



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

za okres 01.01.2014 - 30.09.2014

Spis Treści	2
1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI CUBE.ITG ZA OKRES 3 I 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2014 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 SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI CUBE.ITG ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 30 WRZEŚNIA 2014	9
2.1. INFORMACJE OGÓLNE	9
2.2. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ	13
2.3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI	13
2.3.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	13
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	17
2.10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	17
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
3. ZATWIERDZENIE ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	26

1. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI CUBE.ITG ZA OKRES 3 I 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2014 SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

1.1. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Okres 9 miesiące zakończony 30/09/2014 PLN'000	Okres 9 miesiące zakończony 30/09/2013 PLN'000	Okres 3 miesiące zakończony 30/09/2014 PLN'000	Okres 3 miesiące zakończony 30/09/2013 PLN'000
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	84 226	105 458	26 358	34 386
Koszt własny sprzedaży	46 399	58 015	14 352	17 150
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	37 827	47 443	12 006	17 236
Koszty sprzedaży	746	0	223	0
Koszty zarządu	38 884	45 293	12 088	14 671
Pozostałe przychody operacyjne	1 854	1 615	563	178
Pozostałe koszty operacyjne	791	1 276	265	343
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-740	2 489	-7	2 400
Przychody finansowe	98	10	0	0
Koszty finansowe	2 798	3 039	976	1 238
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-3 440	-540	-983	1 162
Podatek dochodowy	-1 284	-883	-343	0
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-2 156	343	-640	1 162
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej				
Zysk (strata) netto	-2 156	343	-640	1 162
Inne całkowite dochody				
Inne całkowite dochody				
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów				
Inne całkowite dochody (netto)	0	0	0	0
Całkowite dochody ogółem	-2 156	343	-640	1 162
Zysk netto przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-2 156	343	-640	1 162
Udziałom niesprawnym kontroli				
	-2 156	343	-640	1 162
Całkowity dochód ogółem przypadający:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	-2 156	343	-640	1 162
Udziałom niesprawnym kontroli				
	-2 156	343	-640	1 162
Zysk (strata) na jedną akcję				
(w zł/euro na jedną akcję)				
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	-0,03	0,00	-0,01	0,02
Z działalności kontynuowanej :				
Zwykły	-0,03	0,00	-0,01	0,02

1.2. SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Stan na 30/09/2014	Stan na 31/12/2013	Stan na 30/09/2013
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
AKTYWA			
Aktywa trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe	2 199	2 584	2 506
Nieruchomości inwestycyjne		0	0
Wartość firmy	48 302	48 352	47 174
Pozostałe aktywa niematerialne	10 912	9 511	9 106
Inwestycje w jednostkach zależnych	50	50	50
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 665	3 605	3 591
Pozostałe aktywa finansowe	0	34	0
Pozostałe aktywa	2 095	1 151	2 754
Aktywa trwałe razem	67 223	65 287	65 181
Aktywa obrotowe		0	0
Zapasy	6 496	2 376	2 788
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	20 203	37 769	22 085
Należności z tytułu leasingu finansowego		0	0
Należności z tytułu kontraktów długoterminowych	8 948	14 786	22 735
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0
Bieżące aktywa podatkowe	132		1 103
Pozostałe aktywa	3 845	3 438	2 713
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 500	3 241	893
	42 124	61 610	52 317
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Aktywa obrotowe razem	42 124	61 610	52 317
		0	0
Aktywa razem	109 347	126 897	117 498

	Stan na 30/09/2014	Stan na 31/12/2013	Stan na 30/09/2013
	PLN'000	PLN'000	PLN'000
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny			
Wyemitowany kapitał akcyjny	15 359	15 359	15 359
Nieopłacony kapitał zakładowy	0	0	-95
Akcje własne	-534	-534	-534
Kapitał zapasowy	40 879	40 395	41 655
Zyski zatrzymane	-4 824	-2 184	-7 698
	50 880	53 036	48 687
Kwoty ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Kapitał mniejszości		0	0
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	50 880	53 036	48 687
	0	0	0
Kapitały przypadające udziałom niedającym kontroli	0	0	0
Razem kapitał własny	50 880	53 036	48 687
Zobowiązania długoterminowe			
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	1 500	0	0
Pozostałe zobowiązania finansowe	23 500	10 830	19 000
Rezerwa na podatek odroczony	1 874	3 153	3 193
Rezerwy długoterminowe	15	15	0
Przychody przyszłych okresów	0	0	0
Pozostałe zobowiązania	239	178	1 877
Zobowiązania długoterminowe razem	27 128	14 176	24 070
Zobowiązania krótkoterminowe			
	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	16 305	36 269	12 321
Zobowiązania z tytułu kontraktów budowlanych	0	0	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 242	6 757	0
Pozostałe zobowiązania finansowe	276	9 807	7 610
Bieżące zobowiązania podatkowe	865	232	5 578
Rezerwy krótkoterminowe	691	1 450	3 981
Przychody przyszłych okresów	497	0	0
Pozostałe zobowiązania	4 463	5 170	15 251
	31 339	59 685	44 741
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		0	0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	31 339	59 685	44 741
		0	0
Zobowiązania razem	58 467	73 861	68 811
		0	0
Pasywa razem	109 347	126 897	117 498

1.3. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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 udziałów	Kapitał zapasowy	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	-2 184	53 036		53 036
Zysk za okres od 1 stycznia do 30 września 2014 roku						-2 156	-2 156		-2 156
Przeniesienie wyniku Spółki SI ALMA na kapitał zapasowy					525	-525			0
Dywidenda za 2013 rok					525	-525			0
Rozliczenie wyniku finansowego Spółek konsolidowanych					-566	566			0
Stan na 30 września 2014 roku	15 359		-534		40 879	-4 824	50 880		50 880

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 30 WRZEŚNIA 2013

	Kapitał akcyjny	Nieopłacony kapitał akcyjny	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży udziałów	Kapitał zapasowy	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 2013 roku	15 341		-534		40 395	-7 031	-7 031		48 171
Korekty BO		-95			-49	299	299		155
Stan na 1 stycznia 2013 roku po korektach	15 341	-95	-534		40 346	-6 732	-6 732		48 326
Podwyższenie kapitału zakładowego	18								18
Zysk (strata) za okres od 1 stycznia do 30 września 2013 roku						343	343		343
Stan na 30 września 2013 roku	15 359	-95	-534		40 346	-6 389	-6 389		48 687

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2013 DO 31 GRUDNIA 2013

	Kapitał akcyjny	Nieopłacony kapitał akcyjny	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży udziałów	Kapitał zapasowy	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 31 grudnia 2012 roku	15 341		-534		40 395	-7 031	48 171		48 171
Podwyższenie kapitału zakładowego	18						18		18
Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku						4 847	4 847		4 847
Stan na 31 grudnia 2013 roku	15 359		-534		40 395	-2 184	53 036		53 036

1.4. SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013
	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za okres	(2 156)	343
Korekty:		
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	-	-
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	-	-
Koszty finansowe ujęte w wyniku	2 368	2 667
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-	-
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	34	-
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	1 185	1 582
Utrata wartości aktywów trwałych	-	-
(Dodatnie) / ujemne zrealizowane różnice kursowe netto	-	-
Inne korekty	(202)	(13 104)
	1 161	(8 512)
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	18 013	14 352
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(4 120)	71
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	2 204	-
Zwiększenie / (Zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	(20 671)	(59 958)
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	(2 037)	(7 223)
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	-	13 790
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	(5 450)	(47 480)
 Podatek dochodowy	 -	 -
 Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	 (5 450)	 (47 480)

	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013
	PLN'000	PLN'000
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne	443	724
Płatności za aktywa finansowe	-	-
Wpływy netto z przejęcia Cube.CR S.A.	-	-
Przychody ze zbycia aktywów trwałych oraz aktywów niematerialnych	34	29
Przychody ze zbycia aktywów finansowych	-	-
Odsetki otrzymane	-	-
Płatności za aktywa trwałe	-	-
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	(409)	(695)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wydatki z tytułu nabycia udziałów	-	-
Wpływy z kredytów i pożyczek	4 599	184
Splata obligacji	9 000	-
Emisja obligacji	13 500	10 000
Splata kredytów i pożyczek	1 613	1 440
Splata pozostałych zobowiązań	2 466	2 127
Splata zobowiązań leasingu finansowego	-	-
Pozostałe	98	7
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	5 118	6 624
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(741)	(41)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	3 241	42 444
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 500	893

2. INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI CUBE.ITG ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2014 DO 30 WRZEŚNIA 2014

2.1. INFORMACJE OGÓLNE

Rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej CUBE.ITG obejmuje okres 3 i 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2014 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 3 i 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2013 roku oraz na dzień 31 grudnia 2013 roku, zgodnie z wymaganiami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

Podmiotem dominującym Grupy Kapitałowej CUBE.ITG jest spółka CUBE.ITG S.A z siedzibą we Wrocławiu (Spółka, CUBE.ITG, Emitent).

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 Wrocław ul. Długosza 60.

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 Emitent jest zarejestrowany 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 publikacji niniejszego sprawozdania Grupę Kapitałową Emitenta tworzą: CUBE.ITG S.A., Systemy Informatyczne Alma sp. z o.o., CUBE.ITG GmbH, oraz Computer Communication Systems sp. z o.o. Ostatnia z wymienionych spółek nie prowadzi działalności operacyjnej.

Podstawowa działalność Grupy obejmuje:

- 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

Na dzień 1 lipca 2014 roku skład organów zarządczych i nadzorujących Emitenta był następujący:

Zarząd:

Jacek Kujawa	- Prezes Zarządu
Arkadiusz Zachwieja	- Wiceprezes Zarządu
Paweł Witkiewicz	- Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Sebastian Bogusławski	- Przewodniczący
Marcin Haśko	- Wiceprzewodniczący
Marcin Michnicki	- Członek
Tadeusz Kozaczyński	- Członek
Krzysztof Stępień	- Członek

W dniu 14 sierpnia 2014 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie odwołania ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Krzysztofa Stępień. W tym samym dniu podjęto uchwałę, na mocy której do składu Rady Nadzorczej został powołany Pan Piotr Antonowicz, oraz Pan Michał Milewski. O ww. zmianach w Radzie Nadzorczej Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 23/2014 z dnia 14 sierpnia 2014 roku.

W dniu 5 września 2014 roku Rada Nadzorcza działając na podstawie § 17 ust. 6 Statutu Spółki powołała z dniem 5 września 2014 roku prof. dr hab. Mariana Noga na Członka Rady Nadzorczej Spółki. Członek Rady Nadzorczej wykonuje swoje obowiązki do dnia powołania przez Walne Zgromadzenie Spółki brakującego Członka Rady Nadzorczej. O ww. zmianie w Radzie Nadzorczej Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 26/2014 z dnia 5 września 2014 roku.

Na dzień 30 września 2014 roku skład organów zarządczych i nadzorujących Emitenta był następujący:

Zarząd:

Jacek Kujała	- Prezes Zarządu
Arkadiusz Zachwieja	- Wiceprezes Zarządu
Paweł Witkiewicz	- Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Sebastian Bogusławski	- Przewodniczący
Marcin Haśko	- Wiceprzewodniczący
Marcin Michnicki	- Członek
Tadeusz Kozaczyński	- Członek
Piotr Antonowicz	- Członek
Michał Milewski	- Członek
Marian Noga	- Członek

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

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień publikacji niniejszego sprawozdania zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami i najlepszą wiedzą Spółki według stanu przed scaleniem akcji w KDPW (wartość nominalna wykazanych w tabeli poniżej akcji wynosi 0,2 zł) przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji/głosów na WZ**	Udział w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów na WZ
Contango 2 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	12 344 911	16,08%
Marcin Michnicki	9 796 981	12,76%
w tym: bezpośrednio	896 857	1,17%
poprzez Probatas Sp. z o.o.*	8 900 124	11,59%
DFive Investments Limited	8 162 531	10,63%
Pioneer PEKAO Investment	5 925 000	7,72%
Paweł Witkiewicz	4 888 762	6,37%
Jakub Szymański	3 921 689	5,11%
Altus TFI	3 850 444	5,01%
Pozostali	27 904 159	36,34%
Razem	76 794 477	100,00%

*Pan Marcin Michnicki (członek Rady Nadzorczej Emitenta) posiada 60% udziałów w kapitale zakładowym spółki Probatus sp. z o.o. oraz pełni w spółce funkcję prezesa zarządu.

Scalenie akcji w KDPW odbędzie się w dniu 24 listopada 2014 roku tj. po dniu publikacji niniejszego raportu kwartalnego. Przy założeniu braku zmian w stanie posiadania akcji Spółki przez poszczególnych akcjonariuszy struktura akcjonariatu według stanu po dokonaniu scalenia akcji w KDPW w ocenie Spółki przedstawiałaby się jak w tabeli poniżej (wartość nominalna wykazanych w tabeli poniżej akcji wynosi 2 zł):

Akcjonariusz	Ilość akcji/głosów na WZ**	Udział w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów na WZ
Contango 2 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	1 234 492	16,08%
Marcin Michnicki	979 699	12,76%
w tym: bezpośrednio	89 686	1,17%
poprzez Probatus Sp. z o.o.*	890 013	11,59%
DFive Investments Limited	816 254	10,63%
Pioneer PEKAO Investment	592 500	7,72%
Paweł Witkiewicz	488 877	6,37%
Jakub Szymański	392 169	5,11%
Altus TFI	385 045	5,01%
Pozostali	2 790 411	36,34%
Razem	7 679 447	100,00%

*Pan Marcin Michnicki (członek Rady Nadzorczej Emitenta) posiada 60% udziałów w kapitale zakładowym spółki Probatus sp. z o.o. oraz pełni w spółce funkcję prezesa zarządu.

** Wykaz akcjonariuszy ma jedynie charakter poglądowy i przedstawia ilość posiadanych akcji/głosów Spółki po rejestracji scalenia akcji w KRS i przed ich scaleniem w KDPW. W wykazie założono uzupełnienie wynikających z dotychczasowych stanów posiadania akcji przez akcjonariuszy niedoborów scaleniowych zgodnie z zasadami przyjętymi w procesie scalenia akcji Spółki. Do dnia przekazania niniejszego raportu procedura scalenia akcji w KDPW nie została zakończona.

2.2. ZMIANY W STRUKTURZE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dzień 30 września 2014 roku Spółka CUBE.ITG posiadała udziały w poniższych spółkach:

- Systemy Informatyczne ALMA Sp. z o.o. (SI Alma),
- Computer Communication Systems Sp. z o.o. (CCS),
- CUBE.ITG GmbH.

Nazwa jednostki zależnej	Podstawowa działalność	Miejsce rejestracji i prowadzenia działalności	Udział w głosach/kapitale zakładowym	Metoda konsolidacji
Systemy Informatyczne Alma Sp. z o.o.	Działalność w sektorze rozwiązań inforamtycznych na rynku służby zdrowia	Poznań, ul. Lutycka 95	100%	Metoda nabycia
Computer Communication Systems Sp. z o.o.	Nie prowadzi działalności	Wrocław, ul. Długosza 60	100%	Nie podlega konsolidacji - brak istotności
CUBE.ITG GmbH	Działalność w sektorze rozwiązań inforamtycznych na rynku bankowym oraz telekomunikacyjnym	Niemcy, Markgrafenstase 34, 10117 Berlin	100%	Nie podlega konsolidacji - brak istotności

2.3. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

2.3.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane 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 2014 roku oraz 31 grudnia 2013 roku, wyniki jej działalności, zmiany w kapitale własnym oraz przepływy pieniężne za okresy 3 i 9 miesięcy zakończone 30 września 2014 roku i 30 września 2013 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 śródrocznego skróconego skonsolidowanego 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 skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej CUBE.ITG za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 roku przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowości co w sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2013 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane 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 skonsolidowane śródroczne 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 2014 roku Emitent nie dokonywał zmian stosowanych standardów rachunkowości i zmian w polityce rachunkowości.

2.4. SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI

Emitent 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.

2.5. NIETYPOWE POZYCJE WPŁYWAJĄCE NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPŁYWY 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 września 2014 roku stan dokonanych szacowań przychodów wynikających z rozliczenia kontraktów długoterminowych zgodnie z MSR 11 wyniósł 8.948 tys. PLN i zmniejszył się o 5.838 tys. PLN w stosunku do 31 grudnia 2013 roku, oraz zmniejszył się o 13.787 tys. PLN w stosunku do 30 września 2013 roku.

Zmniejszenie stanu wynika z wystawienia faktur za usługi będące przedmiotem kontraktów długoterminowych.

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

OBLIGACJE SERII A

Dnia 5 grudnia 2012 roku Spółka wyemitowała obligacje na okaziciela na sumę 2.000 tys. PLN (2.000 obligacji Serii A o wartości nominalnej 1 tys. PLN każda) w ramach oferty prywatnej. Termin wykupu obligacji wyznaczony został z datą 7 marca 2014 roku. Odsetki w wysokości 14% rocznie były płatne kwartalnie (7 marca 2013, 7 czerwca 2013, 7 września 2013, 7 grudnia 2013 roku, oraz w dniu wykupu). Emisja została zabezpieczona przez poręczenie przez 3 ówczesnych członków Zarządu Spółki (pan Adam Leda, pan Paweł Witkiewicz, pan Jacek Kujawa) do łącznej kwoty zabezpieczenia 150% wartości obligacji.

W dniu 7 marca 2014 roku obligacje serii A zostały wykupione.

OBLIGACJE SERII B

Dnia 19 grudnia 2012 roku Spółka wyemitowała obligacje na okaziciela na sumę 7.000 tys. PLN (70 obligacji Serii B o wartości nominalnej 100 tys. PLN każda) w ramach oferty prywatnej. Obligacje nie są zmienne. Termin wykupu obligacji został wyznaczony na datę 19 marca 2014 roku. W tym dniu (19 marca 2014 roku) został podpisany aneks, w którym strony postanowiły przedłużyć okres trwania zobowiązania z tytułu Obligacji o trzy kolejne miesiące, to jest do dnia 19 czerwca 2014 roku. Zmieniło się również oprocentowanie

w okresie od 19 marca 2014 roku do 19 czerwca 2014 roku, które wyniosło 12 % w skali roku (było: 21,6% w skali roku).

Dnia 25 kwietnia 2014 roku Spółka dokonała przedterminowego częściowego wykupu obligacji serii B o numerach od 1 do 35 o wartości nominalnej w wysokości 100 tys. PLN każda, łącznie o wartości 3.500 tys. PLN.

Do dnia 5 czerwca 2014 roku obligacje Serii B zostały w całości wykupione.

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. Termin wykupu przypada w dniu, w którym upłynie 12 miesięcy licząc od dnia ich przydziału subskrybentom.

W okresie 9 miesięcy 2014 roku nie wystąpiło naruszenie warunków emisji żadnej z serii obligacji wyemitowanych przez Spółkę.

2.8. WYPŁACONE LUB ZADEKLAROWANE DYWIDENDY

Jednostka dominująca Grupy Kapitałowej CUBE.ITG w okresie objętym niniejszym raportem nie deklarowała ani nie wypłacała dywidendy.

W dniu 26 czerwca 2014 roku Spółka CUBE.ITG S.A. otrzymała dywidendę w kwocie 525 tys. PLN od Spółki powiązanej Systemy Informatyczne ALMA Sp. z o.o. Dywidenda została przyznana na podstawie uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki z dnia 7 maja 2014 roku

2.9. SEGMENTY OPERACYJNE

W okresie objętym niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym w Grupie kapitałowej nie występowała konieczność wyodrębnienia segmentów operacyjnych według MSSF 8. Działalność prowadzona przez Grupę Kapitałową 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 kapitałowa 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 występowałaby 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 Emitenta. 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 9 miesięcy zakończony 30/09/2014	Okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	Okres 3 miesięcy zakończony 30/09/2014	Okres 3 miesięcy zakończony 30/09/2013
	PLN'000	PLN'000	PLN'000	PLN'000
Integracja IT i systemy multimedialne	22 777	26 791	7 860	13 478
Usługi specyficzne dla sektora telco, bankowego, ubezpieczeniowego, utilities oraz zdrowia	39 550	48 278	12 911	18 976
Pozostałe	21 899	30 389	5 587	1 932
RAZEM	84 226	105 458	26 358	34 386

2.10. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe przedstawiają się następująco:

	<u>Stan na 30/09/2014</u>	<u>Stan na 31/12/2013</u>
	PLN'000	PLN'000
Wartość brutto	8 201	8 141
Umorzenie	6 002	5 557
Netto	2 199	2 584
Grunty własne	0	0
Budynki	273	243
Maszyny i urządzenia	493	335
Środki transportu	1 341	1 817
Pozostałe środki trwałe	92	127
	2 199	2 522
Środki trwałe w budowie	0	62
Razem	2 199	2 584

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2014 roku, Grupa dokonała zwiększeń rzeczowych aktywów trwałych na kwotę 669 tys. PLN

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2014 roku, Grupa zbywała składniki rzeczowych aktywów trwałych o wartości 195 tys. PLN. Grupa nie likwidowała składników rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2014 roku Grupa nie dokonywała odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Nie dokonywano też odwrócenia odpisów aktualizujących. Grupa nie dokonywała odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

2.11. ODPISY AKTUALIZUJĄCE

Należności z tytułu dostaw i usług przedstawiały się następująco:

	Stan na 30/09/2014	Stan na 31/12/2013
	PLN'000	PLN'000
Należności z tytułu dostaw i usług	18 687	37 309
Rezerwa na należności zagrożone	-1 235	-1 908
	<u>17 452</u>	<u>35 401</u>
Należności budżetowe inne niż podatek dochodowy od osób prawnych	0	1 567
Zaliczki przekazane na dostawy	0	0
Inne należności	<u>2 751</u>	<u>801</u>
	<u>20 203</u>	<u>37 769</u>

Koszty odpisów aktualizujących należności obejmują kwotę 1 235 tys. PLN na dzień 30 września 2014 roku (1 535 tys. PLN na dzień 30 września 2013 roku). Rozwiązanie odpisów aktualizujących o wartości 41 tys. PLN na dzień 30 września 2014 roku (422 tys. PLN na dzień 30 września 2013 roku) ujęto w pozostałych przychodach operacyjnych.

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 2014 roku Grupa oraz jednostki zależne nie dokonywały istotnych transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

Transakcje zawierane z podmiotami powiązanymi zostały przedstawione w poniższej tabeli:

Transakcje zawierane z podmiotami powiązanymi:

	Sprzedaż usług		Przychody/(koszty) finansowe/opracyjne	
	Stan za 30/09/2014	Stan na 30/09/2013	Stan na 30/09/2014	Stan na 30/09/2013
CCS Sp. z o.o.	0	0	0	0
Systemy Informatyczne ALMA Sp. z o.o.	151	11	-3 958	-228
Leda Investment RFI Sp. z o.o.	0	0	-659	-846
CUBE.ITG GmbH	0	0	0	0

Salda występujące na koniec okresu sprawozdawczego:

	Kwoty należne od stron powiązanych		Kwoty płatne na rzecz stron powiązanych	
	Stan za okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014	Stan za okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013	Stan za okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2014	Stan za okres 9 miesięcy zakończony 30/09/2013
CCS Sp. z o.o.	0	94	0	0
Systemy Informatyczne ALMA Sp. z o.o.	45	23	1 624	266
Leda Investment RFI Sp. z o.o.	0	0	0	265
CUBE.ITG GmbH	0	0	0	0

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Grupa nie zawierała transakcji handlowych ze Spółką powiązaną - CCS Sp. z o.o. oraz CUBE.ITG GmbH.

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 2014 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	2 200 tys. PLN	2 870 tys. PLN	532 tys. PLN	1 289 tys. PLN
Zabezpieczenie zobowiązań powstałych w okresie rękojmi i gwarancji jakości				711 tys. PLN
Umowa kredytowa, umowa wieloproduktowa				
Emisja obligacji		10 000 tys. PLN		
Gwarancja zapłaty				525 tys. PLN
Faktoring	3 000 tys. PLN			

W okresie 9 miesięcy 2014 roku Grupa nie udzieliła dodatkowych gwarancji, poręczeń kredytu i pożyczki.

2.21. INNE ISTOTNE ZDARZENIA OKRESU ORAZ ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Z dniem 1 kwietnia 2014 r. nastąpiło wykluczenie z alternatywnego systemu obrotu NewConnect oraz dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW 2.548.560 akcji zwykłych serii A, 74.155.917 akcji zwykłych serii B i 90.000 akcji zwykłych serii C1, o wartości nominalnej 0,20 złotych każda. Wszystkie akcje, o których mowa powyżej są notowane w systemie notowań ciągłych pod nazwą skróconą „CUBE.ITG” i oznaczeniem „CTG”.

W ramach prowadzonych działań o dofinansowanie, Spółka w dniu 9 kwietnia 2014 roku otrzymała pozytywną rekomendację złożonego wniosku pt.: „Badania systemu zarządzania generacją rozproszoną i mikrogeneracją” w ramach POIG.01.04.00-02-232/13. Całkowita wartość wydatków kwalifikowanych na realizację projektu wynosi 5.434,3 tys. zł, w tym kwota dofinansowania: 2.709,4 tys. zł. W dniu 21 lipca 2014 roku została podpisana umowa o dofinansowanie projektu z Instytucją Pośredniczącą; Narodowym Centrum Badań i Rozwoju.

W dniu 12 czerwca 2014 r. została założona spółka zależna do Emitenta - CUBE.ITG GmbH z siedzibą w Berlinie. Spółka w dniu 11 września 2014 roku została zarejestrowana w Niemczech pod numerem HRB 161346B. Prezesem Spółki jest Pan Adam Leda. Obszarem działalności CUBE.ITG GmbH jest sektor rozwiązań informatycznych na rynku bankowym oraz telekomunikacyjnym w Niemczech. Emitent posiada 100% udziałów w spółce zależnej.

W dniu 30 czerwca 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki („ZWZ”) podjęło uchwałę w sprawie umorzenia w drodze umorzenia dobrowolnego 7 akcji serii A będących w posiadaniu Spółki o wartości nominalnej 0,20 zł każda (akcje własne), tj. o łącznej wartości nominalnej 1,4 zł. Spółka nabyła ww. akcje w drodze sukcesji uniwersalnej. Umorzenie akcji nastąpiło za zgodą Spółki na umorzenie akcji bez wypłaty wynagrodzenia za umarzone akcje. W związku z powyższym ZWZ postanowiło o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 15.358.895,40zł do kwoty 15.358.894zł. Ww. zmiany Statutu Spółki dotyczące umorzenia części akcji własnych Spółki i obniżenia kapitału zakładowego zostały zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej w dniu 06 października 2014 r.

W dniu 30 czerwca 2014 roku ZWZ Spółki podjęło również uchwałę w sprawie scalenia (połączenia) akcji Spółki. Zgodnie z uchwałą wartość nominalna każdej akcji Spółki została podwyższona z kwoty 0,20zł do kwoty 2zł, w ten sposób, że każde 10 akcji o dotychczasowej wartości nominalnej 0,20zł podlega wymianie na 1 akcję Spółki o nowej wartości nominalnej 2zł (stosunek wymiany 10:1). Łączna ilość wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji proporcjonalnie uległa zmniejszeniu z liczby 76.794.470 do liczby 7.679.447. Scalenie akcji zostało przeprowadzone przy zachowaniu niezmięionej wysokości kapitału zakładowego. Akcje dotychczasowych serii: A, B oraz C1 oznaczone zostały nową serią A1. Ww. zmiany Statutu Spółki dotyczące połączenia (scalenia) akcji Spółki zostały zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej w dniu 06 października 2014 r.

W dniu 14 sierpnia 2014 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki 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 Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Na mocy uchwały Zarząd jest upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze jednego lub kilku podwyższeń o kwotę nie wyższą niż 4.641 tys. PLN poprzez emisję nie więcej niż 2.321 tys. 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). Ww. upoważnienie Zarządu zostało udzielone na okres do dnia 14 sierpnia 2017 roku. Każdorazowe podwyższenie kapitału zakładowego przez Zarząd do ww. wysokości wymaga zgody Rady Nadzorczej. 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. Uchwała wchodzi w życie pod warunkiem rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym uchwały w sprawie scalenia (połączenia) akcji Spółki oraz zmiany Statutu Spółki, o której mowa powyżej, z mocą obowiązującą od dnia zarejestrowania zmian w Statucie w zakresie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania rejestracja ww. uchwały jeszcze nie nastąpiła.

W dniu 22 września 2014 roku CUBE.ITG zawarł umowę ("Umowa") z Polskimi Sieciami Elektroenergetycznymi S.A. ("PSE", "Zamawiający"). Przedmiotem Umowy jest dostawa i wdrożenie w Grupie Kapitałowej PSE zintegrowanego Systemu Zarządzania Siecią Telekomunikacyjną ("System"), w tym wykonanie prac polegających na zinwentaryzowaniu zasobów infrastruktury telekomunikacyjnej Zamawiającego, zaprojektowaniu Systemu, dostawie oprogramowania i licencji oraz przetestowaniu i uruchomieniu Systemu. Przedmiot Umowy zostanie wykonany w terminie do 30 listopada 2015 roku w ramach trzech etapów: projektowania, wdrożenia pilotażowego Systemu oraz wdrożenia produkcyjnego Systemu. Za realizację przedmiotu Umowy Spółka otrzyma wynagrodzenie netto w wysokości 4,76 mln zł (5,86 mln zł brutto) płatne w częściach za wykonanie poszczególnych etapów Umowy.

CUBE.ITG i spółka zależna Systemy Informatyczne ALMA Sp. z o.o. ("SI ALMA") zawarły dwie datowane na 4 października 2014 roku warunkowe umowy ("Umowa 1" i "Umowa 2", łącznie jako "Umowy") nabycia udziałów spółki RightSoft Sp. z o.o. ("RightSoft"), z czego Umowa 1 została zawarta z trzema osobami fizycznymi, które to osoby fizyczne są dotychczasowymi właścicielami 100% udziałów RightSoft, a Umowa 2 z dwiema spośród ww. osób.

Umowa 1 dotyczy nabycia 130 udziałów w RightSoft o wartości nominalnej 100 zł każdy, co stanowi 65% udziałów w RightSoft. Transakcja sprzedaży udziałów wraz z przeniesieniem ich własności ma dojść do skutku w dniu 29 kwietnia 2015 r., pod warunkiem spełnienia określonych w Umowie 1 przesłanek. Prawo własności udziałów przechodzi na SI ALMA z dniem 29 kwietnia 2015 r. pod warunkiem wcześniejszej zapłaty przez SI ALMA w terminie do tego dnia całej ceny za 130 udziałów RightSoft. Cena nabycia ww. udziałów wynosi 6 mln zł pod warunkiem, że RightSoft osiągnie w roku obrotowym 2014 zysk netto w wysokości określonej w Umowie 1. W przypadku nie osiągnięcia przez RightSoft określonego w Umowie 1 zysku netto w roku 2014 SI ALMA ma prawo przystąpić do renegocjacji ceny nabycia ww. udziałów, a w przypadku nie dojścia do porozumienia w zakresie ceny w terminie do dnia 21 kwietnia 2015 r., SI ALMA ma prawo odstąpić od Umowy 1 bez ponoszenia kar umownych i jakiegokolwiek odpowiedzialności z tytułu niedojścia Umowy 1 do skutku. Zgodnie z treścią Umowy 1 gwarantem zapłaty ceny nabycia udziałów jest Emitent, który zobowiązany jest solidarnie z SI ALMA do zapłaty ww. ceny jak i ewentualnych kar umownych.

Umowa 2 dotyczy nabycia 70 udziałów w RightSoft o wartości nominalnej 100 zł każdy, co stanowi 35% udziałów w RightSoft. Transakcja sprzedaży udziałów wraz z przeniesieniem ich własności ma dojść do skutku nie później niż w dniu 28 kwietnia 2017 r., pod warunkiem spełnienia określonych w Umowie 2 przesłanek. Prawo własności udziałów przechodzi na SI ALMA z dniem 29 kwietnia 2017 r. pod warunkiem wcześniejszej zapłaty przez SI ALMA w terminie do tego dnia całej ceny za 70 udziałów RightSoft. Cena nabycia udziałów wynosi 2 mln zł. Umowa 2 jest zawarta pod warunkiem zakupu przez SI ALMA 65% udziałów w RightSoft na podstawie Umowy 1 do dnia 29 kwietnia 2015 r. W przypadku, gdy do tego dnia SI ALMA nie stanie się właścicielem 65% udziałów w RightSoft, Umowa 2 wygasa (warunek zawieszający). W przypadku niespełnienia się warunku zawieszającego sprzedającym nie przysługują względem SI ALMA roszczenia odszkodowawcze. Zgodnie z treścią Umowy 2 gwarantem zapłaty ceny nabycia udziałów jest Emitent, który zobowiązany jest solidarnie z SI ALMA do zapłaty ww. ceny jak i kar umownych.

Kupujący ma prawo do odstąpienia od Umowy 1 i Umowy 2 w terminie do 15.11.2014 bez podania przyczyny oraz bez ponoszenia jakichkolwiek kar z tytułu Umowy 1 lub Umowy 2.

Podstawowym przedmiotem działalności RightSoft jest sprzedaż licencji do systemu Esculap oraz świadczenie usług utrzymania i wsparcia systemu Esculap. RightSoft jest właścicielem kodu źródłowego systemu Esculap ("System") i przysługują jej autorskie prawa majątkowe i zależne do Systemu. Nabycie udziałów w RightSoft oznacza możliwość pozyskania własności licencji do Systemu, który jest kompleksowym, wielofunkcyjnym systemem informatycznym przeznaczonym dla jednostek służby zdrowia realizujących zadania zarówno lecznictwa zamkniętego jak i otwartego. System Esculap jest podstawowym produktem wdrażanym przez SI Alma.

Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie doszło do spełnienia warunków określonych w Umowie 1 i Umowie 2.

W związku z procesem scalenia akcji Spółki w dniu 30 października 2014 roku Zarząd Spółki wyznaczył dzień 14 listopada 2014 roku jako Dzień Referencyjny.

W dniu 3 listopada 2014 roku, na wniosek Spółki złożony 31 października 2014 roku, Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”) podjął uchwałę w sprawie zawieszenia na Głównym Rynku GPW obrotu akcjami spółki CUBE.ITG S.A. Zarząd GPW postanowił zawiesić obrót akcjami Spółki, od dnia 7 listopada 2014 do dnia 24 listopada 2014 (włącznie) w związku ze zmianą wartości nominalnej akcji. Zlecenia maklerskie na akcje Spółki, przekazane na giełdę, a nie zrealizowane do dnia 6 listopada 2014 r. (włącznie), tracą ważność po zakończeniu sesji giełdowej w tym dniu. W okresie zawieszenia zlecenia maklerskie na akcje Spółki nie będą przyjmowane.

W dniu 12 listopada 2014 roku, na wniosek Spółki złożony 31 października 2014 roku, Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. ("KDPW") podjął uchwałę, na mocy której określił, w związku ze zmianą wartości nominalnej akcji Spółki z 0,20 zł na 2,00 zł, dzień 24 listopada 2014 r. jako dzień wymiany 76.794.470 akcji Spółki oznaczonych kodem PLMCINT00013 na 7.679.447 akcji Spółki o wartości nominalnej 2,00 zł każda. Dniem referencyjnym dla dokonania wymiany jest dzień 14 listopada 2014 r. Zgodnie z ww. uchwałą po przeprowadzeniu operacji wymiany kodem PLMCINT00013 oznaczonych jest 7.679.447 akcji Spółki o wartości nominalnej 2,00 zł każda.

Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania procedura scalenia akcji Spółki w KDPW jest w toku.

CUBE.ITG solidarnie z Data Techno Park Sp. z o.o., z siedzibą we Wrocławiu (łącznie jako „Wykonawca”), zawarły w dniu 23 października 2014 roku dwie umowy ramowe ("Umowa") z Centrum Projektów Informatycznych, z siedzibą w Warszawie („Zamawiający”). Przedmiotem Umów jest ustalenie warunków udzielania i realizacji zamówień na świadczenie usług polegających na zapewnieniu przez Spółkę specjalistów do realizacji zadań określonych przez Zamawiającego w ramach prowadzonych projektów oraz utrzymania systemów teleinformatycznych i infrastruktury Zamawiającego, jakich Zamawiający może udzielić Wykonawcy w okresie obowiązywania Umów. Przedmiot Umów zostanie wykonany w maksymalnym terminie do 48 miesięcy od dnia ich zawarcia. W ramach Umów Centrum Projektów Informatycznych może udzielić Spółce zamówień szczegółowych do łącznej kwoty 30,04 mln zł brutto, przy czym jest to tylko kwota orientacyjna, która określa górną granicę potencjalnych zamówień. Spółka ocenia współpracę z Centrum Projektów Informatycznych na podstawie wartości faktycznie otrzymanych od Zamawiającego zamówień

szczegółowych ze względu na fakt, iż zakres zamówień jest ustalany każdorazowo w postępowaniu o udzielenie zamówienia szczegółowego i tylko w miarę istniejących potrzeb Zamawiającego.

CUBE.ITG otrzymał w dniu 13 listopada 2014 roku kolejne zamówienie od Pentegy S.A. („Pentegy”) dotyczące zakupu przez Pentegy sprzętu komputerowego. W związku z otrzymaniem ww. zamówienia łączna wartość obrotów realizowanych przez Spółkę z Pentegy w okresie od dnia dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym wyniosła 7,26 mln zł brutto. Zamówienie o najwyższej wartości stanowi zamówienie z dnia 29 października 2014 roku dotyczące zakupu przez Pentegy sprzętu komputerowego od Spółki o wartości 1,68 mln zł brutto. Zamówienie zostało przez Spółkę zrealizowane w ustalonym terminie.

3. ZATWIERDZENIE ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd CUBE.ITG S.A. w dniu 14.11.2014 roku.

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Główna Księgowa

