jest do zapłaty kary umownej w kwocie 18,2 mln zł na rzecz ww. osób fizycznych w przypadku podjęcia przez Spółkę czynności zmierzających do uniemożliwienia ustanowienia ww. zastawu rejestrowego.

W dniu 10 kwietnia 2015 roku Spółka otrzymała pozew o zapłatę złożony przeciwko Spółce w dniu 23 grudnia 2014 roku do Sądu Okręgowego w Warszawie, Wydział Cywilny, ("Sąd"), przez Skarb Państwa - Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad ("Powód", "GDDKiA"). Wartość przedmiotu sporu określona została na 5,8 mln zł plus odsetki. Przedmiot sporu dotyczy realizacji przez Spółkę umowy z GDDKiA z dnia 17 grudnia 2012 r. na wykonanie zamówienia publicznego pn. "Wdrożenie Składek Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w GDDKiA" ("Umowa"). Spółka wykonała I Etap Umowy o wartości 5,4 mln zł, który został odebrany protokolarnie przez GDDKiA i za który GDDKiA zapłaciła Spółce całe wynagrodzenie. Powód w pozwie stawia tezę, iż Spółka nie wykonała w całości II Etapu Umowy o wartości 2,1 mln złotych w sposób należyty oraz w terminie wskazanym w Umowie tj. do 30 czerwca 2013 roku. Powód pozwem dochodzi kar umownych za opóźnienie w wykonaniu części Etapu II Umowy oraz odstąpienie od części Etapu II Umowy, a także zwrotu części wynagrodzenia zapłaconego Spółce za część Umowy od której w ocenie Powoda odstąpił. Spółka kwestionuje zgłoszone roszczenie GDDKiA co do jego zasadności, jak i co do podstaw istnienia roszczenia. Spółka złoży w terminie wyznaczonym przez Sąd odpowiedź na pozew, w którym zażąda oddalenia powództwa w całości oraz przedstawi dowody, które podważą zasadność powództwa GDDKiA. W ocenie Spółki bowiem powództwo GDDKiA jest bezzasadne i zasługuje na oddalenie przez Sąd. Spółka jako pierwsza w dniu 18 grudnia 2013 r. złożyła przeciwko GDDKiA pozew o zapłatę kwoty 2,1 mln zł plus odsetki tytułem zapłaty wynagrodzenia za wykonanie II Etapu Umowy. Sprawa jest obecnie rozpatrywana przez Sąd Okręgowy w Warszawie.

W dniu 25 maja 2015 roku Spółka zawarła z Jeronimo Martins Polska S.A. ("JMP") umowę o wykonanie prac modernizacyjnych infrastruktury IT ("Umowa"). W ramach Umowy Spółka wykona dzieło polegające na modernizacji infrastruktury IT we wskazanych w Umowie sklepach sieci "Biedronka" w całej Polsce. Przedmiot Umowy zostanie

wykonany w terminie do dnia 31 grudnia 2016 r., jednakże JMP może postanowić o przedłużeniu tego terminu do dnia 31 grudnia 2017 r. Szacunkowa wartość Umowy w okresie jej obowiązywania wynosi nie mniej niż 5,15 mln zł brutto. W ocenie Spółki wartość ta może jednak ostatecznie być wyższa i przekroczyć 10% kapitałów własnych Spółki.

W dniu 3 czerwca 2015 roku Spółka zawarła z ITMED, Wspólnikiem ITMED oraz spółką Mizarus Sp. z o.o. ("Mizarus") umowę ("Umowa") zmieniającą Umowę inwestycyjną z dnia 11 grudnia 2014 roku. Zgodnie z zawartą Umową Spółka wyraziła zgodę na wniesienie w dniu 3 czerwca 2015 roku przez Wspólnika ITMED udziałów ITMED aportem do Mizarus, którego jedynym wspólnikiem jest Wspólnik ITMED. W wyniku aportu nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Mizarus. Spółka wyraziła również zgodę na aport w dniu 3 czerwca 2015 roku do Mizarus udziałów ITMED będących przedmiotem umowy zastawu rejestrowego, o której mowa w ww. raporcie nr 38/2014. Strony umowy zastawu zawarły aneks do umowy, na mocy którego nowym zastawcą w miejsce Wspólnika ITMED staje się Mizarus. Ww. zastaw rejestrowy wygasa w chwili wykonania Opcji Kupna II. W związku z powyższym z dniem 3 czerwca 2015 roku własność udziałów ITMED przeszła ze Wspólnika ITMED na Mizarus. Strony postanowiły również o zmianie Umowy Inwestycyjnej w taki sposób, aby od momentu nabycia przez Mizarus co najmniej 1udziału ITMED, zobowiązania do sprzedaży udziałów na rzecz Spółki z tytułu Opcji Call (I, II i III) ciążyły także na Mizarus, a od momentu nabycia przez Mizarus wszystkich udziałów ciążyły wyłącznie na Mizarus. W związku z powyższym na mocy Umowy Mizarus przyznał Spółce od momentu nabycia wszystkich udziałów, Opcje Call I, II i III na warunkach określonych w ww. raporcie nr 38/2014. Spółka oraz Mizarus dopuścili możliwość wzajemnych potrąceń wierzytelności na zasadach opisanych w ww. raporcie. Mizarus poręczył za zobowiązania ITMED z tytułu zwrotu pożyczki udzielonej przez Spółkę do wysokości 8,2 mln zł, przy czym Mizarus odpowiada za dług solidarnie z ITMED oraz Wspólnikiem ITMED, a jego zobowiązanie staje się wymagalne z chwilą wymagalności zobowiązania ITMED. Umowa zawiera warunek rozwiązujący, którym jest brak rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Mizarus, dokonywanego w związku z aportem udziałów do Mizarus, do dnia 15 sierpnia 2015 r. skutkujący uznaniem Umowy za niezawartą. Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego Mizarus nastąpiła w dniu 24 lipca 2015 roku.

W dniu 3 czerwca 2015 roku Spółka zawarła z Mizarus Sp. z o.o. umowę objęcia przez Mizarus 754.800 nowych akcji na okaziciela serii B1 Spółki o wartości nominalnej 2 zł każda. Akcje serii B1 zostały wyemitowane na podstawie Uchwały Zarządu z dnia 3 czerwca 2015 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Emitenta, o której mowa powyżej. Akcje serii B zostały zaoferowane w drodze oferty prywatnej oraz objęte w drodze subskrypcji prywatnej, tj. w trybie art. 431 § 2 ust.1 KSH, skierowanej przez Zarząd Spółki do Mizarus w związku z realizacją opcji call II, o której Emitent informował w raporcie bieżącym nr 39/2015 z dnia 3 czerwca 2015 roku. Cena emisyjna jednej Akcji została ustalona na poziomie 5 zł. Akcje zostały pokryte w drodze umownego potrącenia wzajemnych wierzytelności pieniężnych w trybie art. 14 § 4 KSH - opłacenie Akcji serii B1 nastąpiło poprzez umowne potrącenie wymagalnych wierzytelności pieniężnych Obejmującego wobec Emitenta z tytułu zapłaty za udziały ITMED Sp. z o.o. będące przedmiotem opcji kupna II w wysokości 3.774.000 zł z wierzytelnością Emitenta z tytułu objęcia przez Mizarus Akcji serii B1 wyemitowanych w ramach skierowanej do niego oferty w wysokości 3.774.000 zł.

W dniu 3 czerwca 2015 roku Emitent przyjął skierowaną przez Spółkę Mizarus Sp. z o.o. ofertę sprzedaży dotyczącą udziałów w spółce ITMED Sp. z o.o. w wykonaniu opcji call I, której przedmiotem był zakup 98 udziałów ITMED za łączną cenę 8 200 tys. zł oraz opcji call II, której przedmiotem jest zakup 34 udziałów ITMED za łączną cenę 3 774 tys. zł. Szczegółowe informacje znajdują się w pkt 2.2. niniejszego sprawozdania.

W dniu 24 czerwca 2015 roku Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o kwotę 1.509.600 zł. Podwyższenie zostało zrealizowane w ramach kapitału docelowego poprzez emisję 754.800 akcji zwykłych na okaziciela serii B1 o wartości nominalnej 2 zł każda, wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu z dnia 16 marca 2015 roku. Po dokonaniu przedmiotowego podwyższenia kapitał zakładowy Emitenta wynosi 16.868.494 zł i dzieli się na 8.434.247 akcji o wartości nominalnej 2 zł każda, z których przysługuje prawo do 8.434.247 głosów na walnym zgromadzeniu Cube.ITG S.A. Struktura kapitału zakładowego Emitenta po rejestracji ww. podwyższenia przedstawia się następująco:

- 7.679.447 akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- 754.800 akcji zwykłych na okaziciela serii B1.

W dniu 31 lipca 2015 roku Mazowiecki Szpital Bródnowski w Warszawie Sp. z o. o. ("Zamawiający") postanowił wybrać ofertę Spółki jako najkorzystniejszą w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na zakup infrastruktury sprzętowej oraz dostawy i wdrożenie EDM i SSI w projekcie „E-zdrowie dla Mazowsza”. Wartość oferty brutto złożonej przez Spółkę wynosi 77,54 mln zł. Przedmiotem zamówienia jest dostarczenie infrastruktury sprzętowej, wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej (EDM), Szpitalnego Systemu Informatycznego (SSI) oraz Oprogramowania Centrum Analiz Statystyczno – Ekonomicznych (CASE) dla 23 mazowieckich jednostek ochrony zdrowia. Zamówienie zostanie zrealizowane w terminie do 30 listopada 2015 roku.

W dniu 19 sierpnia 2015 roku Emitent otrzymał obustronnie podpisany aneks ("Aneks") do umowy kredytowej z dnia 28 sierpnia 2013 roku o kredyt w rachunku bieżącym ("Umowa kredytowa") z ING Bank Śląski S.A. ("Bank"), o której Emitent informował w prospekcie emisyjnym zatwierdzonym przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 19 marca 2014 roku (s. 44). Zgodnie z treścią Aneksu Bank udziela Spółce kredytu do wysokości maksymalnego pułapu zadłużenia 5,7 mln zł od dnia podpisania aneksu (poprzedni limit wynosił 5 mln zł), a po wysłaniu zawiadomienia do kontrahentów o podpisaniu umowy cesji należności z kontraktów, o czym mowa poniżej, do pułapu zadłużenia 7 mln zł. W związku z powyższym okres udostępnienia i spłaty kredytu został przedłużony do dnia 31 lipca 2016 roku. Oprocentowanie kredytu oparte jest o stawkę WIBOR 1M powiększone o marżę Banku. Kredyt jest przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Emitenta. Zabezpieczeniem Umowy kredytowej są cesje wierzytelności z tytułu umów handlowych, przy czym wartość tego zabezpieczenia ma być na poziomie co najmniej 12 mln zł. Ponadto w celu zabezpieczenia Umowy kredytowej Data Techno Park sp. z o.o. ("DTP") udzieliła poręczenia wg prawa cywilnego obejmującego wszelkie zobowiązania pieniężne Emitenta wynikające z Umowy kredytowej. Umowa poręczenia pozostaje w mocy do pełnej i ostatecznej spłaty zobowiązań z tytułu Umowy kredytowej. Poręczenie zostało udzielone bezpłatnie. DTP oraz Emitent złożyli w dniu dzisiejszym również oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 97 ust. 1 i 2 ustawy Prawo bankowe, zgodnie z którymi Bank ma prawo wystawić bankowy tytuł egzekucyjny do kwoty zadłużenia 10,5 mln zł oraz do dnia 31 lipca 2019r. wystąpić o nadanie klauzuli wykonalności. DTP jest spółką pośrednio zależną od Emitenta (poprzez ITMED Sp. z o.o.). Pan Paweł Witkiewicz oraz Pan Marek Girek odpowiednio Prezes i Wiceprezes Zarządu Emitenta pełnią jednocześnie funkcje odpowiednio Wiceprezesa i Prezesa Zarządu DTP. Umowa kredytowa zawiera standardowe dla tego typu umów oświadczenia i zobowiązania Spółki, m.in. do utrzymywania określonych poziomów wskaźników finansowych oraz dostarczenia uchwały Rady Nadzorczej dotyczącej zgody na zwiększenie i prolongowanie kredytu.

3. ZATWIERDZENIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd CUBE.ITG S.A. w dniu 31.08.2015 roku.

Paweł Witkiewicz

Prezes Zarządu

Arkadiusz Zachwieja

Wiceprezes Zarządu

Marek Girek

Wiceprezes Zarządu

Elżbieta Majewska

Główna Księgowa

