

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ

CUBE.ITG Spółki Akcyjnej w restrukturyzacji

W ROKU 2017

CUBE.ITG S.A. w restrukturyzacji, ul. Borowska 283b, 50-556 Wrocław

Czerwiec 2018 roku

Spis treści

I. WPROWADZENIE

II. SPRAWY WEWNĘTRZNE I OBOWIĄZKI RADY NADZORCZEJ

III. SPRAWY DOTYCZĄCE ZARZĄDU SPÓŁKI

IV. BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

V. POZOSTAŁE ZAGADNIENIA

VI. PODSUMOWANIE – WNIOSKI

I. WPROWADZENIE

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej CUBE.ITG S.A. w restrukturyzacji, zgodnie z przepisami ustawy kodeks spółek handlowych, obejmuje okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

Skład Rady Nadzorczej na dzień przyjęcia niniejszego sprawozdania:

- Paweł Ciesielski
- Sławomir Sokołowski
- Jolanta Świątek - Kozłowska
- Robert Kaleta

- Przewodniczący
- Członek
- Członek
- Członek tymczasowy

Rada Nadzorcza nie identyfikuje istnienia związków i okoliczności, które mogą wpłynąć na niezależność wskazanych członków RN.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Paweł Ciesielski - Przewodniczący
- Jolanta Świątek - Kozłowska - Członek
- Marian Szolucha - Członek
- Sławomir Sokołowski - Członek
- Robert Kaleta - Tymczasowy Członek

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki w okresie 12 miesięcy 2017 roku :

1. W dniu 4 stycznia 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki na podstawie par. 17 ust. 5 Statutu Spółki oraz par. 3 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Pana Pawła Witkiewicza na tymczasowego Członka Rady Nadzorczej.
2. W dniu 10 lutego 2017 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Mariana Nogi z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 15 lutego 2017 roku. Przyczyna rezygnacji nie została podana.
3. W dniu 15 lutego 2017 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki ustaliło w formie uchwały, że Rada Nadzorcza Spółki obecnej kadencji składać się będzie z siedmiu członków. Ponadto NWZ podjęło uchwały w sprawie powołania na Członków Rady Nadzorczej Spółki obecnej kadencji: Pana Pawła Witkiewicza (od 4 stycznia 2017 roku tymczasowego Członka Rady Nadzorczej Spółki), Pana Piotra Antonowicza, Pana Andrzeja Grabińskiego, Pana Pawła Ciesielskiego.
4. W tym samym dniu do Spółki wpłynęły rezygnacje Pana Marcina Haško i Pana Pawła Witkiewicza z pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja Pana Marcina Haško została złożona ze skutkiem na dzień 20 czerwca 2017 roku, a Pana Pawła Witkiewicza ze skutkiem na dzień 19 czerwca 2017 roku. Pan Marcin Haško i Pan Paweł Witkiewicz nie podali przyczyn złożenia rezygnacji.
5. W dniu 30 czerwca 2017 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Andrzeja Grabińskiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 30 czerwca 2017 roku. Pan Andrzej Grabiński nie podał przyczyn złożenia rezygnacji.
6. W dniu 26 lipca 2017 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Macieja Kowalskiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 26 lipca 2017 roku. Jako przyczynę rezygnacji Pan Maciej Kowalski wskazał brak skutecznej możliwości nadzoru nad Spółką.
7. W dniu 31 lipca 2017 roku obradujące Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały w sprawie powołania Pana Sławomira Sokołowskiego oraz Pana Mariana Szołuchę na Członków Rady Nadzorczej.
8. Dnia 20 września 2017 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Piotra Antonowicza z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 20 września 2017 roku.
9. Dnia 11 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 11 grudnia 2017 Pana Roberta Kalety do pełnienia funkcji tymczasowego członka Rady Nadzorczej Spółki

Po zakończeniu okresu, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie:

- dnia 18 maja 2018 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Mariana Szołuchy z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 18 maja 2018 roku.

W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu, który zajmuje się m.in. kwestiami właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz kontroli wewnętrznej. Dodatkowo Rada Nadzorcza współpracuje w zakresie spełniania wymogów ustawowych z biegłymi rewidentami Spółki.

W skład Komitetu Audytu wchodzi następujące osoby:

1. Pani Jolanta Świątek – Kozłowska (od dnia 11 grudnia 2017r.)
2. Marcin Szołucha (od dnia 9 sierpnia 2017r.)
3. Paweł Ciesielski (od dnia 9 sierpnia 2017r.)

Rada Nadzorcza w 2017 roku odbyła czternaście (14) posiedzeń z czego dziewięć (9) posiedzeń było posiedzeniami plenarnymi a pięć (5) obiegowymi.

Odbyte posiedzenia Rady Nadzorczej w roku 2017:

1. 4 stycznia 2017 roku – posiedzenie plenarne
2. 9 lutego 2017 roku – posiedzenie plenarne
3. 14 marca 2017 roku – posiedzenie elektroniczne
4. 28 marca 2017 roku – posiedzenie plenarne
5. 29-31 marca 2017 roku – posiedzenie elektroniczne
6. 3-4 kwietnia 2017 roku – posiedzenie elektroniczne
7. 12 maja 2017 roku – posiedzenie plenarne
8. 19 czerwca 2017 roku – posiedzenie plenarne
9. 26 lipca 2017 roku – posiedzenie plenarne (brak kworum)
10. 9 sierpnia 2017 roku – posiedzenie plenarne
11. 14 sierpnia 2017 roku – posiedzenie elektroniczne
12. 23 sierpnia 2017 roku – posiedzenie elektroniczne
13. 8 września 2017 roku – (notatka – brak kworum)
14. 11 grudnia 2017 roku – posiedzenie plenarne

Wyrazem realizacji postanowień Kodeksu Spółek Handlowych, jak i realizacji przyznanych Radzie Nadzorczej zadań statutowych, do których należy m.in. stały nadzór nad działalnością spółki, było podjęcie przez Radę Nadzorczą szeregu uchwał, których tematykę można zakwalifikować do następujących kategorii:

- sprawy wewnętrzne spółki i obowiązki Rady Nadzorczej,
- sprawy dotyczące Zarządu Spółki,
- opiniowanie strategii rynkowej i produktowej oraz stopnia jej realizacji,
- bieżący nadzór nad działalnością Spółki i Zarządu Spółki,
- opiniowanie okresowych wyników działalności Spółki,
- opiniowanie planów rozwoju Spółki.

II. SPRAWY WEWNĘTRZNE I OBOWIĄZKI RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza wypełniając obowiązki organu nadzorczego, na posiedzeniach plenarnych oraz w obiegowych posiedzeniach, omawiała i przyjmowała uchwały z zakresu:

- przyjęcia budżetu spółki na rok 2017
- zatwierdzanie zaciąganych zobowiązań Spółki powyżej kwoty 2 mln zł.
- podwyższenie kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego
- warunków emisji akcji
- poręczeniem zobowiązań spółek z Grupy Kapitałowej
- zmian w składzie Zarządu CTG
- zmian w składzie Komitetu Audytu oraz wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej jak również Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej
- rekomendacji co do działań restrukturyzacyjnych Spółki i planów naprawczych

III.SPRAWY DOTYCZĄCE ZARZĄDU SPÓŁKI.

Na dzień niniejszego sprawozdania, skład organów zarządczych Spółki jest następujący:

Zarząd:

- Marek Girek - Prezes Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2016 roku skład organu zarządzającego Spółki był następujący:

Zarząd:

- Marek Girek - Prezes Zarządu
- Krzysztof Bednarek - Wiceprezes Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki w okresie 12 miesięcy 2017 roku oraz do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania:

1. W dniu 4 stycznia 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Pana Marka Girka do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki. Jednocześnie z dniem wejścia w życie przedmiotowej uchwały Pan Marek Girek przestał pełnić funkcję Wiceprezesa Zarządu.
2. W tym samym dniu Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Pana Zdzisława Grochowicza do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki.

3. W dniu 19 czerwca 2017 roku Pan Zdzisław Grochowicz złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki. Pan Zdzisław Grochowicz nie podał przyczyn rezygnacji.
4. W dniu 14 lipca 2017 roku Pan Arkadiusz Zachwieja złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki z dniem 14 lipca 2017 roku. Pan Arkadiusz Zachwieja nie podał przyczyn złożenia rezygnacji.
5. W dniu 9 sierpnia 2017 roku Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 25 sierpnia 2017 roku Pani Iwony Kołowacik do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki do spraw Pionu Handlowego.
6. W dniu 17 października 2017r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VIII Wydział ds. upadłościowych i restrukturyzacyjnych otworzył wobec Spółki postępowanie sanacyjne i wyznaczył Zarządcę w osobie Pana Mikołaja Świtalskiego.
7. Dnia 20 października 2017 roku do spółki wpłynęła rezygnacja Pani Iwony Kołowacik z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki z dniem 20 października 2017 roku.
8. W dniu 11 grudnia 2017 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 11 grudnia 2017 roku Pana Krzysztofa Bednarka do pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki, z tytułem Wiceprezesa Zarządu ds. IT.
9. W dniu 15 marca 2018 roku (zdarzenie po dniu bilansowym) do Spółki wpłynęła rezygnacja Pana Krzysztofa Bednarka z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki, z tytułem Wiceprezesa Zarządu ds. IT z dniem 15 marca 2018 r.

IV. BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Dnia 26 lutego 2018 roku Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie § 20 ust. 2 lit. o) Statutu Spółki dokonała wyboru audytora do badania sprawozdań finansowych, w tym do przeglądu śródrocznego oraz badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017. Wybrany podmiotem jest spółka UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Krakowie wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem ewidencyjnym 3115.

Umowa z ww. podmiotem została zawarta w dniu 10 kwietnia 2018 roku

Przedmiotem umowy jest:

- a. przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku według MSR/MSSF
- b. przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku według MSR/MSSF
- c. przeprowadzenie przeglądu półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 30.06.2018 r., według MSR/MSSF

- d. przeprowadzenie przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 30.06.2018 r., według MSR/MSSF
- e. przeprowadzenie badania jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku według MSR/MSSF
- f. przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku według MSR/MSSF

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z raportem Audytora dokonała jego analizy i zaakceptowała dokonane przez niego ustalenia oraz sformułowaną końcową opinię.

Mając na uwadze ryzyko kontynuowania przez Spółkę działalności gospodarczej, w związku z istnieniem szeregu ryzyk związanych m.in. ze skutecznością celów założonych w ramach toczącego się wobec Spółki postępowania restrukturyzacyjnego, szczegółowo wskazanych w sprawozdaniu finansowym, Rada Nadzorcza monitoruje działania Zarządu i ściśle współpracuje z Zarządem Spółki w celu zmniejszenia opisanych ryzyk, dążąc do ich eliminacji i kontynuacji prowadzenia przez Spółkę działalności gospodarczej w przyszłości.

VI. PODSUMOWANIE - WNIOSKI

Rada Nadzorcza biorąc pod uwagę ustalenia własne oraz przedstawione przez Audytora wyniki badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 formułuje i kieruje do uchwalenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie CUBE.ITG S.A. następujące wnioski i opinie:

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wynikami badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017, na które składa się :

- wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2017 r., które po stronie aktywów oraz kapitału własnego i zobowiązań zamyka się sumą 226 429 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące:
- stratę netto w kwocie 188 895 tys. zł,
- inne całkowite dochody w kwocie 0 tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 163 728 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 568 tys. zł,
- informacja dodatkowa o przyjętych zasadach rachunkowości i inne informacje objaśniające.
- oraz Sprawozdania Zarządu z działalności CUBE.ITG w restrukturyzacji za 2017 rok

akceptuje wymienione wyżej dokumenty i kieruje je do zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

2 Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium, niżej wymienionym członkom Zarządu, uznając za prawidłowe wypełnianie przez nich obowiązków określonych przepisami prawa i interesem Spółki:

- Marek Girek - Prezes Zarządu
- Krzysztof Bednarek - Wiceprezes Zarządu
- Iwona Kołowacik - Wiceprezes Zarządu

W przypadku pozostałych członków Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z uchwałami Zarządu z dnia 17 maja 2018 roku i informacją Prezesa Zarządu, odmawia udzielenia rekomendacji odnośnie udzielenia absolutorium Panu Arkadiuszowi Zachwieji i Panu Zdzisławowi Grochowiczowi.

W związku z podjętą informacją, w ocenie Rady Nadzorczej zasadnym jest również ponowne rozpatrzenie przez Walne Zgromadzenie udzielonych absolutorium z wykonywania obowiązków członków Zarządu w roku poprzednim w stosunku do Pana Pawła Witkiewicza oraz Pana Arkadiusza Zachwieji.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia straty za 2017 rok rekomenduje podjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwały o jej pokryciu z zysku z lat przyszłych.

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej CUBE.ITG SA zaakceptowano na posiedzeniu Rady w dniu 22 czerwca 2018 roku.

Za Radę Nadzorczą CUBE.ITG S.A. w restrukturyzacji:

Paweł Ciesielski – Przewodniczący Rady Nadzorczej