



Śródroczne Skrócone Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe
CUBE.ITG S.A.

za okres 01.01.2015 - 30.09.2015

Spis Treści

Spis Treści	2
1. ŚRÓDROCZNESKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI CUBE.ITG ZA OKRES 3 I 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 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 KAPITALE WŁASNYM	6
1.4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)	7
2. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI CUBE.ITG ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2015 DO 30 WRZEŚNIA 2015	9
2.1. INFORMACJE OGÓLNE	9
2.2. ZMIANY W STRUKTURZE SPÓŁKI	12
2.3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI	14
2.3.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	14
2.3.2. OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI	14
2.3.3. EFEKT ZASTOSOWANIA NOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI I ZMIAN POLITYKI RACHUNKOWOŚCI	14
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	15
2.7. EMISJA, WYKUP I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH	15
2.8. WYPŁACONE LUB ZADEKLAROWANE DYWIDENDY	16
2.9. SEGMENTY OPERACYJNE	16
2.10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	17
2.11. ODPISY AKTUALIZUJĄCE	18
2.12. REZERWY NA KOSZTY RESTRUKTURYZACJI	18
2.13. ROZLICZENIA Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH	18
2.14. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW	18
2.15. ZMIANY WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI I SYTUACJI GOSPODARCZEJ	18
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	20
2.19. ZMIANY W KLASYFIKACJI INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	20
2.20. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	20
2.21. INNE ISTOTNE ZDARZENIA OKRESU ORAZ ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	21
3. ZATWIERDZENIE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	28

1. ŚRÓDROCZNESKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI CUBE.ITG ZA OKRES 3 i 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2015 SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

1.1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2015	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014	Okres 3 miesięcy zakończony 30/09/2015	Okres 3 miesięcy zakończony 30/09/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	104 943	78 597	57 736	24 884
Koszt własny sprzedaży	74 779	42 002	45 716	12 977
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	30 164	36 595	12 020	11 907
Koszty sprzedaży	0	0	0	0
Koszty zarządu	29 100	38 240	8 393	11 885
Pozostałe przychody operacyjne	703	1 853	160	576
Pozostałe koszty operacyjne	873	628	163	251
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	894	(420)	3 624	347
Przychody finansowe	1 001	623	2	0
Koszty finansowe	3 260	2 781	1 034	970
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 365)	(2 578)	2 592	(623)
Podatek dochodowy	(1 183)	(1 268)	(190)	(326)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(182)	(1 310)	2 782	(297)
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	(182)	(1 310)	2 782	(297)
Inne całkowite dochody				
Zyski/ (Straty) aktuarialne				
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów				
Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
Całkowite dochody ogółem	(182)	(1 310)	2 782	(297)
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(182)	(1 310)	2 782	(297)
Udziałom niesprawnym kontroli				
	(182)	(1 310)	2 782	(297)
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(182)	(1 310)	2 782	(297)
Udziałom niesprawnym kontroli				
	(182)	(1 310)	2 782	(297)
Zysk (strata) na jedną akcję				
(w zł/euro na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	-0,02*	-0,17	0,33	-0,04
Z działalności kontynuowanej :				
Zwykły	-0,02*	-0,17	0,33	-0,04

* 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 SYTUACJIFINANSOWEJ

	Stan na 30/09/2015	Stan na 30/09/2014	Stan na 31/12/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	1 725	2 189	1 891
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	0
Wartość firmy	48 235	48 302	48 285
Pozostałe aktywa niematerialne	10 756	10 912	8 845
Inwestycje w jednostkach zależnych	12 855	4 755	4 755
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	15 309	3 638	3 551
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
Pozostałe aktywa	4 706	2 062	2 401
Aktywa trwałe razem	93 586	71 858	69 728
Aktywa obrotowe			
Zapasy	8 425	6 256	6 588
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	24 646	18 540	37 761
Należności z tytułu leasingu finansowego	0	0	0
Należności z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0
Należności z tytułu kontraktów długoterminowych	65 089	8 532	8 693
Pozostałe aktywa finansowe	110	0	5 492
Bieżące aktywa podatkowe	862	0	0
Pozostałe aktywa	6 347	3 821	6 022
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	40	2 173	5 522
	105 519	39 322	70 078
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Aktywa obrotowe razem	105 519	39 322	70 078
Aktywa razem	199 105	111 180	139 806

	Stan na 30/09/2015	Stan na 30/09/2014	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	45 829	43 577	43 576
Zyski zatrzymane	(614)	(4 830)	(432)
	61 531	53 572	57 951
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Razem kapitał własny	61 531	53 572	57 951
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	13 095	1 500	500
Pozostałe zobowiązania finansowe	9 075	23 500	19 024
Rezerwa na podatek odroczony	12 132	1 874	1 557
Rezerwy długoterminowe	24	15	24
Przychody przyszłych okresów	0	0	0
Pozostałe zobowiązania	9	220	8
Zobowiązania długoterminowe razem	34 335	27 109	21 113
Zobowiązania krótkoterminowe			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	21 959	16 471	45 972
Pozostałe zobowiązania finansowe	8 671	276	5 494
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	13 896	8 242	1 284
Bieżące zobowiązania podatkowe	0	0	0
Rezerwy krótkoterminowe	676	691	1 502
Przychody przyszłych okresów	1 809	497	496
Pozostałe zobowiązania	56 228	4 322	5 994
	103 239	30 499	60 742
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	103 239	30 499	60 742
Zobowiązania razem	137 574	57 608	81 855
Pasywa razem	199 105	111 180	139 806

1.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2015 DO 30 WRZEŚNIA 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	PLN'000	PLN'000
Stan na 1 stycznia 2015 roku	15 359	-	(533)	-	43 576	(24)	(5)	(432)	(432)	-	57 951
Zysk za okres od 1 stycznia do 30 września 2015 roku	-	-	-	-	-	-	-	(182)	(182)	-	(182)
Podwyższenie kapitału podstawowego	1 509	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 509
Emisja akcji Serii B1	-	-	-	-	2 253	-	-	-	-	-	2 253
Stan na 30 września 2015 roku	16 868	-	(533)	-	45 829	(24)	(5)	(614)	(614)	-	61 531

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 30 WRZEŚNIA 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	PLN'000	PLN'000
Stan na 1 stycznia 2014 roku	15 359	-	(534)	-	43 577	(16)	(3)	(3 507)	(3 507)	-	54 882
Zysk (strata) za okres od 1 stycznia do 30 września 2014 roku	-	-	-	-	-	-	-	(1 310)	(1 310)	-	(1 310)
Stan na 30 września 2014 roku	15 359	-	(534)	-	43 577	(16)	(3)	(4 817)	(4 817)	-	53 572

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	PLN'000	PLN'000
Stan na 1 stycznia 2014 roku	15 359	-	(534)	-	43 577	(16)	(3)	(3 507)	(3 507)	-	54 882
Zysk za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku	-	-	-	-	-	-	-	3 075	3 075	-	3 075
Uzupełnienie niedoborów scaleniowych akcji	-	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-
Zyski (straty) aktuarialne	-	-	-	-	-	(8)	(2)	-	-	-	(6)
Stan na 31 grudnia 2014 roku	15 359	-	(533)	-	43 576	(24)	(5)	(432)	(432)	-	57 951

1.4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2015	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014
	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za okres	(182)	(1 310)
Korekty:		
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-	-
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych/Odsetki	-	-
Koszty finansowe ujęte w wyniku	1 596	2 363
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	525
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	(243)	(34)
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	1 267	1 153
Utrata wartości aktywów trwałych	-	-
(Dodatnie) / ujemne zrealizowane różnice kursowe netto	-	-
Inne korekty	70	(202)
	2 508	2 495
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	13 114	11 779
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(1 837)	(3 987)
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(17 659)	2 215
Zwiększenie/(Zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	(25 497)	(16 408)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	9 957	(1 967)
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	-	-
	(19 414)	(5 873)
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	(19 414)	(5 873)
Podatek dochodowy	-	-
	(19 414)	(5 873)

	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2015	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014
	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne	(261)	(400)
Płatności za aktywa finansowe	(3 651)	525
Przychody ze zbycia aktywów trwałych oraz aktywów niematerialnych	150	34
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	1 247	159
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wydatki z tytułu nabycia udziałów	-	105
Wpływ z emisji akcji	-	-
Wpływy z kredytów i pożyczek	29 934	4 599
Emisja obligacji	-	13 500
Splata kredytów i pożyczek	5 228	1 400
Splata obligacji	10 000	9 000
Splata pozostałych zobowiązań	-	-
Splata zobowiązań leasingu finansowego	444	585
Pozostałe	(1 577)	(2 363)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	12 685	4 646
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(5 482)	(1 068)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 522	3 241
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	40	2 173

2. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI CUBE.ITG ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2015 DO 30 WRZEŚNIA 2015

2.1. INFORMACJE OGÓLNE

Rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki CUBE.ITG obejmuje okres 3 i 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 3 i 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 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.CorporateRelease 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.

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




- bezpośrednio:

-  ITMED Sp. z o. o. (66% udziałów w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów; pozostałe 34% udziałów posiada spółka Mizarus Sp. z o.o.)
-  CUBE.ITG GmbH(100% udziałów w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów)

- pośrednio:

Nazwa	Adres	Udziałowiec	Udział % w głosach/kapitale zakładowym jednostki bezpośrednio nadrzędnej
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 Systems 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
PsychoOnSp.z o.o.	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Data Techno Park Sp. z o.o.	49,9
ReserveoSp.zo.o.	ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław	Data Techno Park Sp. z o.o.	35
EarlyLogic Sp. z o.o.	ul. Szlak 20/8, 31-153 Kraków	Data Techno Park Sp. z o.o.	49
CreditSupport 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 Nila 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

Podstawowa działalność Spółki 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 września 2015 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład organów zarządzających i nadzorujących Emitenta jest następujący:

Zarząd:

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

Rada Nadzorcza:

Marcin Haśko	- Przewodniczący
Maciej Maria Kowalski	- Wiceprzewodniczący
Tadeusz Kozaczyński	- Członek
Marian Noga	- Członek
Adam Leda	- Członek

Zmiany w składzie Zarządu Spółki w okresie III kwartału 2015 roku oraz do dnia publikacji niniejszego sprawozdania:

W dniu 9 września 2015 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Rafała Wnorowskiego do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki.

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

Dnia 16 września 2015 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie CUBE.ITG S.A. odwołało z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Michała Milewskiego.

Dnia 16 września 2015 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie CUBE.ITG S.A. odwołało z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Sebastiana Bogusławskiego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki również 16 września 2015 roku powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Adama Ledę.

W dniu 16 września 2015 roku rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki złożył Pan Piotr Antonowicz.

Rada Nadzorcza Spółki podjęła w dniu 7 października 2015 roku uchwałę o wyborze na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Pana Marcina Haśko, a na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki Pana Macieja Kowalskiego.

Według stanu na dzień publikacji niniejszego sprawozdania struktura akcjonariatu Spółki jest następująca:

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 w Nikozji, Cypr	546 890	6,48%
Sebastian Bogusławski	431 382	5,11%
Pozostali	3960504	46,97%
Razem	8 434 247	100,00%

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

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

2.2. ZMIANY W STRUKTURZE SPÓŁKI

W dniu 13 maja 2015 roku Spółka CUBE.ITG S.A. zawarła 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 Spółki 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 18 maja 2015 roku z chwilą otrzymania zapłaty za udziały Spółki SI ALMA Sp. z o.o. Zbycie udziałów związane było z

ryzykami wynikającymi z realizacji umowy inwestycyjnej dotyczącej nabycia udziałów w ITMED. Ze względu na fakt, iż SI ALMA oraz spółka zależna od ITMED, DTP, świadczą te same usługi, przynależność obydwu podmiotów do jednej grupy kapitałowej rodziłaby ryzyka związane z wykluczaniem tych podmiotów z przetargów publicznych w przypadku składania przez nie odrębnych wniosków lub ofert w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego, a także ryzyka związane z uznaniem uzgodnień dokonanych między podmiotami za porozumienie ograniczające konkurencję, co mogłoby mieć negatywne skutki finansowe dla Grupy Kapitałowej CUBE.ITG.

W dniu 1 czerwca 2015 roku Spółka CUBE.ITG S.A. podpisała umowę z Panem Rafałem Wytrychowskim dotyczącą sprzedaży udziałów Spółki ComputerCommunication Systems Sp. z o.o. Spółka posiadała łącznie 4900 szt. udziałów. Wartość ewidencyjna ww. udziałów w księgach rachunkowych Spółki 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.

Przejęcie ITMED pozwoliło Grupie Kapitałowej na znaczne zwiększenie skali działania nie tylko w ramach usług dla sektora publicznego, ale również w usługach opartych o infrastrukturę związaną z przetwarzaniem danych. Działania te wpłynęły na przychody w Grupie Kapitałowej.

2.3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

2.3.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki 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 Spółki CUBE.ITG S.A. na 30 września 2015 roku, 30 września 2014 roku oraz 31 grudnia 2014 roku, wyniki jej działalności, zmiany w kapitale własnym oraz przepływy pieniężne za okresy 9 miesięcy zakończone 30 września 2015 roku i 30 września 2014 roku.

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

Śródroczne skrócone 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 Spółki CUBE.ITG za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 roku przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości co w sprawozdaniu finansowym Spółki 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 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku Spółka nie dokonywała zmian stosowanych standardów rachunkowości i zmian w polityce rachunkowości.

2.4. SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Spółka 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 spółka 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 PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

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

2.6. ZMIANY WARTOŚCI SZACUNKOWYCH

Na dzień 30 września 2015 roku stan dokonanych szacowań przychodów wynikających z rozliczenia kontraktów długoterminowych zgodnie z MSR 11 wyniósł 65.089 tys. PLN i zwiększył się o 56.396tys. PLN w stosunku do 31 grudnia 2014 roku, oraz zwiększył się o 56.557tys. PLN w stosunku do 30 września 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 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 Spółce nie występowała konieczność wyodrębnienia segmentów operacyjnych według MSSF 8. Działalność prowadzona przez Spółkę 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 - Spółka 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 Spółki. Zasoby te alokowane są na bieżąco do projektów, z których wiele pokrywa cały szereg usług i produktów świadczonych przez grupę.

MSSF 8.5 c - Spółka 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 9	Okres 9	Okres 3	Okres 3
	miesiący zakończony 30/09/2015	miesiący zakończony 30/09/2014	miesiący zakończony 30/09/2015	miesiący zakończony 30/09/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Telco i Utilities	10 609	11 686	1 466	5 407
Bankowość i Finanse	63 141	22 235	49 733	10 101
Retail i Multimedia	21 188	22 777	5 912	7 849
Badania i Rozwój	1 180	17 496	0	448
Pozostałe	8 825	4 403	626	1 079
Przychody z istotnych grup projektów i usług razem	104 943	78 597	57 736	24 884

2.10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 30/09/2015	Stan na 31/12/2015
Wartość brutto	7 686	7 570
Umorzenie	5 961	5 679
Netto	1 725	1 891
Grunty własne	0	0
Budynki	368	256
Maszyny i urządzenia	380	456
Środki transportu	913	1 097
Pozostałe środki trwałe	64	82
	1 725	1 891
Środki trwałe w budowie	0	0
Razem	1 725	1 891

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku, Spółka dokonała zwiększeń rzeczowych aktywów trwałych na kwotę 659 tys. PLN

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku, Spółka zbywała składniki rzeczowych aktywów trwałych o wartości 151 tys. PLN. Spółka nie likwidowała składników rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku Spółka 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**

	<u>Stan na 30/09/2015</u>	<u>Stan na 31/12/2014</u>
	PLN'000	PLN'000
Należności z tytułu dostaw i usług	22 158	36 077
Rezerwa na należności zagrożone	(817)	(646)
	<u>21 341</u>	<u>35 431</u>
Należności budżetowe inne niż podatek dochodowy od osób prawnych	1 323	-
Inne należności	1 982	2 330
Zaliczki przekazane na dostawy		
	<u>24 646</u>	<u>37 761</u>

W okresie sprawozdawczym Spółka utworzyła dodatkowy odpis aktualizujący w wysokości 171 tys. PLN. Łączna wartość odpisów aktualizujących należności wynosi 817 tys. PLN na dzień 30 września 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 9 miesięcy zakończonym 30 września 2015 roku Spółka oraz jednostki zależne nie dokonywały istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

Transakcje zawierane z podmiotami powiązаныmi zostały przedstawione w poniższej tabeli:

	Sprzedaż usług		Przychody/(koszty) finansowe	
	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2015	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2015	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
SI ALMA Sp. z o.o.	28	151	-	(3 958)
Leda Investment RFI Sp. z o.o.	-	-	(449)	(659)
CUBE.ITG GmbH	-	-	3	-
ITMED Sp. z o.o.	-	-	24	-
Data Techno Park Sp. z o.o.	58	-	-	-

	Kwoty należne od stron powiązanych		Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych	
	Stan na 30/09/2015	Stan na 30/09/2014	Stan na 30/09/2015	Stan na 30/09/2014
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
SI ALMA Sp. z o.o.	-	45	-	1 624
Leda Investment RFI Sp. z o.o.	-	-	-	-
CUBE.ITG GmbH	-	-	-	-
Data Techno Park Sp. z o.o.	-	-	159	-
eR Sp. z o.o.	7	-	-	-

Pożyczki udzielone podmiotom powiązаныm	Stan na 30/09/2015	Stan na 30/09/2014
	PLN'000	PLN'000

Pożyczka udzielona Spółce CUBE.ITG GmbH 101 -

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 września 2015 roku Spółka posiadała następujące zobowiązania warunkowe:

Tytuł zobowiązania	Weksle in blanco	Dobrowolne poddanie się egzekucji art. 777 Kodeksu Postępowania Cywilnego	Gwarancje bankowe	Gwarancje ubezpieczeniowe
Zabezpieczenie zakupów z odroczonym terminem płatności		3 000 tys. PLN		
Udzielenie gwarancji kontraktowej należytego wykonania umowy	15 452 tys. PLN	2 870 tys. PLN		8 809 tys. PLN
Zabezpieczenie zobowiązań powstałych w okresie rękojmi i gwarancji jakości			96 tys. PLN	4 481 tys. PLN
Umowa kredytowa, umowa wieloproduktowa				
Emisja obligacji		10 000 tys. PLN		
Gwarancja 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 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 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. Prace zostały zakończone i zgłoszone do odbioru.

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. 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. Zastaw został w dniu 2 września 2015 roku wpisany przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu – Wydział VII Gospodarczy Rejestru Zastawów do rejestru zastawów. Wartość ewidencyjna aktywów, będących przedmiotem zastawu wynosi 12,75 mln zł. Zastawnikami przedmiotu zabezpieczenia są: Pan Paweł Witkiewicz (Prezes Zarządu Emitenta), Pan Marcin Haško (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta) oraz powiązana rodzinie z ww. osobami Pani Monika Haško-Witkiewicz.

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 Składcików 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 pozewm 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 1 udziału 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 dopuściły 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 do 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 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.

W dniu 16 września 2015 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 393 pkt 6 w związku z art. 362 § 1 pkt 8 Kodeksu spółek handlowych oraz § 8 pkt 2 Statutu Spółki udzieliło Zarządowi Spółki upoważnienia w rozumieniu art. 362 §1 pkt 8 Kodeksu spółek handlowych, do nabycia akcji własnych Spółki. Przedmiotem nabycia mogą być wyłącznie w pełni pokryte akcje Spółki. Zgodnie z treścią uchwały łączna liczba nabywanych akcji nie przekroczy 400.000 sztuk a nabywanie własnych akcji Spółki może następować za cenę nie niższą niż wartość nominalna jednej akcji (tj. nie niższą niż 2 zł za jedną akcję) i nie wyższą niż 10 złotych za jedną akcję. Wysokość środków przeznaczonych na realizację skupu akcji własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie będzie większa niż 3.000.000 zł. Skup akcji własnych będzie trwał do dnia 30 czerwca 2017 roku, nie dłużej jednak niż do chwili wyczerpania środków przeznaczonych na ich nabycie. Akcje Spółki będą nabywane w drodze oferty lub ofert skierowanych do wszystkich akcjonariuszy Spółki albo w drodze wezwania lub wezwań do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki, albo na rynku regulowanym na zasadach ustalonych w Rozporządzeniu Komisji (WE) nr 2273/2003 z dnia 22 grudnia 2003 r. wykonującym dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do zwolnień dla programów odkupu i stabilizacji instrumentów finansowych. Nabywanie akcji w transakcjach pakietowych oraz transakcjach zawieranych poza rynkiem regulowanym jest dozwolone. Akcjami mogą być nabywane przy użyciu każdej z metod opisanych powyżej. Zarząd kierując się interesem Spółki, po zasięgnięciu opinii Rady Nadzorczej może zakończyć nabywanie akcji przed dniem 30 czerwca 2017 roku lub przed wyczerpaniem całości środków przeznaczonych na ich nabycie, jak też zrezygnować z nabycia akcji w całości lub w części. Cel nabycia akcji własnych zostanie ustalony uchwałą Zarządu, w szczególności nabyte przez Spółkę akcje własne mogą zostać przeznaczone do wypełnienia zobowiązań Spółki, wynikających z realizacji programów motywacyjnych, umorzenia, dalszej odsprzedaży lub wypełnienia zobowiązań Spółki, wynikających z emitowanych przez Spółkę instrumentów dłużnych zamiennych na akcje. Zarząd Spółki został upoważniony do dokonania wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z nabyciem akcji własnych Spółki oraz czynnościami, opisanymi powyżej, w tym w szczególności do ustalenia ostatecznej liczby, sposobu nabycia, ceny, terminu nabycia akcji oraz warunków ewentualnej odsprzedaży. W związku z powyższym w dniu 16 września 2015 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło o utworzeniu kapitału rezerwowego na realizację nabycia akcji własnych Spółki. Utworzenie kapitału rezerwowego nastąpi z przesunięcia kwoty w wysokości 3.000.000 zł z tej części kapitału zapasowego Spółki, utworzonego z zysku Spółki, która zgodnie z art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych może być przeznaczona do podziału między akcjonariuszy.

W dniu 18 września 2015 roku Spółka zawarła z ING Bank Śląski S.A. umowę o kredyt obrotowy na kwotę 15 mln zł w celu finansowania bieżącej działalności gospodarczej Emitenta, w szczególności na finansowanie realizacji projektu „e-Zdrowie dla Mazowsza”. Oprocentowanie kredytu oparte jest o stawkę WIBRO dla trzymiesięcznych depozytów międzybankowych powiększone o marżę Banku. Kredyt został udzielony na okres do dnia 29 lutego 2016 roku, w którym to dniu Emitent jest zobowiązany dokonać spłaty całości zadłużenia z tytułu kredytu. Kredyt został udostępniony po spełnieniu wymogów oraz ustanowieniu przez Emitenta zabezpieczenia. Zabezpieczeniem przedmiotowej Umowy jest potwierdzona (bezwarunkowa) cesja wierzytelności przysługujących Spółce z tytułu realizacji ww. projektu oraz poręczenie wg prawa cywilnego udzielone Bankowi w dniu 18 września 2015 roku przez DTP. Poręczenie DTP dotyczy wszelkich zobowiązań pieniężnych Emitenta wynikających z Umowy obejmujących w szczególności całkowitą spłatę kwoty głównej, wszelkie odsetki, prowizje, opłaty i koszty w przypadku, gdy Kredytobiorca nie wywiąże się z zobowiązań w terminie i w sposób przewidziany Umową. Poręczenie pozostaje w mocy do pełnej, bezwarunkowej i ostatecznej spłaty zobowiązań z tytułu Umowy. Umowa poręczenia nie określa

wynagrodzenia DTP za udzielenie poręczenia. Umowa kredytowa zawiera standardowe dla tego typu umów oświadczenia i zobowiązania Spółki, m. in. Do utrzymywania określonych poziomów wskaźników finansowych.

W dniu 24 września 2015 roku Spółka podpisała Umowę z Mazowieckim Szpitalem Bródnowskim oraz dwudziestoma trzema mazowieckimi jednostkami ochrony zdrowia, których pełnomocnikiem przetargowym oraz pełnomocnikiem przy realizacji Umowy jest Mazowiecki Szpital Bródnowski. Wartość wynagrodzenia brutto wynikająca z Umowy wynosi 77,54 mln zł. Przedmiotem umowy jest dostarczenie infrastruktury sprzętowej, wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej (EDM), Szpitalnego Systemu Informatycznego (SSI), Centrum Analiz Statystyczno-Ekonomicznych (CASE) oraz dokumentacji systemu dla Zamawiających. Zamówienie zostanie zrealizowane w terminie do 30 listopada 2015 roku. Warunki Umowy nie odbiegają od warunków standardowych dla tego typu umów. Za odstąpienie od Umowy albo jej rozwiązanie przez danego Zamawiającego lub Spółkę z przyczyn leżących po stronie Spółki przewidziana została kara umowna w wysokości 20% wynagrodzenia brutto należącego Spółce od danego Zamawiającego. Umowa zawiera także szereg postanowień dotyczących kar umownych m.in. w przypadku zwłoki Spółki w wykonaniu Umowy lub jej elementów. Strony Umowy zastrzegły możliwość dochodzenia odszkodowania przenoszącego wartość zastrzeżonych kar umownych na zasadach określonych w kodeksie cywilnym. W związku z realizacją Zamówienia na zlecenie Emitenta w dniu 18 września 2015 roku wystawiona została przez Gothaer Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania Umowy na zabezpieczenia roszczeń Zamawiających wobec Wykonawcy. W odniesieniu do zabezpieczenia wykonania Zamówienia suma gwarancyjna wynosi 7,75 mln zł. i obowiązuje do 31 grudnia 2015 roku, natomiast w odniesieniu do zabezpieczenia usunięcia wad suma gwarancyjna wynosi 2,33 mln zł. i obowiązuje do 16 grudnia 2017 roku, przy czym łączna odpowiedzialność gwaranta z tytułu wystawionej gwarancji nie przekroczy 7,75 ml zł.

W dniu 24 września 2015 roku Spółka zawarła dwie umowy podwykonawcze z Asseco Poland S.A. Przedmiotem pierwszej umowy jest dostawa i wdrożenie na rzecz Zamawiającego przez Podwykonawcę infrastruktury sprzętowej oraz dokumentacji podwykonawczej, niezbędnej do korzystania z tejże infrastruktury za łączne wynagrodzenie w kwocie 29,5 mln zł. brutto. Przedmiotem drugiej umowy jest dostawa i wdrożenie przez Podwykonawcę na rzecz Zamawiającego oprogramowania SSI (z wyłączeniem jednego z modułów), RREDM oraz dokumentacji systemu MEZ za łączne wynagrodzenie w kwocie 22,7 mln zł. Umowy zostały zrealizowane w ustalonym terminie tj. do dnia 15 listopada 2015 roku.

W dniu 21 października 2015 r. (zdarzenie po dniu bilansowym) Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) postanowił zarejestrować 754 800 akcji zwykłych na okaziciela serii B1 Spółki o wartości nominalnej 2 zł każda, oraz nadać im kod PLMCINT00013 pod warunkiem podjęcia decyzji o wprowadzeniu tych akcji do obrotu na tym samym rynku regulowanym, na który zostały wprowadzone inne akcje tej spółki oznaczone kodem PLMCINT00013, przez spółkę prowadzącą ten rynek regulowany. Zarejestrowanie ww. akcji w KDPW nastąpi w terminie trzech dni od otrzymania przez KDPW dokumentów potwierdzających wprowadzenie tych akcji do obrotu na rynku regulowanym, nie wcześniej jednak niż w dniu wskazanym w decyzji spółki prowadzącej ten rynek regulowany jako dzień wprowadzenia tych akcji do obrotu na tym rynku regulowanym.

W dniu 30 października 2015 roku (zdarzenie po dniu bilansowym) zostały podpisane umowy poręczenia na mocy których poręczyciele (Emitent oraz ITMED) zobowiązali się wobec Getin Noble Bank S.A. ("Bank") bezwarunkowo do wykonania zobowiązania DTP wynikającego z umowy, o której mowa poniżej, na wypadek gdyby spółka DTP

zobowiązania swojego nie wykonała. Ww. poręczenia zostały udzielone bezterminowo. Umowy poręczenia zostały zawarte w związku z podpisaniem przez DTP z Bankiem w dniu 30 października 2015 roku umowy kredytowej o kredyt obrotowy na kwotę 11 mln zł ("Kredyt", "Umowa"), o której Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 80/2015 z dnia 30 października 2015 roku.

3. ZATWIERDZENIE JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd CUBE.ITG S.A. w dniu 16.11.2015 roku.

Paweł Witkiewicz

PrezesZarządu

Arkadiusz Zachwieja

WiceprezesZarządu

Marek Girek

WiceprezesZarządu

Rafał Wnorowski

WiceprezesZarządu

Elżbieta Majewska

Główna Księgowa

CUBE.ITG S.A.
Al. Jerozolimskie 136
02-305 Warszawa

t: +48 71 79 72 666
f: +48 71 79 72 606
www.cubeitg.pl
info@cubeitg.pl

NIP 898-001-57-75
REGON 006028821
KRS 0000314721

Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI
Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał Zakładowy 16 868 494,00 PLN

cube  itg