

MEMORANDUM INFORMACYJNE

QubicGames S.A.
z siedzibą w Siedlcach



QUBIC

G A M E S

Oferujący:



Warszawa, 29 kwietnia 2016 roku

Wstęp

Memorandum Informacyjne

Emitent

Firma: QubicGames
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Siedlce
Adres: ul. Katedralna 16, 08-110 Warszawa
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000598476
REGON: 141229265
NIP: 8212515641
Tel. + 48 531 242 300
Fax: + 48 25 644 36 39
Internet: www.qubicgames.com
E-mail: inwestor@qubicgames.com

Oferujący

Firma: Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Marszałkowska 78/80, 00-517 Warszawa
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000048901
REGON: 010648495
NIP: 5261026828
Tel. +48 22 50 43 104
Fax: + 48 22 50 43 349
Internet: www.bossa.pl
E-mail: makler@bossa.pl

Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. pełniący funkcję Oferującego, jest podmiotem odpowiedzialnym za pośrednictwo w proponowaniu przez Emitenta objęcia Akcji Serii C, w tym: czynności mające na celu przeprowadzenie publicznej oferty Akcji Serii C oraz wprowadzenie Akcji Serii C do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect.

Sprzedający

Nie występuje podmiot sprzedający Akcje Serii C Spółki.

Papiery wartościowe objęte ofertą publiczną

Memorandum przygotowane zostało w związku z ofertą publiczną:

- 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, z wyłączeniem prawa poboru.

Podmiot udzielający zabezpieczenia

Nie występuje podmiot udzielający zabezpieczenia (gwarantujący) dla oferty publicznej Akcji Serii C Emitenta.

Maksymalna cena emisyjna

Na potrzeby przeprowadzenia publicznej oferty, Zarząd Spółki ustali cenę maksymalną Akcji serii C („Cena Maksymalna”), która zostanie podana do publicznej wiadomości w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego przed rozpoczęciem procesu budowy księgi popytu.

Ostateczna cena emisyjna

Ostateczna cena emisyjna Akcji Serii C zostanie ustalona w oparciu o wyniki przeprowadzonego procesu budowy Księgi Popytu wśród inwestorów i nie będzie wyższa od ceny maksymalnej. Jednakże niezależnie od wyniku przeprowadzonego procesu budowy Księgi Popytu, Zarząd Emitenta, zastrzega sobie prawo do ustalenia ceny emisyjnej Akcji Serii C w oparciu o rekomendację Oferującego.

Ostateczna cena emisyjna zostanie ustalona na takim poziomie, aby zapewnić skuteczne przeprowadzenie oferty publicznej oraz aby iloczyn ceny emisyjnej i ostatecznie oferowanej liczby Akcji serii C nie przekroczył kwoty 2.500.000 euro.

Ostateczna wysokość ceny emisyjnej Akcji Serii C zostanie ustalona uchwałą Zarządu Spółki przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje Serii C.

Oferowanie papierów wartościowych odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w Memorandum Informacyjnym, które jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o papierach wartościowych, ich ofercie i Emitencie.

Wskazanie przepisów ustawy, zgodnie z którym oferta publiczna może być przeprowadzana na podstawie Memorandum

Oferta publiczna papierów wartościowych następuje w trybie, o którym mowa w art. 41 ust. 1 w nawiązaniu do art. 7 ust. 9 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w związku z tym Emitent nie występował o zatwierdzenie przez Komisję Nadzoru Finansowego niniejszego Memorandum.

Wskazanie subemitentów

Przeprowadzenie subskrypcji Akcji Serii C nie nastąpi w trybie wykonania umowy o subemisję usługową ani inwestycyjną.

Data ważności Memorandum

Niniejsze Memorandum Informacyjne zostało sporządzone w Siedlcach, w dniu 29 kwietnia 2016 roku i zawiera dane aktualizujące jego treść na dzień 29 kwietnia 2016 roku. Termin ważności Memorandum rozpoczyna się z chwilą publikacji i kończy się z dniem przydziału Akcji, tj. nie później niż z dniem 24 maja 2016 roku.

Tryb informowania o zmianie danych zawartych w Memorandum w okresie jego ważności

Ewentualne zmiany danych zawartych w Memorandum w okresie jego ważności zostaną udostępnione w formie aneksu do Memorandum w terminie określonym w art. 41 ust. 4 ustawie o ofercie publicznej, na stronie internetowej Emitenta: www.qubicgames.com oraz Oferującego: www.bossa.pl.

Spis treści

Wstęp	2
Spis treści.....	5
1. Czynniki ryzyka	9
1.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność	9
1.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta.....	11
1.3. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym	15
2. Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Memorandum Informacyjnym.....	24
3. Dane o emisji.....	26
3.1. Rodzaj, liczba oraz łączna wartość emitowanych papierów wartościowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z papierów wartościowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych.....	26
3.2. Cele emisji, których realizacji ma służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów, określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z wymienionych celów, oraz wskazanie, czy cele emisji mogą ulec zmianie.....	39
3.3. Łączne określenie kosztów, jakie zostały zaliczone do szacunkowych kosztów emisji Akcji Serii C, ze szczególnym wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów.....	40
3.4. Podstawa prawna emisji Akcji Serii C	41
3.5. Informacja o prawie pierwszeństwa do objęcia akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy, określenie przyczyn wyłączeń lub ograniczeń tego prawa.....	43
3.6. Określenie dat, od których oferowane akcje mają uczestniczyć w dywidendzie, ze wskazaniem waluty, w jakiej wypłacana będzie dywidenda.....	43
3.7. Wskazanie praw z oferowanych papierów wartościowych, sposobu realizacji praw z papierów wartościowych, w tym wypłaty świadczeń pieniężnych przez emitenta, oraz podmiotów uczestniczących w realizacji praw z papierów wartościowych, a także zakresu ich odpowiedzialności wobec nabywców oraz emitenta	44
3.7.1. Prawa o charakterze majątkowym	44
3.7.2. Prawa o charakterze korporacyjnym.....	45
3.8. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości.....	47
3.9. Informację o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem papierami wartościowymi, w tym wskazanie płatnika podatku	48
3.9.1. Odpowiedzialność Emitenta jako płatnika	48
3.9.2. Opodatkowanie dochodów osób fizycznych.....	48
3.9.3. Opodatkowanie dochodów osób prawnych	49
3.9.4. Opodatkowanie dochodów osób zagranicznych.....	49
3.9.5. Podatek od czynności cywilnoprawnych.....	51
3.9.6. Podatek od spadków i darowizn	52
3.10. Wskazanie stron umowy o subemisję usługową lub inwestycyjną oraz istotnych postanowień tych umów.....	52
3.11. Określenie zasad dystrybucji oferowanych papierów wartościowych	52
3.11.1. Wskazanie osób, do których kierowana jest oferta	53

3.11.2.	Termin otwarcia i zamknięcia subskrypcji lub sprzedaży Akcji Serii C.....	54
3.11.3.	Wskazanie zasad, miejsc i terminów składania zapisów na Akcje Serii C oraz terminu związania zapisem.....	55
3.11.4.	Wskazanie zasad, miejsc i terminów dokonywania wpłat oraz skutków prawnych niedokonania wpłaty w oznaczonym terminie lub wniesienia wpłaty niepełnej.....	61
3.11.5.	Informacja o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu, wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne	63
3.11.6.	Terminy i szczegółowe zasady przydziału papierów wartościowych	64
3.11.7.	Wskazanie zasad oraz terminów rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot.....	67
3.11.8.	Wskazanie przypadków, w których oferta może nie dojść do skutku lub Emitent może odstąpić od jej przeprowadzenia	67
3.11.9.	Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia o: (i) dojściu lub niedojściu oferty do skutku oraz sposobu i terminu zwrotu wpłaconych kwot, (ii) odwołaniu, odstąpieniu od przeprowadzenia oferty lub jej zawieszeniu.....	69
3.12.	Informacja na temat wprowadzenia Akcji Oferowanych do obrotu	70
4.	Dane o Emitencie i jego działalności	72
4.1.	Podstawowe dane o Emitencie	72
4.2.	Wskazanie czasu trwania Emitenta.....	72
4.3.	Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent	72
4.4.	Wskazanie sądu rejestrowego który wydał postanowienie o wpisie Emitenta do właściwego rejestru..	72
4.5.	Krótki opis historii Emitenta	73
4.6.	Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia	76
4.7.	Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego	76
4.8.	Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji.....	76
4.9.	Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które w dacie aktualizacji Memorandum może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie.....	76
4.10.	Rynki papierów wartościowych, na których są lub były notowane papiery wartościowe Emitenta lub wystawione w związku z nimi kwity depozytowe.....	77
4.11.	Informacja o ratingu przyznanym Emitentowi lub emitowanym przez niego papierom wartościowym... ..	77
4.12.	Podstawowe informacje na temat powiązań Emitenta	78
4.12.1.	Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych Emitenta, mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem istotnych jednostek jego grupy kapitałowej, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	78

4.12.2.	Podstawowe informacje na temat powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta	78
4.12.3.	Podstawowe informacje na temat powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta.....	79
4.13.	Podstawowe informacje o produktach, towarach lub usługach Emitenta	79
4.13.1.	Opis działalności Emitenta	79
4.13.2.	Gry autorskie	80
4.13.3.	Dystrybucja gier.....	95
4.13.4.	Dodatkowe rozwiązania oferowane przez Emitenta	96
4.13.5.	Zespół Emitenta.....	98
4.13.6.	Sytuacja finansowa oraz jej prognozy.....	100
4.13.7.	Otoczenie rynkowe Emitenta.....	104
4.13.8.	Przewagi konkurencyjne Emitenta	108
4.13.9.	Analiza SWOT Emitenta.....	109
4.14.	Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta oraz jego poprzednika prawnego, w tym inwestycji kapitałowych.....	110
4.15.	Informacje o wszczętych wobec Emitenta oraz jego poprzednika prawnego postępowaniach: upadłościowym, układowym, ugodowym, arbitrażowym, egzekucyjnym lub likwidacyjnym	110
4.16.	Informacja o wszystkich innych postępowaniach przed organami administracji publicznej, postępowaniach sądowych lub arbitrażowych, w tym o postępowaniach w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takich, które mogą wystąpić według wiedzy Emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości albo mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta.....	111
4.17.	Zobowiązania Emitenta oraz jego poprzednika prawnego, w szczególności kształtujące jego sytuację ekonomiczną i finansową, które mogą istotnie wpłynąć na możliwość realizacji przez nabywców papierów wartościowych uprawnień w nich inkorporowanych.....	111
4.18.	Informacje o nietypowych zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej za okres objęty sprawozdaniem finansowym.....	111
4.19.	Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji finansowej i majątkowej Emitenta oraz jego poprzednika prawnego, a także jego grupy kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu zamieszczonych w Memorandum Informacyjnym sprawozdań finansowych	111
4.20.	Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta.....	112
4.21.	Dane dotyczące struktury akcjonariatu Emitenta.....	121
5.	Sprawozdania finansowe	122
5.1.	Jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku	122
5.2.	Opinia niezależnego biegłego rewidenta dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku.....	141
5.3.	Raport uzupełniający opinię niezależnego biegłego rewidenta dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku	144

6.	Załączniki.....	155
6.1.	Aktualny odpis z KRS Emitenta.....	155
6.2.	Ujednolicony aktualny tekst Statutu Emitenta.....	162
6.3.	Informacja o zmianie ujednoliconego aktualnego tekstu Statutu Emitenta.....	172
6.4.	Formularz zapisu na Akcje Serii C.....	174
6.5.	Definicje i objaśnienia skrótów.....	176
6.6.	Lista punktów subskrypcyjnych przyjmujących zapisy na Akcje Serii C.....	179

1. Czynniki ryzyka

1.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność

Ryzyko związane z polityką gospodarczą w Polsce i za granicą

Sytuacja gospodarcza w Polsce oraz w krajach, w których Emitent prowadzi działalność ma znaczący wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Emitenta. Ewentualne zmniejszenie tempa wzrostu produktów krajowych brutto, nakładów na konsumpcję lub nakładów inwestycyjnych oraz innych wskaźników o analogicznym charakterze może niekorzystnie wpłynąć na sytuację finansową Emitenta. W przypadku pogorszenia się koniunktury gospodarczej w Polsce oraz w tychże krajach ze względu na czynniki zarówno wewnętrzne, jak również zewnętrzne, może nastąpić pogorszenie wyników i sytuacji finansowej Emitenta, co może mieć negatywny wpływ na wyniki osiągnięte przez Emitenta. Celem ograniczenia tego ryzyka Zarząd Emitenta:

- na bieżąco monitoruje sytuację gospodarczą w Polsce oraz za granicą z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowując strategię Emitenta do występujących zmian,
- planuje dalszą dywersyfikację geograficzną działalności tak, aby uniezależnić się od regionalnych (kontynentalnych) wahań koniunktury.

Ryzyko zmian przepisów prawnych lub ich interpretacji

Biorąc pod uwagę znaczną i trudną do przewidzenia zmienność otoczenia prawnego w krajach, w których Emitent prowadzi lub zamierza prowadzić działalność, a także często niską jakość prac legislacyjnych, istotnym ryzykiem dla dynamiki i rozwoju działalności Emitenta mogą być zmiany przepisów lub ich interpretacji, w szczególności w zakresie prawa prowadzenia działalności gospodarczej, prawa handlowego i prawa podatkowego. Skutkiem wyżej wymienionych, niekorzystnych zmian może być ograniczenie dynamiki działań oraz pogorszenie się kondycji finansowej Emitenta, a tym samym spadek wartości aktywów Emitenta. Celem ograniczenia tego ryzyka Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych przepisów prawnych i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać strategię Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko niekorzystnych zmian przepisów podatkowych

Niestabilność i nieprzejrzystość polskiego systemu podatkowego, spowodowana zmianami przepisów i niespójnymi interpretacjami prawa podatkowego, stosunkowo nowe przepisy regulujące zasady opodatkowania, wysoki stopień sformalizowania regulacji podatkowych oraz rygorystyczne przepisy sankcyjne mogą powodować niepewność w zakresie ostatecznych efektów podatkowych podejmowanych przez Emitenta decyzji biznesowych. Dodatkowo istnieje ryzyko zmian przepisów podatkowych, które mogą spowodować wzrost efektywnych obciążeń fiskalnych i w rezultacie wpłynąć na pogorszenie wyników finansowych Emitenta. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych z punktu widzenia Emitenta przepisów podatkowych i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać strategię Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko zmian przepisów międzynarodowych

Sektor IT jest jednym z kluczowych sektorów gospodarki nie tylko krajowej, ale także międzynarodowej, co powoduje, iż przepisy Wspólnoty Europejskiej oraz innych organizacji międzynarodowych w znacznym stopniu regulują funkcjonowanie branży IT. To z kolei powoduje, że polskie regulacje prawne są w znacznej mierze odzwierciedleniem przepisów europejskich, oraz międzynarodowych co niesie ze sobą element niepewności, co do zmian w tych przepisach i konieczność monitorowania aktualnego stanu prawnego jak również tendencji rozwojowych europejskich regulacji prawnych. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych z punktu widzenia Emitenta przepisów prawa europejskiego i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać strategię Emitenta do występujących zmian.

Ryzyko związane z koniunkturą na rynku gier

Chociaż globalny rynek gier od wielu lat notuje coroczny wzrost, popyt na poszczególne produkty uzależniony jest od szeregu czynników wewnętrznych - związanych z branżą mediów oraz zewnętrznych. Nie można wykluczyć ryzyka, że koniunktura na rynku gier będzie rozwijać się słabiej od przewidywań lub też ulegnie załamaniu.

Zespół Emitenta dysponuje doświadczeniem i znajomością rynku gier, co pozwala na minimalizację ryzyka niepowodzenia. Emitent zamierza przygotowywać i oferować gry z gatunków, których popularność stale rośnie. Ponadto Emitent posiada dwa niezależne zespoły produkcyjne. Emitent w latach 2016-2017 planuje równoległe prowadzić prace nad przynajmniej trzema projektami gier dystrybuowanych na wiele platform sprzętowych równocześnie. Wykorzystanie najnowszych i najlepszych technologii do tworzenia gier, w tym autorskiej technologii C-Way, przy odpowiednio zorganizowanej produkcji umożliwia elastyczne zarządzanie zasobami i osiąganie najwyższej grywalności i jakości audiowizualnej gier produkowanych przez Emitenta. Emitent w latach 2016/17 planuje produkcje gier na platformy iOS/Android, PC/Mac, PlayStation 4, Xbox One, Nintendo 3DS, PS Vita oraz gry w technologii HTML5.

Ryzyko nielegalnej dystrybucji

Gry należą do produktów, które często są rozpowszechniane nielegalnie, bez zgody producenta i wydawcy np. w handlu bazarowym lub za pośrednictwem Internetu. Takie nielegalne rozpowszechnianie zmniejsza przychody uprawnionych dystrybutorów, a co za tym idzie, producentów gier. W przeciwieństwie do tradycyjnych kanałów dystrybucji kanały elektroniczne, którymi rozpowszechniane są gry na poszczególne platformy sprzętowe, posiadają odpowiednie zabezpieczenia, wprowadzone przez producentów konsol. Opisany czynnik może jednakże mieć negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta. Działaniem minimalizującym wpływ tego czynnika ryzyka ze strony Emitenta będzie stosowanie w grach zabezpieczeń antypirackich oraz skupianie się na projektach, które w dużej części dystrybuowane będą przez kanały elektroniczne (w tym kanały sprzedaży gier konsolowych i mobilnych), gdzie piractwo jest mniej rozpowszechnione.

1.2. Czynniki ryzyka związane z działalnością Emitenta

Ryzyko związane z konkurencją

Ze względu na globalizację branży gier, poszczególne podmioty zajmujące się bezpośrednio wytwarzaniem gier (tzw. deweloperzy gier) stosunkowo rzadko konkurują ze sobą w sposób bezpośredni lub lokalny w zakresie poszczególnych produktów. Deweloperzy gier z danego kraju lub regionu zazwyczaj produkują gry dla odrębnych grup odbiorców, dla różnych wydawców bądź na różne platformy sprzętowe. Konkurencja na rynku gier ma więc charakter globalny, co oznacza, iż produkty z danego regionu konkurują z odpowiadającymi im produktami z całego świata, ponieważ klienci (gracze) mają dostęp do katalogów gier różnych wydawców i dystrybutorów, którzy te same tytuły starają się udostępnić w tym samym czasie na różnych rynkach. Gracze mają także możliwość dokonania zakupu przez Internet gier, które nigdy nie zostały wydane w rodzimym kraju klienta. Konieczny jest zatem marketing o zasięgu globalnym - posiadanie możliwości dystrybucji produktów bez ograniczeń terytorialnych.

Konsekwencją wymienionych wyżej czynników jest konieczność niezwykle starannego pozycjonowania produktów na rynku. Ze względu na dość ograniczoną liczbę gatunków gier cieszących się dużą popularnością, większość popularnych nisz tematycznych jest stale zapełniana produktami, które konkurują ze sobą jakością, a nie prezentowanymi w nich treściami. Próby wprowadzania nowych gatunków gier na rynek są bardzo ryzykowne, ponieważ gracze najchętniej kupują produkty ze swoich ulubionych kategorii, które od konkurencji odróżnia interesująca forma, wysoka jakość i spektakularna oprawa audiowizualna. Przenosząc to na grunt konkurencyjności i eliminowania ryzyka, najważniejsze dla wypozycjonowania nowego produktu na rynku jest znalezienie odpowiednio atrakcyjnej formy prezentacji i metod promocji dla produktu, który jest mocno osadzony w jednym z popularnych gatunków i prezentuje odpowiednio wysoką jakość wykonania.

Ponadto deweloperzy gier z danego kraju lub regionu konkurują między sobą w zakresie pozyskiwania pracowników. Bardzo wysokie wymagania odnośnie kwalifikacji i rzadkie specjalizacje zawodowe związane ze specyfiką tworzenia gier sprawiają, że w chwili obecnej większość twórców gier stale poszukuje nowych specjalistów w tym zakresie celem wzmocnienia swoich zespołów produkcyjnych. Konkurencyjność w tworzeniu gier wiąże się więc także z dostępnością wykwalifikowanej kadry pracowniczej.

Ponadto ryzyko to jest związane z tworzeniem się na rynku nowych, oraz zwiększeniem udziałów już istniejących podmiotów, których przedmiot działalności pokrywa się z profilem działalności Emitenta, może prowadzić do ewentualnego zmniejszenia udziału Emitenta w rynku nowych technologii, co mogłoby się przełożyć na pogorszenie jego wyników finansowych. Emitent stara się minimalizować to ryzyko poprzez stale wprowadzanie innowacyjnych rozwiązań w swojej działalności m.in. uruchomienie portalu AdoptMyGame czy programu Independers.

Ryzyko utraty kluczowych pracowników

Działalność prowadzona przez Emitenta wymaga zatrudnienia wykwalifikowanych pracowników, których wiedza i umiejętności w znacznym stopniu wpływają na satysfakcję społeczności internetowej. Emitent nie

wyklucza możliwości odejścia obecnych pracowników, a także pojawienia się trudności związanych z zatrudnieniem odpowiednio wykwalifikowanej kadry. Emitent przeciwdziała ryzyku utraty kluczowych pracowników poprzez stosowanie dodatkowych premii motywacyjnych oraz poprzez udostępnianie możliwości uczestniczenia w dodatkowych szkoleniach.

Ryzyko związane z systemem informatycznym

Emitent w procesie produkcji gry komputerowej oraz utworzenia portali internetowych korzysta z szeregu rozwiązań w zakresie oprogramowania i sprzętu IT. Dodatkowo Emitent stosuje szereg zabezpieczeń, w tym prowadzenie kopii zapasowych danych na różnych nośnikach, stosowanie oprogramowania antywirusowego, posiadanie sprzętu zapasowego. Ponadto Emitent planuje wykupić stosowne ubezpieczenie od tego typu ryzyk. Nie można jednakże wykluczyć ryzyka utraty danych, awarii oprogramowania czy sprzętu komputerowego. W szczególności nie można wykluczyć awarii, które mogłyby spowodować opóźnienia realizacji jednego lub wielu projektów. Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na perspektywy rozwoju, osiągane wyniki i sytuację finansową Emitenta.

Ryzyko związane z wprowadzaniem nowych gier na rynek

Emitent planuje wprowadzanie nowych gier do dystrybucji rynkowej. Wytworzenie gry wiąże się z poniesieniem nakładów na jej produkcję, certyfikację i promocję. Proces przejścia danej gry od producenta do ostatecznego użytkownika często ulega wydłużeniu z uwagi na konieczność uzyskania tzw. zgody na wprowadzenie danej gry na wybraną platformę sprzętową (polega to na przejściu wewnętrznego systemu testowania i zapewnienia jakości). Dodatkowo konieczność dokonania opłat za tzw. certyfikację gry może spowodować wzrost kosztów produkcji. Ponadto część wydawców jak i dystrybutorów gier na interesujące Emitenta platformy sprzętowe wprowadza wyłącznie tytuły wysokobudżetowe lub wykazujące się skuteczną promocją, co oznacza wcześniejsze poniesienie odpowiednio wysokich kosztów na promocję własnego tytułu. Gry podlegają także ocenie organizacji nadających kategorie wiekowe i dopuszczających lub nie do dystrybucji na poszczególnych terytoriach. Nie można wykluczyć ryzyka, iż nowo wyprodukowana przez Emitenta gra będzie podlegać certyfikacji znacznie dłuższej, niż planowano lub też nie przejdzie przez którykolwiek z systemów certyfikacji albo otrzyma inną niż zakładano kategorię wiekową. Ponadto promocja gry może okazać się nietrafiona lub nie przynieść odpowiedniego efektu czy też budżet Emitenta przeznaczony na promocję będzie zdecydowanie mniejszy od optymalnego na danym rynku. Istnieje także ryzyko, iż konkretna gra zostanie wprowadzona tylko na jedną platformę sprzętową.

Ryzyko związane z nieukończonymi projektami

Emitent prowadzi obecnie prace nad produkcją Robonauts oraz Shadow. Emitent prowadzi także prace nad przenoszeniem ukończonych gier Geki Yaba Runner i Air Race Speed na nowe platformy. Prowadzone są też prace w zakresie stworzenia komercyjnej wersji silnika C-Way oraz nowej wersji portalu AdoptMyGame. Emitent ponosi nakłady na wytworzenie produktów, które nie zostały jeszcze ukończone i wprowadzone do dystrybucji. Stopień zaawansowania projektów jest różny. Nie można wykluczyć ryzyka, iż ww. projekty nie

przyniosą spodziewanych przychodów, przyniosą je ze znacznym opóźnieniem w stosunku do założonego przez Emitenta harmonogramu lub też nie zostaną skierowane do dystrybucji czy też ostatecznie ukończone.

Ryzyko związane z możliwymi opóźnieniami w produkcji poszczególnych gier

Gry w trakcie realizacji podlegają licznym przeobrażeniom związanym z koniecznością dostosowywania poszczególnych ich elementów do badanych na bieżąco oczekiwań odbiorców. W długim cyklu produkcyjnym wymagane jest uwzględnienie wyników testów przeprowadzanych na różnych grupach odbiorców (klientów), a także dokonywanie korekt związanych ze zmieniającą się koniunkturą na określone elementy treści lub formy przekazu. Dość często w trakcie produkcji danej gry okazuje się, że technologia wykorzystana do jej realizacji wymaga uaktualnienia związanego z pojawieniem się na rynku nowych platform sprzętowych lub dystrybucyjnych bądź zmieniających się wymagań technologicznych platform sprzętowych. Każdy z tych czynników stanowi potencjalne źródło opóźnienia projektu w stosunku do jego pierwotnych założeń, jednakże nie uwzględnianie tych czynników powodowałoby znaczące ograniczenie potencjału rynkowego gry, a tym samym mocno zawazyłoby na możliwości uzyskania satysfakcjonujących przychodów. Co do zasady opóźnienia pojawiające się przy produkcji gry mają negatywny wpływ na sytuację finansową producenta. Przyczyną są także rosnące koszty wytworzenia związane z koniecznością utrzymania zespołu produkcyjnego przez dłuższy czas niż zakładano.

Ryzyko związane z dalszą ekspansją na rynki zagraniczne

Strategią Emitenta jest zdobywanie europejskich jak i zagranicznych rynków zbytu dla produkowanych przez siebie gier oraz produktów B2B. W związku z tym Emitent stale dąży do udoskonalania swojej oferty produktowej, m.in. poprzez utworzenie portalu AdoptMyGame czy programu Independers. Należy jednak uwzględnić ryzyko niepowodzenia tego przedsięwzięcia, które może być spowodowane np. brakiem lub niedostatecznym popytem w krajach docelowych, błędnym rozpoznaniem potrzeb potencjalnych klientów, niepełnym dostosowaniem produktów Emitenta do wymagań rynków zagranicznych, nieefektywną kampanią reklamową lub niespodziewanym pojawieniem się konkurencyjnej oferty. Wystąpienie takich zdarzeń może spowodować ograniczenie dynamiki rozwoju Emitenta, gorsze wyniki finansowe lub utratę części zainwestowanych środków. Emitent stara się ograniczyć to ryzyko poprzez szczegółowe i wnikliwe badanie rynku, potrzeb klientów i rzetelną ocenę szans rozwoju na rynkach zagranicznych.

Ryzyko związane z naruszeniem praw własności intelektualnej

W związku z prowadzoną przez Emitenta działalnością istnieje ryzyko, iż osoby trzecie mogą być w posiadaniu określonych praw własności intelektualnej do rozwiązań wykorzystywanych przez Emitenta. Emitent w swojej działalności zmierza do uniknięcia sytuacji, w której naruszałby - poprzez wprowadzanie do sprzedaży określonych produktów - prawa własności intelektualnej przysługujące podmiotom trzecim. Nie można jednak wykluczyć, iż w przyszłości w stosunku do nowych produktów mogą pojawić się zarzuty dotyczące naruszenia praw własności intelektualnej podmiotów trzecich. W związku z tym istnieje ewentualne ryzyko zapłaty kar i odszkodowań na rzecz takiego podmiotu, co mogłoby negatywnie odbić się na sytuacji finansowej Emitenta.

Ryzyko wysokości przychodów z ukończonych gier / projektów

Produkowana gra nie posiada wartości rynkowej możliwej do oceny w sposób obiektywny przed jej wydaniem i zaoferowaniem klientom. Możliwe są jedynie oszacowania biorące pod uwagę krąg potencjalnych odbiorców docelowych, jakość produktu, świadomość marki, zasięg dystrybucji i marketingu i inne elementy przyjęte jako założenia projektu. Na wysokość sprzedaży, a tym samym przychodów trafiających do producenta, może wpływać szereg trudnych do przewidzenia czynników takich jak niezapowiedziane pojawienie się konkurencyjnych produktów, zmiana zainteresowania rynku daną tematyką, zwiększające się wymagania odbiorców odnośnie jakości produktu, bądź zmieniająca się kondycja finansowa społeczeństwa.

Emitent realizuje szereg działań minimalizujących te czynniki ryzyka:

- ryzyko konkurencyjności innych produktów ograniczane jest poprzez badania rynku i realizowanie projektów, na które istnieje wyraźne zapotrzebowanie rynkowe, a jednocześnie co do których nie jest prognozowane nasycenie rynku w momencie premiery danego produktu. Jednocześnie wysoka jakość produktów Emitenta pozwala pozycjonować je w tych segmentach rynku, w których nie funkcjonują mniej doświadczone i słabsze podmioty,
- wysoka jakość produktów Emitenta jest zapewniana przez doświadczone zespoły produkcyjne, efektywne struktury organizacyjne, bogate know-how i dostęp do najnowszych technologii,
- aby uniknąć ryzyka spadku zainteresowania produktami Emitenta związanego z możliwym pogorszeniem się sytuacji gospodarczej na rynkach docelowych, planowane jest sprzedawanie produktów po konkurencyjnych cenach.

Ryzyko niepowodzenia strategii rozwoju Emitenta (ryzyko nieosiągnięcia celów strategicznych)

Podstawowym celem strategicznym Spółki jest dalszy rozwój prowadzonych projektów i usług na rynku polskim jak i zagranicznym. Realizacja nowych kierunków rozwoju ma w założeniu prowadzić do zwiększenia się liczby odbiorców usług Emitenta, a w efekcie do osiągania zakładanych wyników finansowych. Istnieje ryzyko, iż na skutek czynników zewnętrznych, w szczególności wystąpienie kryzysu gospodarczego, pojawienie się podmiotów konkurencyjnych mogą pojawić się trudności w zrealizowaniu postawionych przez Spółkę celów. Emitent, aby w jak największym stopniu ograniczyć możliwość pojawienia się takiej sytuacji, w sposób bieżący monitoruje sytuację na rynku oraz bada preferencje odbiorców swoich usług. Analiza z pozyskanych informacji pozwala na dostosowanie profilu działalności do obecnych potrzeb rynkowych. Ponadto Emitent działa na rynku, który jest w dużym stopniu obciążony ryzykiem zmienności i nieprzewidywalności, Emitent narażony jest więc także na ryzyko związane z nietrafnością przyjętych założeń strategicznych, dotyczących m.in. rozwijanych usług i produktów oraz przyszłego zapotrzebowania na nie ze strony klientów.

Powyższe wpływa także na ryzyko niezrealizowania możliwych do osiągnięcia przychodów i wyników finansowych.

Ryzyko walutowe

Emitent wskazuje, iż w ramach wykonywanej działalności, większość przychodów Emitenta związana z realizacją projektów gier jest rozliczana w walutach obcych (głównie euro i dolar amerykański). Równocześnie

większość kosztów ponoszona jest w Polsce i rozliczana w walucie krajowej PLN. Taka sytuacja powoduje narażenie Emitenta na zmienność przychodów z tytułu wahań kursów walut obcych wobec złotego. Opisane powyżej okoliczności mogą mieć istotny negatywny wpływ na osiągnięte wyniki i sytuację finansową Emitenta.

Celem ograniczenia opisanego powyżej ryzyka Emitent, na bieżąco monitoruje wahania kursów walut obcych oraz kurs PLN. W sytuacji znacznych wahań kursu walut Emitent rozważy możliwość stosowania strategii zabezpieczającej przed nadmiernymi wahaniami cen waluty obcej.

1.3. Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

Ryzyko związane z zapisami Statutu Emitenta dotyczącymi uprzywilejowania akcji serii A

Decydujący wpływ na treść uchwał podejmowanych na Walnym Zgromadzeniu Emitenta może mieć akcjonariusz posiadający akcje serii A. Emitent wskazuje, iż akcje serii A są akcjami uprzywilejowanymi co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję tej serii przypadają dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu, w związku z czym akcjonariusz posiadający akcje serii A, posiada łącznie z posiadanymi przez siebie akcjami zwykłymi na okaziciela serii B 55,07 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Oznacza to, iż akcjonariusze będący w posiadaniu pozostałych serii akcji Emitenta mogą mieć ograniczony wpływ na decyzje podejmowane przez Walne Zgromadzenie Emitenta.

Ryzyko związane z osobistymi uprawnieniami akcjonariuszy Emitenta

Zgodnie z postanowieniem §21 ust. 3 Statutu Emitenta, akcjonariusz Erne Ventures S.A. uprawniony jest do powoływania i odwoływania trzech Członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, przy czym uprawnienie to wygaśnie z upływem sześciu miesięcy od dnia pierwszego notowania akcji Spółki w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (rynek NewConnect) i nie później niż w dniu 31 grudnia 2016 roku.

Oznacza to, iż do tego czasu pozostali akcjonariusze Emitenta mogą mieć ograniczony wpływ na decyzje związane z doбором składu Rady Nadzorczej (zgodnie z §21 ust. 2 Statutu Emitenta członków Rady Nadzorczej Emitenta powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie Spółki z zastrzeżeniem uprawnień osobistych Erne Ventures S.A., o których mowa powyżej).

Ryzyko związane z notowaniem praw do akcji

Prawa do Akcji Serii C powstaną z chwilą dokonania przydziału Akcji Serii C. Osoby uprawnione z praw do Akcji Serii C są uprawnione do otrzymania odpowiednio Akcji Serii C. Prawa do Akcji Serii C wygasną z chwilą zarejestrowania Akcji Serii C w KDPW. Na rachunkach inwestorów posiadających prawa do akcji Serii C zapisane zostaną w ich miejsce Akcje Serii C.

W przypadku, gdy sąd rejestrowy prawomocnym postanowieniem odmówi rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta dokonanego poprzez emisję Akcji Serii C, każdy posiadacz praw do Akcji Serii C

otrzyma zwrot kwoty równej iloczynowi ceny emisyjnej Akcji Serii C i liczby posiadanych przez niego praw do Akcji Serii C. W przypadku nabycia praw do akcji Serii C po cenie wyższej od ceny emisyjnej inwestorzy poniosą straty na inwestycji.

Ryzyko związane z opóźnieniem w rozpoczęciu notowań Akcji Serii C

Notowanie Akcji w Alternatywnym systemie obrotu rozpocznie się po wpisaniu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta dokonanego poprzez emisję Akcji Serii C oraz po uzyskaniu stosownych zgód Organizatora Alternatywnego systemu obrotu. Ewentualne przedłużenie się okresu rejestracji Akcji Serii C przez sąd rejestrowy skutkować będzie opóźnieniem rozpoczęcia notowań Akcji w stosunku do terminu rozpoczęcia notowań zakładanego przez Emitenta, przy czym Emitent szacuje iż nastąpi to w terminie około dwóch tygodni od dnia powzięcia przez Emitenta informacji o wpisaniu do rejestru podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta dokonanego poprzez emisję Akcji Serii C.

Ryzyko związane z niedojściem do skutku emisji Akcji Serii C Emitenta

Emisja Akcji Serii C nie dojdzie do skutku w przypadku, gdy:

- do dnia zamknięcia subskrypcji Akcji Serii C w terminach określonych w Memorandum Informacyjnym, nie zostanie objęta zapisem oraz należycie opłacona przynajmniej jedna Akcja Serii C;
- Zarząd Emitenta nie zgłosi podwyższenia kapitału zakładowego do rejestru w ciągu sześciu miesięcy od dnia powzięcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję Akcji Serii C;
- sąd rejestrowy prawomocnym postanowieniem odmówi zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta dokonanego poprzez emisję Akcji Serii C.

Wobec powyższego istnieje ryzyko, iż inwestorzy nie nabędą Akcji Serii C, a środki finansowe przeznaczone na objęcie akcji będą czasowo zamrożone, natomiast ich zwrot będzie następował bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań.

Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego, wynikającego z emisji Akcji Serii C uzależniona jest także od złożenia przez Zarząd, w formie aktu notarialnego, oświadczenia o wysokości objętego kapitału zakładowego oraz postanowienia o dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego, określającego wysokość podwyższenia kapitału zakładowego na podstawie ilości Akcji Serii C objętych prawidłowymi zapisami. Oświadczenie to, złożone zgodnie z art 310 k.s.h., w związku z art 431 §7 k.s.h., powinno określić wysokość kapitału zakładowego po zakończeniu publicznej subskrypcji w granicach określonych w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C. Niezłożenie powyższego oświadczenia przez Zarząd spowodowałoby niemożność rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C i tym samym niedojście emisji Akcji Serii C do skutku.

Zarząd Emitenta oświadcza, że wniosek o rejestrację podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C zostanie złożony do sądu niezwłocznie po przydziale Akcji Serii C i po otrzymaniu wszystkich niezbędnych dokumentów od podmiotów przyjmujących zapisy na akcje.

Ryzyko związane z powództwem o uchylenie bądź o stwierdzenie nieważności uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C

Zgodnie z art. 422 k.s.h. uchwała walnego zgromadzenia sprzeczna ze statutem bądź dobrymi obyczajami i godząca w interes Spółki lub mająca na celu pokrzywdzenie akcjonariusza może być zaskarżona w drodze wytoczonego przeciwko Spółce powództwa o uchylenie uchwały. Prawo do wytoczenia powództwa przysługuje Zarządowi, Radzie Nadzorczej oraz poszczególnym członkom tych organów, a także akcjonariuszowi, który głosował przeciwko uchwale, a po jej powzięciu zażądał zaprotokolowania sprzeciwu, akcjonariuszowi bezzasadnie niedopuszczonemu do udziału na walnym zgromadzeniu oraz akcjonariuszom, którzy nie byli obecni na walnym zgromadzeniu, jedynie w przypadku wadliwego zwołania walnego zgromadzenia lub też powzięcia uchwały w sprawie nieobjętej porządkiem obrad.

Ponadto, zgodnie z art. 425 k.s.h., możliwe jest zaskarżenie przez te same osoby uchwały walnego zgromadzenia sprzecznej z ustawą w drodze wytoczenia przeciwko Spółce powództwa o stwierdzenie nieważności takiej uchwały.

Spółka podjęła wszelkie wymagane czynności mające na celu zapewnienie zgodności uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C z przepisami prawnymi, Statutem, dobrymi obyczajami i interesem Spółki.

Zaskarżenie uchwały walnego zgromadzenia nie wstrzymuje postępowania rejestrowego. Sąd rejestrowy może jednakże zawiesić postępowanie rejestrowe po przeprowadzeniu rozprawy.

Zgodnie z art. 56 ustawy o obrocie w przypadku, gdy uchwała walnego zgromadzenia o podwyższeniu tego kapitału została uchylona albo stwierdzono jej nieważność, a akcje wyemitowane w wyniku podwyższenia zostały uprzednio objęte tym samym kodem razem z innymi akcjami tej spółki, w depozycie papierów wartościowych przeprowadzana jest redukcja wartości nominalnej wszystkich akcji oznaczonych tym kodem. Jeżeli nie jest możliwe przeprowadzenie redukcji, o której mowa powyżej, w depozycie papierów wartościowych przeprowadzana jest redukcja ogólnej liczby akcji oznaczonych danym kodem. Na podstawie zawiadomienia o przeprowadzeniu redukcji złożonego przez Krajowy Depozyt właściwy sąd rejestrowy dokonuje odpowiedniej zmiany w rejestrze przedsiębiorców, a następnie wzywa spółkę do dostosowania w określonym terminie brzmienia statutu do zmienionego stanu prawnego.

Spółka jest obowiązana do zwrotu akcjonariuszom środków uzyskanych w wyniku emisji akcji, które są zapisane na rachunkach akcjonariuszy w wartości środków zwracanych przez emitenta jest wyznaczony odpowiednio stosunkiem zredukowanej wartości nominalnej akcji zapisanych na ich rachunkach papierów wartościowych do wartości nominalnej wszystkich akcji będących przedmiotem redukcji albo stosunkiem liczby akcji zapisanych na ich rachunkach papierów wartościowych, które zostały objęte redukcją, do łącznej liczby zredukowanych akcji.

Zgodnie z najlepszą wiedzą Emitenta do dnia sporządzenia Memorandum Informacyjnego nie zostało złożone przeciwko Emitentowi żadne powództwo w tej sprawie. Spółka nie może jednak zapewnić, że nie zostały wytoczone powództwa, o których mowa powyżej.

Ryzyko związane z subskrypcją i opłaceniem zapisu na Akcje Serii C

Emitent wskazuje, iż wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu ponosi osoba dokonująca zapisu. Ponadto, niedokonanie wpłaty w określonym terminie skutkuje nieważnością zapisu.

Ryzyko wahań cen akcji oraz niedostatecznej płynności akcji

Ceny papierów wartościowych notowanych w Alternatywnym systemie obrotu mogą podlegać znaczącym wahaniom, w zależności od kształtowania się relacji podaży i popytu. Relacje te zależą od wielu złożonych czynników, w tym w szczególności od niemożliwych do przewidzenia decyzji inwestycyjnych podejmowanych przez poszczególnych inwestorów. Wiele czynników wpływających na ceny papierów wartościowych notowanych w Alternatywnym systemie obrotu jest niezależnych od sytuacji i działań Emitenta. Przewidzenie kierunku wahań cen papierów wartościowych notowanych w Alternatywnym systemie obrotu, tak w krótkim, jak i w długim terminie, jest przy tym bardzo trudne. Jednocześnie papiery wartościowe notowane w Alternatywnym systemie obrotu cechują się mniejszą płynnością w stosunku do papierów wartościowych notowanych na rynku regulowanym. W celu utrzymania płynności obrotu swoimi papierami wartościowymi Emitent podpisał umowę o pełnienie roli animatora rynku z podmiotem uprawnionym do pełnienia takiej funkcji.

W związku z powyższym istnieje ryzyko, że posiadacz akcji lub praw do akcji Emitenta nie będzie mógł sprzedać ich w wybranych przez siebie terminie lub ilości albo po oczekiwanej przez siebie cenie. W skrajnym przypadku istnieje ryzyko poniesienia strat na skutek sprzedaży akcji lub praw do akcji po cenie niższej od ceny ich nabycia. Podobnie istnieje ryzyko, że osoba zainteresowana nabyciem papierów wartościowych Emitenta w ramach transakcji zawartej w Alternatywnym systemie obrotu może nie mieć możliwości zakupu tych papierów w wybranym przez siebie terminie lub ilości albo po oczekiwanej przez siebie cenie.

Należy podkreślić, iż ryzyko inwestowania w papiery wartościowe notowane w Alternatywnym systemie obrotu jest znacznie większe od ryzyka związanego z inwestycjami na rynku regulowanym, w papiery skarbowe czy też w jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych stabilnego wzrostu lub zrównoważonych.

Ryzyko odmowy wprowadzenia Akcji Serii C oraz praw do Akcji Serii C do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu

Wprowadzenie Akcji Serii oraz praw do Akcji Serii C do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu odbywa się na wniosek Emitenta. Akcje Serii C oraz prawa do Akcji Serii C objęte zostaną jednym wnioskiem o wprowadzenie ich do obrotu, natomiast samo wprowadzenie praw do Akcji Serii C i Akcji Serii C będzie miało miejsce po spełnieniu odpowiednich warunków, wskazanych w uchwale Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Zgodnie z §5 Regulaminem Alternatywnego systemu obrotu Organizator

Alternatywnego systemu obrotu obowiązany jest podjąć uchwałę o wprowadzeniu albo o odmowie wprowadzenia instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie w terminie 10 dni roboczych od dnia złożenia przez ich emitenta właściwego wniosku. W przypadku gdy złożony wniosek lub załączone do niego dokumenty są niekompletne lub konieczne jest uzyskanie dodatkowych informacji, oświadczeń lub dokumentów, bieg terminu do podjęcia uchwały, o której mowa powyżej, rozpoczyna się od dnia uzupełnienia wniosku lub przekazania Organizatorowi Alternatywnego systemu obrotu wymaganych informacji, oświadczeń lub dokumentów. Organizator Alternatywnego systemu obrotu w porozumieniu z emitentem może określić inny termin wprowadzenia danych instrumentów finansowych do obrotu. Nie jest możliwe pełne wykluczenie ryzyka z tym związanego, niemniej na dzień opublikowania przedmiotowego Memorandum, w opinii Emitenta, warunki wprowadzenia instrumentów finansowych na rynek NewConnect są spełnione.

Zgodnie z §3 ust. 1 Regulaminu Alternatywnego systemu obrotu wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie mogą być instrumenty finansowe, o ile:

- został sporządzony odpowiedni publiczny dokument informacyjny, chyba że sporządzenie tego dokumentu nie jest wymagane,
- zbywalność tych instrumentów nie jest ograniczona,
- w stosunku do emitenta tych instrumentów nie toczy się postępowanie upadłościowe lub likwidacyjne,
- wartość nominalna akcji wynosi co najmniej 10 gr, w przypadku wprowadzania do obrotu praw do akcji lub praw poboru akcji, wymóg ten stosuje się odpowiednio do akcji, które powstaną z przekształcenia tych praw do akcji oraz do akcji obejmowanych w wykonaniu tych praw poboru. Powyższego wymogu nie stosuje się do akcji, praw do akcji lub praw poboru akcji emitenta, którego inne akcje lub prawa do akcji zostały wcześniej wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu bez konieczności spełnienia tego wymogu. Organizator Alternatywnego Systemu może odstąpić od stosowania powyższego wymogu, o ile uzna, że nie zagraża to bezpieczeństwu obrotu lub interesowi jego uczestników.

W przypadku nie wprowadzenia Akcji do Alternatywnego systemu obrotu na rynek, akcjonariusz Spółki nie będzie mógł zbyć objętych Akcji Serii C Emitenta w obrocie zorganizowanym. Zbycie Akcji będzie możliwe wyłącznie w drodze transakcji na rynku niepublicznym, bądź w drodze umów cywilnoprawnych.

Ryzyko związane z możliwością przedłużenia terminu do zapisywania się na akcje

Zgodnie z art. 438 § 1 k.s.h. termin do zapisywania się na akcje nie może być dłuższy niż 3 (trzy) miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. W przypadku przedłużenia przez Emitenta terminu zakończenia przyjmowania zapisów na Akcje Serii C przesunięciu ulegnie również termin przydziału Akcji Serii C, w konsekwencji czego w późniejszym terminie rozpocznie się obrót na GPW prawami do Akcji Serii C oraz Akcjami Serii C. Konsekwencją dla inwestorów może być opóźnienie w możliwości rozporządzania instrumentami finansowymi, które nabyli, albo gotówką, którą wpłacili.

Ryzyko związane z naruszeniem zasad prowadzenia akcji promocyjnej

W przypadku naruszenia zasad prowadzenia akcji promocyjnej Oferty, zgodnych z art. 53 ust. 3-7 lub 9 Ustawy o ofercie publicznej, KNF może:

- nakazać wstrzymanie rozpoczęcia akcji promocyjnej lub przerwanie jej prowadzenia na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych, w celu usunięcia wskazanych nieprawidłowości, lub
- zakazać prowadzenia akcji promocyjnej, w szczególności w przypadku gdy emitent lub sprzedający uchyla się od usunięcia wskazanych przez Komisję nieprawidłowości w terminie wskazanym powyżej lub treść materiałów promocyjnych lub reklamowych narusza przepisy prawa
- opublikować, na koszt Emitenta lub sprzedającego, informację o niezgodnym z prawem prowadzeniu akcji promocyjnej, wskazując naruszenia prawa.

Zgodnie z treścią art. 53 ust. 1b Ustawy o ofercie publicznej, w przypadku gdy:

- Emitent, sprzedający lub inne osoby i podmioty, za pośrednictwem których emitent lub sprzedający prowadzą akcję promocyjną, nie wykonują lub nienależycie wykonują nakaz, o którym mowa w art. 53 ust. 12 pkt 1 albo naruszają zakaz, o którym mowa w art. 53 ust. 12 pkt 2,
- Emitent, sprzedający lub inne podmioty działające w imieniu lub na zlecenie Emitenta lub sprzedającego naruszają zakaz, o którym mowa w art. 53 ust. 10 pkt 1.

Komisja może nałożyć karę pieniężną w wysokości do 5.000.000 zł.

Ponadto, w przypadku gdy Emitent lub sprzedający prowadzi akcję promocyjną z naruszeniem art. 53 ust. 3-7 lub 9 Ustawy o ofercie publicznej, Komisja może również nałożyć karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł. W przypadku rażącego naruszenia przepisów, o których mowa w art. 53 ust. 1b i 1c Ustawy o ofercie publicznej, Komisja może nałożyć karę pieniężną w wysokości do 1.000.000 zł na osobę działającą w imieniu lub na zlecenie Emitenta lub sprzedającego przy dokonywaniu czynności związanych z ofertą publiczną lub akcją promocyjną, w szczególności na członka zarządu, komplementariusza w spółce komandytowo-akcyjnej lub komandytowej lub wspólnika w spółce jawnej lub partnerskiej.

Niezwłocznie po wydaniu decyzji o zastosowaniu środków, o których mowa w art. 53 ust. 10 i 12, komunikat o ich zastosowaniu zamieszcza się na stronie internetowej Komisji.

Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu lub o wykluczeniu akcji Emitenta z obrotu w Alternatywnym systemie obrotu

Zgodnie z §11 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jego organizator może zawiesić obrót instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 3 miesiące, z zastrzeżeniem §12 ust. 3 i §17 ust. 5:

- na wniosek emitenta;
- jeżeli uzna, że wymaga bezpieczeństwa obrotu lub interes jego uczestników.

Zgodnie z §11 ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w przypadkach określonych przepisami prawa Organizator Alternatywnego Systemu zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Zgodnie z §12 ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jego organizator może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu:

- na wniosek emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków;
- jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu;
- wskutek ogłoszenia upadłości emitenta albo w przypadku oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania;
- wskutek otwarcia likwidacji emitenta;
- wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z §12 ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jego organizator wyklucza instrumenty finansowe z obrotu:

- w przypadkach określonych przepisami prawa;
- jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona;
- w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów;
- po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta, obejmującej likwidację jego majątku, lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie tej upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania.

Zgodnie z §12 ust. 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu Organizator Alternatywnego Systemu może zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi. Do terminu zawieszenia w tym przypadku nie stosuje się postanowienia §11 ust. 1 (zawieszenie obrotu może trwać dłużej niż 3 miesiące).

Zgodnie z §17c Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jeżeli emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w Alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje lub nienależyście wykonuje obowiązki istniejące w Alternatywnym Systemie Obrotu, w szczególności te określone w §15a, §15b, §17-17b Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Organizator Alternatywnego Systemu może, w zależności od stopnia i zakresu powstałego naruszenia lub uchybienia:

- upomnieć emitenta;
- nałożyć na emitenta karę pieniężną w wysokości do 50.000 zł.

Organizator Alternatywnego Systemu, podejmując decyzję o nałożeniu kary upomnienia lub kary pieniężnej może wyznaczyć emitentowi termin na zaniechanie dotychczasowych naruszeń lub podjęcie działań mających na celu zapobieżenie takim naruszeniom w przyszłości, w szczególności może zobowiązać emitenta do opublikowania określonych dokumentów lub informacji w trybie i na warunkach obowiązujących w Alternatywnym Systemie Obrotu.

W przypadku gdy emitent nie wykonuje nałożonej na niego kary lub pomimo jej nałożenia nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w Alternatywnym Systemie Obrotu lub nie wykonuje lub nienależyte wykonuje obowiązki istniejące w Alternatywnym Systemie Obrotu, lub też nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego, o których mowa w akapicie powyżej, Organizator Alternatywnego Systemu może:

- nałożyć na emitenta karę pieniężną, przy czym kara ta łącznie z karą pieniężną nałożoną na podstawie §17c ust. 1 nie może przekraczać 50.000 zł,
- zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta w alternatywnym systemie,
- wykluczyć instrumenty finansowe emitenta z obrotu w alternatywnym systemie.

Zgodnie z § 17d Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Organizator Alternatywnego Systemu może opublikować na swojej stronie internetowej informację o stwierdzeniu naruszenia przez emitenta zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu, niewykonywania lub nienależytego wykonywania przez emitenta obowiązków lub o nałożeniu kary na emitenta. W informacji tej Organizator Alternatywnego Systemu może wskazać nazwę podmiotu pełniącego w stosunku do tego emitenta obowiązki Autoryzowanego Doradcy.

Zgodnie z art. 78 ust. 2 Ustawy o obrocie w przypadku gdy wymaga tego bezpieczeństwo obrotu w alternatywnym systemie obrotu lub jest zagrożony interes inwestorów, Giełda jako organizator alternatywnego systemu obrotu, na żądanie Komisji, wstrzymuje wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w tym alternatywnym systemie obrotu lub wstrzymuje rozpoczęcie obrotu wskazanymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 10 dni.

Zgodnie z art. 78 ust. 3 Ustawy o obrocie w przypadku gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub naruszenia interesów inwestorów, na żądanie Komisji, Giełda jako organizator alternatywnego systemu obrotu zawiesza obrót tymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie na żądanie Komisji, Giełda jako organizator alternatywnego systemu obrotu wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję instrumenty finansowe, w przypadku gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub powoduje naruszenie interesów inwestorów.

Informacje o zawieszeniu lub wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu publikowane są niezwłocznie na stronie internetowej Organizatora Alternatywnego Systemu Obrotu.

Ryzyko związane z sankcjami administracyjnymi nakładanymi przez KNF

W przypadku gdy Emitent nie wykonuje lub wykonuje nienależyte obowiązki wskazane w art. 96 Ustawy o ofercie publicznej, Komisja może:

1. wydać decyzję o wykluczeniu, na czas określony lub bezterminowo, papierów wartościowych z obrotu w Alternatywnym systemie obrotu, albo

2. nałożyć, biorąc pod uwagę w szczególności sytuację finansową podmiotu, na który kara jest nakładana, karę pieniężną do wysokości 1.000.000 zł, albo
3. zastosować obie sankcje łącznie.

2. Osoby odpowiedzialne za informacje zawarte w Memorandum Informacyjnym

Emitent

Firma: QubicGames
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Siedlce
Adres: ul. Katedralna 16, 08-110 Warszawa
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000598476
REGON: 141229265
NIP: 8212515641
Tel. + 48 531 242 300
Fax: + 48 25 644 36 39
Internet: www.qubicgames.com
E-mail: inwestor@qubicgames.com

Emitent odpowiedzialny jest za wszystkie informacje zawarte w niniejszym Memorandum.

W imieniu Emitenta działają:

- 1/ Jakub Pieczykolan - Prezes Zarządu,
- 2/ Radomir Woźniak - Członek Zarządu.

Działając w imieniu spółki QubicGames S.A. z siedzibą w Siedlcach, niniejszym oświadczamy, że zgodnie z najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w Memorandum są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym i że w Memorandum nie pominięto niczego, co mogłoby wpływać na jego znaczenie.



Jakub Pieczykolan
Prezes Zarządu



Radomir Woźniak
Członek Zarządu

Oferujący

Oferujący


Firma: Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Marszałkowska 78/80, 00-517 Warszawa
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000048901
REGON: 010648495
NIP: 5261026828
Tel. +48 22 50 43 104
Fax: + 48 22 50 43 349
Internet: www.bossa.pl
E-mail: makler@bossa.pl


Oferujący odpowiedzialny jest za informacje zawarte w rozdz. 3 pkt 3.11. Memorandum Informacyjnego spółki QubicGames S.A.

W imieniu Oferującego działają:

- 1/ Elżbieta Urbańska - Członek Zarządu,
- 2/ Agnieszka Wyszomirska - Prokurent.

Działając w imieniu Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. z siedzibą w Warszawie, oświadczamy, że zgodnie z najlepszą wiedzą DM BOŚ S.A. i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w częściach Memorandum, za które DM BOŚ S.A. ponosi odpowiedzialność, są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym i że informacje zawarte w tych częściach nie pomijają niczego, co mogłoby wpływać na ich znaczenie.


Elżbieta Urbańska
Członek Zarządu


Agnieszka Wyszomirska
Prokurent

3. Dane o emisji

3.1. Rodzaj, liczba oraz łączna wartość emitowanych papierów wartościowych z wyszczególnieniem rodzajów uprzywilejowania, wszelkich ograniczeń co do przenoszenia praw z papierów wartościowych oraz zabezpieczeń lub świadczeń dodatkowych

Na podstawie niniejszego Memorandum oferuje 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, o łącznej wartości nominalnej 250.000 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych).

Informacje o Akcjach Serii C zostały zaprezentowane w rozdz. 3.4. Memorandum Informacyjnego.

Uprzywilejowanie Akcji Serii C

Z Akcjami Serii C nie są związane jakiegokolwiek szczególne przywileje.

Zabezpieczenia i świadczenia dodatkowe wynikające z instrumentów finansowych

Z Akcjami Serii C nie jest związany obowiązek świadczeń dodatkowych, jak również nie występują jakiegokolwiek zabezpieczenia z nimi związane.

Statutowe ograniczenia w obrocie Akcjami

Statut Emitenta nie przewiduje jakichkolwiek ograniczeń w obrocie Akcjami Emitenta.

Umowne ograniczenia w obrocie Akcjami

Zgodnie z posiadaną przez Emitenta wiedzą, akcjonariusze Emitenta, to jest:

1. Jakub Pieczykolan - Prezes Zarządu - posiadający łącznie 3.900.000 (trzy miliony dziewięćset tysięcy) akcji Emitenta, reprezentujących 50,51 proc. kapitału zakładowego Emitenta oraz 55,06 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta
2. Krzysztof Szczawiński - akcjonariusz posiadający łącznie 1.015.000 (jeden milion piętnaście tysięcy) akcji Emitenta, reprezentujących 13,15 proc. kapitału zakładowego Emitenta oraz 11,94 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta,

zawarli z Erne Ventures S.A. - akcjonariuszem Emitenta - który na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada 1.387.660 (jeden milion trzysta osiemdziesiąt siedem tysięcy sześćset sześćdziesiąt) akcji Emitenta, reprezentujących 17,98 proc. kapitału zakładowego Emitenta oraz 16,33 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta umowę inwestycyjną, na podstawie której:

1. Jakub Pieczykolan zobowiązał się do niezbywania lub nieobciążania posiadanych akcji Emitenta; przedmiotowe zobowiązanie wygasa z upływem 2 (dwóch) lat od dnia pierwszego notowania akcji Emitenta na rynku NewConnect; na wypadek naruszenia powyższego zobowiązania akcjonariusz zobowiązał się do zapłaty na rzecz Erne Ventures S.A. kary umownej w wysokości 500.000 zł za każde poszczególne naruszenie,
2. Krzysztof Szczawiński zobowiązał się do niezbywania lub nieobciążania posiadanych akcji Emitenta; przedmiotowe zobowiązanie wygasa z upływem 1 (jednego) roku od dnia pierwszego notowania akcji Emitenta na rynku NewConnect; zobowiązania, o których mowa nie dotyczą zbycia przez Krzysztofa Szczawińskiego nie więcej niż 25 proc. liczby akcji Emitenta posiadanych przez niego za cenę nie niższą niż 120 proc. ceny emisyjnej Akcji Serii C; na wypadek naruszenia powyższego zobowiązania akcjonariusz zobowiązał się do zapłaty na rzecz Erne Ventures S.A. kary umownej w wysokości 100.000 zł za każde poszczególne naruszenie.

Ponadto na podstawie przedmiotowej umowy inwestycyjnej Erne Ventures S.A. - akcjonariusz posiadający łącznie 1.387.660 (jeden milion trzysta osiemdziesiąt siedem tysięcy sześćset sześćdziesiąt) akcji Emitenta, reprezentujących 17,98 proc. kapitału zakładowego Emitenta oraz 16,33 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, zobowiązała się do niezbywania lub nieobciążania 1.015.000 (jeden milion piętnaście tysięcy) akcji Emitenta; przedmiotowe zobowiązanie wygasa z upływem 1 (jednego) roku od dnia pierwszego notowania akcji Emitenta na rynku NewConnect; na wypadek naruszenia powyższego zobowiązania akcjonariusz zobowiązał się do zapłaty na rzecz Emitenta umowy kary umownej w wysokości 100.000 zł za każde poszczególne naruszenie.

Ograniczenia w obrocie Akcjami wynikające z Ustawy o ofercie publicznej, Ustawy o obrocie, Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów oraz Rozporządzenia w sprawie koncentracji

Obrót Akcjami Emitenta, jako papierami wartościowymi spółki publicznej, podlega ograniczeniom określonym w Ustawie o ofercie publicznej, Ustawie o obrocie, Ustawie o ochronie konkurencji i konsumentów oraz Rozporządzeniu w sprawie koncentracji.

Ograniczenia wynikające z Ustawy o ofercie publicznej

Ustawa o ofercie publicznej nakłada na podmioty zbywające i nabywające określone pakiety akcji oraz na podmioty, których udział w ogólnej liczbie głosów w spółce publicznej uległ określonej zmianie z innych przyczyn, określone obowiązki, odnoszące się do tych czynności i zdarzeń.

Zgodnie z art. 69 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej, każdy:

- kto osiągnął lub przekroczył 5 proc., 10 proc., 15 proc., 20 proc., 25 proc., 33 proc., 33 1/3 proc., 50 proc., 75 proc. albo 90 proc. ogólnej liczby głosów w spółce publicznej, albo
- kto posiadał co najmniej 5 proc., 10 proc., 15 proc., 20 proc., 25 proc., 33 proc., 33 1/3 proc., 50 proc., 75 proc. albo 90 proc. ogólnej liczby głosów w tej spółce, a w wyniku zmniejszenia tego udziału osiągnął odpowiednio 5 proc., 10 proc., 15 proc., 20 proc., 25 proc., 33 proc., 33 1/3 proc., 50 proc., 75 proc. albo 90 proc. lub mniej ogólnej liczby głosów,

jest obowiązany niezwłocznie zawiadomić o tym Komisję oraz spółkę, nie później niż w terminie 4 dni roboczych od dnia, w którym dowiedział się o zmianie udziału w ogólnej liczbie głosów lub przy zachowaniu należytej staranności mógł się o niej dowiedzieć.

Zgodnie z art. 69 ust. 2 Ustawy o ofercie publicznej obowiązek dokonania zawiadomienia, o którym mowa powyżej, powstaje również w przypadku: zmiany dotychczas posiadanego udziału ponad 33 proc. ogólnej liczby głosów o co najmniej 1 proc. ogólnej liczby głosów.

Zawiadomienie, o którym mowa powyżej, powinno zawierać informacje o:

- dacie i rodzaju zdarzenia powodującego zmianę udziału, której dotyczy zawiadomienie,
- liczbie akcji posiadanych przed zmianą udziału i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów,
- liczbie aktualnie posiadanych akcji i ich procentowym udziale w kapitale zakładowym spółki oraz o liczbie głosów z tych akcji i ich procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów,
- zamiarach co do dalszego zwiększania udziału w ogólnej liczbie głosów w okresie 12 miesięcy od złożenia zawiadomienia oraz celu zwiększania tego udziału - w przypadku gdy zawiadomienie jest składane w związku z osiągnięciem lub przekroczeniem 10 proc. ogólnej liczby głosów; w przypadku każdorazowej zmiany tych zamiarów lub celu, należy niezwłocznie, nie później niż w terminie 3 dni od zaistnienia tej zmiany, poinformować o tym Komisję oraz spółkę;
- podmiotach zależnych od akcjonariusza dokonującego zawiadomienia, posiadających akcje spółki;
- osobach, z którymi została zawarta umowa, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu.

Zawiadomienie może być sporządzone w języku angielskim.

Zgodnie z art. 69a ustawy o ofercie publicznej obowiązki związane z dokonaniem zawiadomienia spoczywają również na podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony próg ogólnej liczby głosów w związku z:

- zajęciem innego niż czynność prawna zdarzenia prawnego;
- nabywaniem lub zbywaniem instrumentów finansowych, z których wynika bezwarunkowe prawo lub obowiązek nabycia już wyemitowanych akcji spółki publicznej;
- pośrednim nabyciem akcji spółki publicznej.

W przypadku nabywania lub zbywania instrumentów finansowych, z których wynika bezwarunkowe prawo lub obowiązek nabycia już wyemitowanych akcji spółki publicznej, zawiadomienie winno zawierać również informacje o:

- liczbie głosów oraz procentowym udziale w ogólnej liczbie głosów jaką posiadacz instrumentu finansowego osiągnie w wyniku nabycia akcji;
- dacie lub terminie, w którym nastąpi nabycie akcji;
- dacie wygaśnięcia instrumentu finansowego.

Obowiązek dokonania zawiadomienia powstaje również w przypadku gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi zdeponowanymi lub zarejestrowanymi w podmiocie, który może nimi dysponować według własnego uznania.

Naruszenie określonego w art. 69 Ustawy o ofercie publicznej obowiązku zawiadomienia Komisji o osiągnięciu lub przekroczeniu określonego progu ogólnej liczby głosów powoduje zgodnie z art. 89 ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej utratę przez akcjonariusza prawa wykonywania głosu z tych akcji. Prawo głosu wykonane wbrew zakazowi, o którym mowa w zdaniu poprzednim, nie jest uwzględniane przy obliczaniu wyników głosowania nad uchwałami walnego zgromadzenia.

Zgodnie z art. 75 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej, przedmiotem obrotu nie mogą być akcje obciążone zastawem, do chwili jego wygaśnięcia. Wyjątkiem jest przypadek, gdy nabycie tych akcji następuje w wykonaniu umowy o ustanowieniu zabezpieczenia finansowego, w rozumieniu ustawy z dnia 2 kwietnia 2004 roku o niektórych zabezpieczeniach finansowych.

Zgodnie z art. 87 Ustawy o ofercie publicznej obowiązki określone powyżej spoczywają, odpowiednio, również na:

- podmiocie, który osiągnął lub przekroczył określony w tej ustawie próg ogólnej liczby głosów w związku z nabywaniem lub zbywaniem kwitów depozytowych wystawionych w związku z akcjami spółki publicznej;
- funduszu inwestycyjnym - także w przypadku, gdy osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji łącznie przez:
 - inne fundusze inwestycyjne zarządzane przez to samo towarzystwo funduszy inwestycyjnych,
 - inne fundusze inwestycyjne utworzone poza terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzane przez ten sam podmiot;
- podmiocie, w przypadku którego osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach następuje w związku z posiadaniem akcji:
 - przez osobę trzecią w imieniu własnym, lecz na zlecenie lub na rzecz tego podmiotu, z wyłączeniem akcji nabytych w ramach wykonywania czynności, o których mowa w art. 69 ust. 2 pkt. 2 Ustawy o obrocie,
 - w ramach wykonywania czynności polegających na zarządzaniu portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, zgodnie z przepisami Ustawy o obrocie oraz ustawy o funduszach inwestycyjnych - w zakresie akcji wchodzących w skład zarządzanych portfeli papierów wartościowych, z których podmiot ten, jako zarządzający, może w imieniu zlecciodawców wykonywać prawo głosu na walnym zgromadzeniu,
 - przez osobę trzecią, z którą ten podmiot zawarł umowę, której przedmiotem jest przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu;
- pełnomocniku, który w ramach reprezentowania akcjonariusza na walnym zgromadzeniu został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, jeżeli akcjonariusz ten nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania;
- łącznie wszystkich podmiotach, które łączy pisemne lub ustne porozumienie dotyczące nabywania przez te podmioty akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzeniu

trwałej polityki wobec spółki, chociażby tylko jeden z tych podmiotów podjął lub zamierzał podjąć czynności powodujące powstanie tych obowiązków;

- na podmiotach, które zawierają porozumienie, o którym mowa w punkcie poprzedzającym, posiadając akcje spółki publicznej, w liczbie zapewniającej łącznie osiągnięcie lub przekroczenie danego progu ogólnej liczby głosów określonego w tych przepisach.

Obowiązki określone powyżej powstają również w przypadku, gdy prawa głosu są związane z papierami wartościowymi zdeponowanymi lub zarejestrowanymi w podmiocie, który może nimi rozporządzać według własnego uznania.

W przypadku zawarcia pisemnego lub ustnego porozumienia dotyczącego nabywania akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzeniu trwałej polityki wobec spółki obowiązki, o których mowa powyżej, mogą być wykonywane przez jedną ze stron porozumienia, wskazaną przez strony porozumienia.

Istnienie porozumienia dotyczącego nabywania akcji spółki publicznej lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzeniu trwałej polityki wobec spółki domniemywa się w przypadku posiadania akcji spółki publicznej przez:

- małżonków, ich wstępnych, zstępnych i rodzeństwo oraz powinowatych w tej samej linii lub stopniu, jak również osoby pozostające w stosunku przysposobienia, opieki i kurateli;
- osoby pozostające we wspólnym gospodarstwie domowym;
- mocodawcę lub jego pełnomocnika, niebędącego firmą inwestycyjną, upoważnionego do dokonywania na rachunku papierów wartościowych czynności zbycia lub nabycia papierów wartościowych;
- jednostki powiązane w rozumieniu Ustawy o rachunkowości.

Do liczby głosów, która powoduje powstanie wskazanych powyżej obowiązków:

- po stronie podmiotu dominującego - wlicza się liczbę głosów posiadanych przez jego podmioty zależne;
- po stronie podmiotu pełnomocnika, który został upoważniony do wykonywania prawa głosu z akcji spółki publicznej, a akcjonariusz nie wydał wiążących pisemnych dyspozycji co do sposobu głosowania, wlicza się liczbę głosów z akcji objętych pełnomocnictwem;
- wlicza się liczbę głosów z wszystkich akcji, nawet jeżeli wykonywanie z nich prawa głosu jest ograniczone lub wyłączone z mocy statutu, umowy lub przepisu prawa.

Ograniczenia wynikające z Ustawy o obrocie

Zgodnie z art. 154 Ustawy o obrocie informacją poufną jest - określona w sposób precyzyjny - informacja dotycząca, bezpośrednio lub pośrednio, jednego lub kilku emitentów instrumentów finansowych, jednego lub kilku instrumentów finansowych albo nabywania lub zbywania takich instrumentów, która nie została przekazana do publicznej wiadomości, a która po takim przekazaniu mogłaby w istotny sposób wpłynąć na cenę tych instrumentów finansowych lub na cenę powiązanych z nimi pochodnych instrumentów finansowych, przy czym dana informacja:

- jest określona w sposób precyzyjny, wtedy gdy wskazuje na okoliczności lub zdarzenia, które wystąpiły lub których wystąpienia można zasadnie oczekiwać, a jej charakter w wystarczającym stopniu umożliwia dokonanie oceny potencjalnego wpływu tych okoliczności lub zdarzeń na cenę lub wartość instrumentów finansowych lub na cenę powiązanych z nimi pochodnych instrumentów finansowych:
- mogłaby po przekazaniu do publicznej wiadomości w istotny sposób wpłynąć na cenę lub wartość instrumentów finansowych lub na cenę powiązanych z nimi pochodnych instrumentów finansowych, wtedy gdy mogłaby ona zostać wykorzystana przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnych przez racjonalnie działającego inwestora:
- w odniesieniu do osób zajmujących się wykonywaniem dyspozycji dotyczących instrumentów finansowych, ma charakter informacji poufnej, również wtedy gdy została przekazana tej osobie przez inwestora lub inną osobę mającą wiedzę o takich dyspozycjach, i dotyczy składanych przez inwestora dyspozycji nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, przy spełnieniu przesłanek określonych powyżej.

Zgodnie z art. 156 ust. 1 Ustawy o obrocie, każdy kto:

- posiada informację poufną w związku z pełnieniem funkcji w organach spółki, posiadaniem w spółce akcji lub udziałów lub w związku z dostępem do informacji poufnej z racji zatrudnienia, wykonywania zawodu, a także stosunku zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze, a w szczególności:
 - członkowie zarządu, rady nadzorczej, prokurenci lub pełnomocnicy emitenta lub wystawcy, jego pracownicy, biegli rewidenci albo inne osoby pozostające z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, lub
 - akcjonariusze spółki publicznej, lub
 - osoby zatrudnione lub pełniące funkcje, o których mowa powyżej, w podmiocie zależnym lub dominującym wobec emitenta lub wystawcy instrumentów finansowych dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na takim rynku, albo pozostające z tym podmiotem w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, lub
 - maklerzy lub doradcy, lub
 - posiada informację poufną w wyniku popełnienia przestępstwa, albo
 - posiada informację poufną pozyskaną w sposób inny niż określony powyżej, jeżeli wiedział lub przy dołożeniu należytej staranności mógł się dowiedzieć, że jest to informacja poufna
- nie może wykorzystywać takiej informacji.

Zgodnie z art. 156 ust. 2 Ustawy o obrocie osoby, o których mowa w art. 156 ust. 1, nie mogą:

- ujawniać informacji poufnej;
- udzielać rekomendacji lub nakłaniać inną osobę na podstawie informacji poufnej do nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, których dotyczyła informacja.

Zgodnie z przepisem art. 156 ust. 4 Ustawy o obrocie wykorzystywaniem informacji poufnej jest nabywanie lub zbywanie, na rachunek własny lub osoby trzeciej, instrumentów finansowych, w oparciu o informację poufną będącą w posiadaniu tej osoby, albo dokonywanie, na rachunek własny lub osoby trzeciej, innej

czynności prawnej powodującej lub mogącej powodować rozporządzenie takimi instrumentami finansowymi, jeżeli instrumenty te:

- są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub któregośkolwiek z innych państw członkowskich, lub są przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na takim rynku, niezależnie od tego, czy transakcja, której przedmiotem jest dany instrument, jest dokonywana na tym rynku, albo
- nie są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej lub innego państwa członkowskiego, a ich cena lub wartość zależy bezpośrednio lub pośrednio od ceny instrumentu finansowego, o którym mowa powyżej,
- są wprowadzone do Alternatywnego systemu obrotu organizowanego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, lub są przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie do takiego systemu, niezależnie od tego, czy transakcja, której przedmiotem jest dany instrument, jest dokonywana w tym Alternatywnym systemie obrotu, albo
- nie są wprowadzone do Alternatywnego systemu obrotu organizowanego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a ich cena lub wartość zależy bezpośrednio lub pośrednio od ceny instrumentu finansowego którym mowa powyżej.

Zgodnie z art. 156 ust. 5 Ustawy o obrocie ujawnieniem informacji poufnej jest przekazywanie, umożliwianie lub ułatwianie wejścia w posiadanie przez osobę nieuprawnioną informacji poufnej dotyczącej:

- jednego lub kilku emitentów lub wystawców instrumentów finansowych;
- jednego lub kilku instrumentów finansowych;
- nabywania albo zbywania instrumentów finansowych.

Zgodnie z art. 159 ust. 1 Ustawy o obrocie członkowie zarządu, rady nadzorczej, prokurenci lub pełnomocnicy emitenta lub wystawcy, jego pracownicy, biegli rewidenci albo inne osoby pozostające z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze nie mogą, w czasie trwania okresu zamkniętego, nabywać lub zbywać na rachunek własny lub osoby trzeciej, akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych albo dokonywać, na rachunek własny lub osoby trzeciej, innych czynności prawnych powodujących lub mogących powodować rozporządzenie takimi instrumentami finansowymi.

Zgodnie z art. 159 ust. 1a Ustawy o obrocie członkowie zarządu, rady nadzorczej, prokurenci lub pełnomocnicy emitenta lub wystawcy, jego pracownicy, biegli rewidenci albo inne osoby pozostające z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze nie mogą, w czasie trwania okresu zamkniętego, działając jako organ osoby prawnej, podejmować czynności, których celem jest doprowadzenie do nabycia lub zbycia przez tę osobę prawną, na rachunek własny lub osoby trzeciej, akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych albo podejmować czynności powodujących lub mogących powodować rozporządzenie takimi instrumentami finansowymi przez tę osobę prawną, na rachunek własny lub osoby trzeciej.

Zgodnie z art. 159 ust. 1b Ustawy o obrocie przepisów ust. 1 i 1a nie stosuje się do czynności dokonywanych:

- przez podmiot prowadzący działalność maklerską, któremu członek zarządu, rady nadzorczej, prokurent lub pełnomocnik emitenta lub wystawcy, jego pracownik, biegły rewident albo inna osoba pozostająca z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym

charakterze, zlecił zarządzanie portfelem instrumentów finansowych w sposób wyłączający ingerencję tej osoby w podejmowane na jej rachunek decyzje inwestycyjne albo

- w wykonaniu umowy zobowiązującej do zbycia lub nabycia akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych zawartej na piśmie z datą pewną przed rozpoczęciem biegu danego okresu zamkniętego, albo
- w wyniku złożenia przez członka zarządu, rady nadzorczej, prokurenta lub pełnomocnika emitenta lub wystawcy, jego pracownika, biegłego rewidenta albo inną osobę pozostającą z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, zapisu w odpowiedzi na ogłoszone wezwanie do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji, zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie publicznej, albo
- w związku z obowiązkiem ogłoszenia przez członka zarządu, rady nadzorczej, prokurenta lub pełnomocnika emitenta lub wystawcy, jego pracownika, biegłego rewidenta albo inną osobę pozostającą z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze, wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji, zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie publicznej, albo
- w związku z wykonaniem przez dotychczasowego akcjonariusza emitenta prawa poboru, albo
- w związku z ofertą skierowaną do pracowników lub osób wchodzących w skład statutowych organów emitenta, pod warunkiem że informacja na temat takiej oferty była publicznie dostępna przed rozpoczęciem biegu danego okresu zamkniętego.

Zgodnie z art. 159 ust. 2 Ustawy o obrocie okresem zamkniętym jest:

- okres od wejścia w posiadanie przez członka zarządu, rady nadzorczej, prokurenta lub pełnomocnika emitenta lub wystawcy, jego pracownika, biegłego rewidenta albo inną osobę pozostającą z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze informacji poufnej dotyczącej emitenta lub akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych z nimi powiązanych, spełniających warunki określone w art. 156 ust. 4, do przekazania tej informacji do publicznej wiadomości;
- w przypadku raportu rocznego - dwa miesiące przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości lub okres pomiędzy końcem roku obrotowego a przekazaniem tego raportu do publicznej wiadomości, gdyby okres ten był krótszy od pierwszego ze wskazanych - chyba że członek zarządu, rady nadzorczej, prokurent lub pełnomocnik emitenta lub wystawcy, jego pracownik, biegły rewident albo inna osoba pozostająca z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze nie posiadał dostępu do danych finansowych, na podstawie których sporządzany jest dany raport;
- w przypadku raportu kwartalnego - dwa tygodnie przed przekazaniem raportu do publicznej wiadomości lub okres pomiędzy dniem zakończenia danego kwartału a przekazaniem tego raportu do publicznej wiadomości, gdyby okres ten był krótszy od pierwszego ze wskazanych - chyba że członek zarządu, rady nadzorczej, prokurent lub pełnomocnik emitenta lub wystawcy, jego pracownik, biegły rewident albo inna osoba pozostająca z tym emitentem lub wystawcą w stosunku zlecenia lub innym stosunku prawnym o podobnym charakterze nie posiadał dostępu do danych finansowych, na podstawie których sporządzany jest dany raport.

Zgodnie z art. 160 ust. 1 Ustawy o obrocie osoby:

- wchodzące w skład organów zarządzających lub nadzorczych emitenta albo będące jego prokurentami;
- inne, pełniące w strukturze organizacyjnej emitenta funkcje kierownicze, które posiadają stały dostęp do informacji poufnych dotyczących bezpośrednio lub pośrednio tego emitenta oraz kompetencje w zakresie podejmowania decyzji wywierających wpływ na jego rozwój i perspektywy prowadzenia działalności gospodarczej;

są obowiązane do przekazywania Komisji oraz temu emitentowi informacji o zawartych przez te osoby oraz osoby blisko z nimi związane, na własny rachunek, transakcjach nabycia lub zbycia akcji emitenta, praw pochodnych dotyczących akcji emitenta oraz innych instrumentów finansowych powiązanych z tymi papierami wartościowymi, dopuszczonych do obrotu na rynku regulowanym lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na takim rynku.

Zgodnie z art. 160 ust. 2 Ustawy o obrocie przez osoby blisko związane z osobą, o której mowa w art. 160 ust. 1, rozumie się:

- jej małżonka lub osobę pozostającą z nią faktycznie we wspólnym pożyciu;
- dzieci pozostające na jej utrzymaniu bądź osoby związane z tą osobą z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli;
- innych krewnych i powinowatych, którzy pozostają z nią we wspólnym gospodarstwie domowym przez okres co najmniej roku;
- podmioty:
 - w których osoba, o której mowa w art. 160 ust. 1, lub osoba blisko z nią związana, o której mowa powyżej, wchodzi w skład ich organów zarządzających lub nadzorczych, lub w których strukturze organizacyjnej pełni funkcje kierownicze i posiada stały dostęp do informacji poufnych dotyczących tego podmiotu oraz kompetencje w zakresie podejmowania decyzji wywierających wpływ na jego rozwój i perspektywy prowadzenia działalności gospodarczej, lub
 - które są bezpośrednio lub pośrednio kontrolowane przez osobę, o której mowa w art. 160 ust. 1, lub osobę blisko z nią związaną, o której mowa powyżej, lub
 - z działalności których osoba, o której mowa w art. 160 ust. 1, lub osoba blisko z nią związana, o której mowa powyżej, czerpią zyski,
 - których interesy ekonomiczne są równoważne interesom ekonomicznym osoby, o której mowa w art. 160 ust. 1, lub osoby blisko z nią związanej, o której mowa powyżej.

Przepisy dotyczące zakazów i obowiązków określonych powyżej mają zastosowanie do Akcji Emitenta w oparciu o przepis art. 161a ust. 1 w zw. z art. 39 ust. 4 Ustawy o obrocie.

Ograniczenia w obrocie wynikające z Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów

Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów w art. 13 ust. 1 nakłada na każdego przedsiębiorcę obowiązek zgłoszenia zamiaru koncentracji Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, jeżeli:

- łączny światowy obrót przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia przekracza równowartość 1.000.000.000 euro lub

- łączny obrót na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przedsiębiorców uczestniczących w koncentracji w roku obrotowym poprzedzającym rok zgłoszenia przekracza równowartość 50.000.000 euro.

Zgodnie z art. 13 ust. 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów obowiązek zgłoszenia, o którym mowa powyżej, dotyczy zamiaru:

- połączenia dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców;
- przejęcia - przez nabycie lub objęcie akcji, innych papierów wartościowych, udziałów lub w jakikolwiek inny sposób - bezpośredniej lub pośredniej kontroli nad jednym lub więcej przedsiębiorcami przez jednego lub więcej przedsiębiorców;
- utworzenia przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy;
- nabycia przez przedsiębiorcę mienia innego przedsiębiorcy (całości lub części przedsiębiorstwa), jeżeli obrót realizowany przez to mienie w którymkolwiek z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej równowartość 10.000.000 euro.

Zgodnie z art. 14 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, nie podlega zgłoszeniu zamiar koncentracji:

- jeżeli obrót przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejęcie kontroli, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10.000.000 euro;
- jeżeli obrót żadnego z przedsiębiorców, w przypadku połączenia dwóch lub więcej samodzielnych przedsiębiorców lub utworzenia przez przedsiębiorców wspólnego przedsiębiorcy, nie przekroczył na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10 000 000 euro;
- polegającej na przejęciu kontroli nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami należącymi do jednej grupy kapitałowej oraz jednocześnie nabyciu części mienia przedsiębiorcy lub przedsiębiorców należących do tej grupy kapitałowej - jeżeli obrót przedsiębiorcy lub przedsiębiorców, nad którymi ma nastąpić przejęcie kontroli, i obrót realizowany przez nabywane części mienia nie przekroczył łącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w żadnym z dwóch lat obrotowych poprzedzających zgłoszenie równowartości 10 000 000 euro;
- polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez instytucję finansową akcji albo udziałów w celu ich odsprzedaży, jeżeli przedmiotem działalności gospodarczej tej instytucji jest prowadzone na własny lub cudzy rachunek inwestowanie w akcje lub udziały innych przedsiębiorców, pod warunkiem, że odsprzedaż ta nastąpi przed upływem roku od dnia nabycia lub objęcia, oraz że:
 - instytucja ta nie wykonuje praw z tych akcji albo udziałów, z wyjątkiem prawa do dywidendy, lub
 - wykonuje te prawa wyłącznie w celu przygotowania odsprzedaży całości lub części przedsiębiorstwa, jego majątku lub tych akcji albo udziałów;
- polegającej na czasowym nabyciu lub objęciu przez przedsiębiorcę akcji lub udziałów w celu zabezpieczenia wierzytelności, pod warunkiem że nie będzie on wykonywał praw z tych akcji lub udziałów, z wyłączeniem prawa do ich sprzedaży;
- następującej w toku postępowania upadłościowego, z wyłączeniem przypadków, gdy zamierzający przejąć kontrolę lub nabywający część mienia jest konkurentem albo należy do grupy kapitałowej, do której należą konkurenci przedsiębiorcy przejmowanego lub którego część mienia jest nabywana;

- przedsiębiorców należących do tej samej grupy kapitałowej.

Zgodnie z art. 15 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów dokonanie koncentracji przez przedsiębiorcę zależnego uważa się za jej dokonanie przez przedsiębiorcę dominującego.

Zgodnie z art. 16 ust. 1 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów przy badaniu wysokości obrotu bierze się pod uwagę obrót zarówno przedsiębiorców bezpośrednio uczestniczących w koncentracji, jak i pozostałych przedsiębiorców należących do grup kapitałowych, do których należą przedsiębiorcy bezpośrednio uczestniczący w koncentracji. Dodatkowo art. 16 ust. 2 tejże ustawy stanowi, iż przy badaniu wysokości obrotu przedsiębiorcy, nad którym ma nastąpić przejęcie kontroli, bierze się pod uwagę obrót zarówno tego przedsiębiorcy jak i jego przedsiębiorców zależnych oraz przedsiębiorców jest przejmowana kontrola i ich przedsiębiorców zależnych.

Zgodnie z art. 94 ust. 2 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów zgłoszenia zamiaru koncentracji dokonują:

- wspólnie łączący się przedsiębiorcy, albo
- przedsiębiorca przejmujący kontrolę, albo
- wspólnie wszyscy przedsiębiorcy biorący udział w utworzeniu wspólnego przedsiębiorcy, albo
- przedsiębiorca nabywający część mienia innego przedsiębiorcy.

Zgodnie z art. 94 ust. 3 Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów w przypadku gdy koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący za pośrednictwem co najmniej dwóch przedsiębiorców zależnych, zgłoszenia zamiaru tej koncentracji dokonuje przedsiębiorca dominujący.

Postępowanie antymonopolowe w sprawach koncentracji powinno być zakończone w terminie miesiąca od dnia jego wszczęcia. Do czasu wydania decyzji przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów lub upływu terminu, w jakim decyzja powinna zostać wydana, przedsiębiorcy, których zamiar koncentracji podlega zgłoszeniu, są obowiązani do wstrzymania się od dokonania koncentracji.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wydaje w drodze decyzji zgodę na dokonanie koncentracji lub zakazuje dokonania koncentracji. Wydając zgodę Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może w decyzji zobowiązać przedsiębiorcę lub przedsiębiorców zamierzających dokonać koncentracji do spełnienia określonych warunków.

Decyzje Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów wygasają, jeżeli w terminie 2 lat od dnia wydania zgody na dokonanie koncentracji koncentracja nie została dokonana. Prezes Urzędu może, na wniosek przedsiębiorcy uczestniczącego w koncentracji, przedłużyć, w drodze postanowienia, ten termin o rok, jeżeli przedsiębiorca wykaże, że nie nastąpiła zmiana okoliczności, w wyniku której koncentracja może spowodować istotne ograniczenie konkurencji na rynku.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może nałożyć na przedsiębiorcę, w drodze decyzji, karę pieniężną w wysokości nie większej niż 10 proc. przychodu osiągniętego w roku rozliczeniowym

poprzedzającym rok nałożenia kary, jeżeli przedsiębiorca ten choćby nieumyślnie dokonał koncentracji bez uzyskania jego zgody. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może również nałożyć na przedsiębiorcę, w drodze decyzji, karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 50.000.000 euro, jeżeli przedsiębiorca ten choćby nieumyślnie podał nieprawdziwe dane w zgłoszeniu zamiaru koncentracji, a także jeżeli nie udzielił żądanych informacji bądź udzielił informacji nieprawdziwych lub wprowadzających w błąd. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może ponadto nałożyć na przedsiębiorcę, w drodze decyzji, karę pieniężną w wysokości stanowiącej równowartość do 10.000 euro za każdy dzień zwłoki w wykonaniu decyzji lub wyroków sądowych w sprawach z zakresu koncentracji.

Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, nałożyć na osobę pełniącą funkcję kierowniczą lub wchodzącą w skład organu zarządzającego przedsiębiorcy karę pieniężną w wysokości do pięćdziesięciokrotności przeciętnego wynagrodzenia, jeżeli osoba ta umyślnie albo nieumyślnie nie zgłosiła zamiaru koncentracji.

Przy ustalaniu wysokości kar pieniężnych Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów uwzględnia w szczególności okres, stopień oraz okoliczności naruszenia przepisów Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów, a także uprzednie naruszenie przepisów tejże ustawy.

W przypadku niezgłoszenia zamiaru koncentracji lub w przypadku niewykonania decyzji o zakazie koncentracji, gdy koncentracja została dokonana, a przywrócenie konkurencji na rynku nie jest możliwe w inny sposób, Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, określając termin jej wykonania na warunkach określonych w decyzji, nakazać w szczególności:

- podział połączonego przedsiębiorcy na warunkach określonych w decyzji;
 - zbycie całości lub części majątku przedsiębiorcy;
 - zbycie udziałów lub akcji zapewniających kontrolę nad przedsiębiorcą lub przedsiębiorcami lub rozwiązanie spółki, nad którą przedsiębiorcy sprawują wspólną kontrolę;
- przy czym decyzja taka nie może zostać wydana po upływie 5 lat od dnia dokonania koncentracji.

W przypadku niewykonania decyzji w sprawie z zakresu koncentracji Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może, w drodze decyzji, dokonać podziału przedsiębiorcy. Do podziału spółki stosuje się odpowiednio przepisy art. 528-550 k.s.h. Prezesowi Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów przysługują kompetencje organów spółek uczestniczących w podziale. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów może ponadto wystąpić do sądu o stwierdzenie nieważności umowy lub podjęcie innych środków prawnych zmierzających do przywrócenia stanu poprzedniego.

Ograniczenia w obrocie wynikające z Rozporządzenia w sprawie koncentracji

Wymogi w zakresie kontroli koncentracji, mające wpływ na obrót akcjami wynikają także z regulacji zawartych w Rozporządzeniu w sprawie koncentracji.

Rozporządzenie w sprawie koncentracji zawiera uregulowania dotyczące tzw. koncentracji o wymiarze wspólnotowym, a więc obejmujących przedsiębiorstwa i powiązane z nimi podmioty, które przekraczają określone progi obrotu towarami i usługami.

Rozporządzenie w sprawie koncentracji obejmuje wyłącznie koncentracje prowadzące do trwałej zmiany struktury własnościowej w przedsiębiorstwie. Koncentracje wspólnotowe podlegają zgłoszeniu do Komisji Europejskiej przed ich ostatecznym dokonaniem, a po:

- zawarciu umowy,
- ogłoszeniu publicznej oferty, lub
- przejęciu większościowego udziału.

Zawiadomienia Komisji Europejskiej na podstawie Rozporządzenia w sprawie koncentracji można również dokonać w przypadku, gdy przedsiębiorstwa posiadają wstępny zamiar w zakresie dokonania koncentracji o wymiarze wspólnotowym. Zawiadomienie Komisji służy uzyskaniu jej zgody na dokonanie takiej koncentracji.

Koncentracja przedsiębiorstw posiada wymiar wspólnotowy w następujących przypadkach:

- gdy łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 5 miliardów euro, oraz
- gdy łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską, każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji, wynosi więcej niż 250 milionów euro,

chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów, przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

Koncentracja przedsiębiorstw ma wymiar wspólnotowy również w przypadku, gdy:

- łączny światowy obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 2,5 miliarda euro;
- w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich łączny obrót wszystkich przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 milionów euro;
- w każdym z co najmniej trzech państw członkowskich, o których mowa w punkcie powyżej, łączny obrót każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 25 milionów euro, oraz
- łączny obrót przypadający na Wspólnotę Europejską każdego z co najmniej dwóch przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji wynosi więcej niż 100 milionów euro,

chyba że każde z przedsiębiorstw uczestniczących w koncentracji uzyskuje więcej niż dwie trzecie swoich łącznych obrotów przypadających na Wspólnotę w jednym i tym samym państwie członkowskim.

3.2. Cele emisji, których realizacji ma służyć wpływy uzyskane z emisji, wraz z określeniem planowanej wielkości wpływów, określeniem, jaka część tych wpływów będzie przeznaczona na każdy z wymienionych celów, oraz wskazanie, czy cele emisji mogą ulec zmianie

Akcje Serii C będą opłacane wyłącznie gotówką. Przy założeniu, iż środki z emisji Akcji Serii C zostaną pozyskane w kwocie w wysokości ok. 6.000.000 zł. Emitent planuje, je przeznaczyć na:

1. ok. 1.000.000 zł - tworzenie gry Robonauts, w tym w szczególności na:
 - rozbudowanie wersji iOS/Android,
 - stworzenie wersji PC, w tym wersji na platformę Steam,
 - dodanie do gry opcji Multiplayer Cooperative (przynajmniej w wersji PC / PS 4),
 - stworzenie gry dla wersji PlayStation 4 wraz z opcją Multiplayer Cooperative,
 - przygotowanie teaser i/lub trailer do wersji PC/PS 4,
2. ok. 1.000.000 zł - tworzenie gry Shadow, w tym w szczególności na:
 - stworzenie gry na platformę PC oraz Sony PlayStation 4,
 - stworzenie materiałów promocyjnych, w szczególności teaser i/lub trailer do gry Shadow;
3. ok. 1.750.000 zł - promocja i wydawanie gier Emitenta, w tym w szczególności:
 - promocja gier na platformie iOS/Android,
 - promocja gier spółki na platformie PC/Mac,
 - promocja gier Spółki na konsolach przenośnych i konsolach stacjonarnych,
 - wydawanie gier na telefony komórkowe, konsole przenośne, komputery PC oraz konsole stacjonarne,
 - przeprowadzanie kampanii na platformie „Kickstarter” dla wybranych gier Emitenta,
 - współpraca z agencją PR / marketingową działającą w obszarze Europy,
 - współpraca z agencją PR / marketingową i/lub profesjonalnym sprzedawcą działającym na obszarze Ameryki Północnej,
4. ok. 800.000 zł - komercjalizacja portalu AdoptMyGame, w tym w szczególności:
 - rozbudowanie funkcjonalności portalu,
 - promocja portalu AdoptMyGame na konferencjach, targach i innych wydarzeniach skierowanych dla deweloperów i publisherów gier,
 - kampania promocyjna portalu w mediach, serwisach i portalach branżowych skierowanych dla deweloperów i wydawców gier,
 - comiesięczny wybór i promowanie najlepszych gier dodanych do portalu - Best AdoptMyGame,
 - przyznawanie nagród najlepszym grom na portalu (dwa razy do roku) - AdoptMyGame Awards,
5. ok. 450.000 zł - komercjalizacja silnika C-Way, w tym w szczególności:
 - przygotowanie komercyjnej wersji silnika C-Way,
 - przygotowanie do kampanii „Kickstarter” oraz do promocji silnika na międzynarodowej konferencji.
6. ok. 300.000 zł - wsparcie dwóch niezależnych gier w ramach programu Independers.
7. ok. 300.000 zł - stworzenie minimum trzech małych gier mobilnych opartych na oryginalnym i ciekawym designie i mechanice.
8. ok. 400.000 zł - pokrycie kosztów emisji Akcji Serii C (szerzej w rozdz. 3.3. poniżej).

Informacje na temat produkowanych przez Emitenta gier, silnika C-Way oraz portalu AdoptMyGame i programu Independers znajdują się w rozdz. 4.13.2. - 4.13.4. Memorandum Informacyjnego.

Wskazane powyżej cele emisyjne mogą ulec zmianie lub modyfikacji w zakresie wysokości przeznaczonych środków w zależności od oceny Zarządu Emitenta co do zasadności realizacji przedmiotowych celów emisji Akcji Serii C, przy czym Emitent wskazuje, iż wszelkie możliwe zmiany w pierwszej kolejności mogą dotyczyć wyłącznie założeń związanych z rozwojem i komercjalizacją silnika C-Way oraz programu Independers.

3.3. Łączne określenie kosztów, jakie zostały zaliczone do szacunkowych kosztów emisji Akcji Serii C, ze szczególnym wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów

Według szacunków Zarządu Emitenta koszt publicznej oferty Akcji Serii C wyniesie maksymalnie 400.000 zł netto, w tym:

- sporządzenie Memorandum, oferowanie, obsługa prawna, obsługa Autoryzowanego Doradcy - maksymalnie 390.000 zł netto,
- opłaty administracyjne na rzecz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A., Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., opłaty notarialne, podatki i inne - ok. 10.000 zł netto.

3.4. Podstawa prawna emisji Akcji Serii C

Akcje Serii C zostały wyemitowane na podstawie uchwały nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki z dnia 8 kwietnia 2016 roku. Uchwała ta została sporządzona w formie aktu notarialnego przez notariusza Krzysztofa Buka w siedzibie kancelarii notarialnej w Warszawie (Rep. A Nr 439/2016). Uchwała ta brzmi jak następuje:

Uchwała nr 8
z dnia 8 kwietnia 2016 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
QubicGames S.A. z siedzibą w Siedlcach
w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii C
w drodze subskrypcji otwartej z wyłączeniem prawa poboru
dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki
 Zwyczajne Walne Zgromadzenie QubicGames S.A. z siedzibą w Siedlcach
 uchwała co następuje: -----

§1.

1. Podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie większą niż 250.000 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych), tj. z kwoty 772.000 zł (siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące złotych) do kwoty nie większej niż 1.022.000 zł (jeden milion dwadzieścia dwa tysiące złotych). -----
2. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki nastąpi w drodze emisji nie więcej niż 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda. -----
3. Akcje serii C zostaną w całości pokryte wkładami pieniężnymi, wniesionymi przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. -----
4. Akcje serii C będą papierami wartościowymi nieposiadającymi formy dokumentu i będą podlegać dematerializacji w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi. -----
5. Emisja akcji serii C zostanie przeprowadzona w drodze subskrypcji otwartej zgodnie z art.431 § 2 pkt 3 k.s.h. mającej charakter oferty publicznej, o której mowa w art. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu. -----
6. Akcje serii C będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących warunkach: -----
 - a) akcje serii C wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych; -----
 - b) akcje serii C wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie poczynszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego. -----

7. Walne Zgromadzenie upoważnia Zarząd Spółki do podjęcia wszelkich działań niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały, a w szczególności do:
- ustalenia ceny emisyjnej akcji serii C, -----
 - określenia terminu otwarcia i zamknięcia subskrypcji akcji serii C, a także ewentualnej zmiany terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji akcji serii C, -----

- dookreślenia wszystkich niezbędnych warunków subskrypcji akcji serii C,
 - ustalenia zasad przydziału akcji serii C, -----
 - dokonania przydziału akcji serii C, -----
 - podjęcia wszelkich działań związanych z emisją i przydziałem akcji serii C, -----
 - podjęcia innych czynności niezbędnych do wykonania niniejszej uchwały.
8. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpi w granicach określonych w ust. 1 i 2, w wysokości odpowiadającej liczbie akcji objętych w drodze subskrypcji otwartej. -----
9. Zarząd Spółki przed zgłoszeniem podwyższenia kapitału zakładowego do sądu rejestrowego złoży oświadczenie w trybie art. 310 § 2 w związku z art. 431 § 7 k.s.h., o wysokości objętego kapitału zakładowego Spółki. -----

§2.

- Po zapoznaniu się z pisemną opinią Zarządu Spółki uzasadniającą przyczyny pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii C, działając w interesie Spółki, Walne Zgromadzenie Spółki pozbawia dotychczasowych akcjonariuszy Spółki prawa poboru akcji serii C w całości. -----
- Opinia Zarządu Spółki, o której mowa w ust. 1, brzmi jak następuje: „Pozbawienie w całości prawa poboru akcji dotychczasowych akcjonariuszy w związku z emisją akcji serii C jest w pełni uzasadnione planami rozwojowymi Spółki, które to plany zakładają przede wszystkim wprowadzenie akcji Spółki do obrotu w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (rynek NewConnect) oraz pozyskanie strategicznych inwestorów, dzięki którym, zgodnie z założeniami Zarządu Spółki, pozyskane zostaną środki niezbędne do realizacji założonych celów emisji akcji serii C. -----

§3.

W związku z podwyższeniem kapitału zakładowego Walne Zgromadzenie Spółki postanawia zmienić treść §8 ust.1 Statutu Spółki nadając mu nowe brzmienie: -----

- Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 1.022.000 zł (jeden milion dwadzieścia dwa tysiące złotych) i dzieli się na:* -----
 - 780.000 (siedemset osiemdziesiąt tysięcy) akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, że na każdą 1 (jedną) akcje przypadać będą 2 (dwa) głosy, -----*
 - 6.940.000 (sześć milionów dziewięćset czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, -----*

c) *nie więcej niż 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.* -----

§4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia. -----
 Po przeprowadzeniu głosowania jawnego Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że w głosowaniu oddano ważne głosy z 7.720.000 akcji, procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym wynosi 100 %. Łączna liczba ważnych głosów wyniosła 8.500.000. Głosów „za” oddano 8.500.000, głosów „przeciw” i „wstrzymujących się” nie było, co oznacza, że Walne Zgromadzenie podjęło Uchwałę Nr 8.-----

7) -----

3.5. Informacja o prawie pierwszeństwa do objęcia akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy, określenie przyczyn wyłączeń lub ograniczeń tego prawa

Akcjonariuszowi nie przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia akcji nowej emisji proporcjonalnie do posiadanych przez siebie akcji zgodnie z art. 433 § 1 k.s.h. (prawo poboru).

Zgodnie z Uchwałą nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 8 kwietnia 2016 roku Akcji Serii C zostaną zaoferowane z wyłączeniem praw poboru przysługujących dotychczasowym akcjonariuszom Spółki. W związku z powyższym akcjonariuszowi nie przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia akcji nowej emisji (Akcji Serii C) proporcjonalnie do posiadanych przez siebie akcji zgodnie z art. 433 § 1 k.s.h. (prawo poboru).

3.6. Określenie dat, od których oferowane akcje mają uczestniczyć w dywidendzie, ze wskazaniem waluty, w jakiej wypłacana będzie dywidenda

Zgodnie z Uchwałą nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 8 kwietnia 2016 roku Akcji Serii C będą uczestniczyć w dywidendzie na następujących warunkach:

1. Akcje Serii C wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za poprzedni rok obrotowy, tzn. od dnia 1 stycznia roku obrotowego poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych,
2. Akcje Serii C wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych w dniu przypadającym po dniu dywidendy ustalonym w uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie podziału zysku, uczestniczą w dywidendzie począwszy od zysku za rok obrotowy, w którym akcje te zostały wydane lub zapisane po raz pierwszy na rachunku papierów wartościowych, tzn. od dnia 1 stycznia tego roku obrotowego.

Emitent w 2015 roku nie wypłacił akcjonariuszom dywidendy za rok 2014.

W dniu 8 kwietnia 2016 roku Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło uchwałę w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy 2015 w kwocie 85.124 zł (osiemdziesiąt pięć tysięcy sto dwadzieścia cztery złote). Zysk netto Spółki został w całości przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

3.7. Wskazanie praw z oferowanych papierów wartościowych, sposobu realizacji praw z papierów wartościowych, w tym wypłaty świadczeń pieniężnych przez emitenta, oraz podmiotów uczestniczących w realizacji praw z papierów wartościowych, a także zakresu ich odpowiedzialności wobec nabywców oraz emitenta

Prawa, obowiązki i ograniczenia związane z Akcjami Emitenta są określone przepisami k.s.h., innych przepisów prawa oraz postanowieniami Statutu.

3.7.1. Prawa o charakterze majątkowym

Akcjonariuszom Emitenta przysługują w szczególności następujące prawa o charakterze majątkowym:

- prawo do udziału w zysku - zgodnie z art. 347 §1 k.s.h. akcjonariusze mają prawo do udziału w zysku wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom; ponieważ żadna z Akcji nie jest uprzywilejowana co do dywidendy, zysk przeznaczony przez walne zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom Emitenta dzieli się, zgodnie z art. 347 §2 k.s.h. w stosunku do liczby Akcji; co oznacza, iż na każdą akcję przypada dywidenda w jednakowej wysokości; zgodnie z art. 348 §2 i §3 k.s.h. uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którym przysługiwały akcje w dniu dywidendy ustalonym przez walne zgromadzenie;
- prawo pierwszeństwa do objęcia akcji nowej emisji (prawo poboru) - zgodnie z art. 433 §1 k.s.h. akcjonariuszom przysługuje prawo pierwszeństwa do objęcia akcji nowej emisji (prawo poboru) w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji; w interesie spółki walne zgromadzenie może uchwałą pozbawić akcjonariuszy prawa poboru akcji w całości lub części; podjęcie takiej uchwały wymaga większości 4/5 głosów; a uchwała może zostać podjęta tylko wtedy, gdy pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru akcji zostało zapowiedziane w porządku obrad walnego zgromadzenia; podejmowanie uchwały o wyłączeniu prawa poboru nie jest konieczne, jeżeli uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki stanowi, że nowe akcje mają być objęte w całości przez instytucję finansową (subemitenta) z obowiązkiem oferowania ich następnie akcjonariuszom celem umożliwienia im wykonania prawa poboru na warunkach określonych w uchwale albo, że nowe akcje mają być objęte przez subemitenta w przypadku, gdy akcjonariusze, którym służy prawo poboru, nie obejmą części lub wszystkich oferowanych im akcji;
- prawo do udziału w majątku spółki w przypadku jej likwidacji - stosownie do art. 474 §2 k.s.h. w przypadku likwidacji spółki majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu jej wierzycieli dzieli się między akcjonariuszy w stosunku do wysokości dokonanych przez każdego z nich wpłat na kapitał zakładowy;
- prawo do zbycia akcji - zgodnie z art. 337 §1 k.s.h., akcje są zbywalne; Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tej kwestii;

- prawo do ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcjach - akcje mogą być przedmiotem zastawu lub użytkowania ustanowionego przez ich właściciela;
- prawo do umorzenia akcji - zgodnie z §10 Statutu Emitenta Akcja Spółki mogą być umarżane w drodze jej nabycia przez Spółkę za zgodą akcjonariusza. Zasady i warunki umorzenia akcji określa każdorazowo Uchwała Walnego Zgromadzenia.
- prawo związane z wykupem akcji - zgodnie z art. 416 §4 i 417 §4 k.s.h. skuteczność uchwały w sprawie istotnej zmiany przedmiotu działalności spółki zależy od wykupienia akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na tę zmianę, o ile w statucie spółki nie został zamieszczony zapis, przewidujący możliwość istotnej zmiany przedmiotu działalności spółki bez konieczności wykupu akcji w sytuacji gdy uchwała zostanie podjęta większością dwóch trzecich głosów w obecności osób reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego. Zgodnie z § 7 Statutu zmiana przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki może nastąpić bez wykupienia akcji tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, jeżeli uchwała Walnego Zgromadzenia powzięta będzie większością dwóch trzecich głosów przy obecności osób reprezentujących przynajmniej połowę kapitału akcyjnego.

3.7.2. Prawa o charakterze korporacyjnym

Akcjonariuszom Emitenta przysługują w szczególności następujące prawa o charakterze korporacyjnym:

- prawo do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki oraz prawo do głosowania na walnym zgromadzeniu - na podstawie art. 412 §1 k.s.h. akcjonariusz ma prawo uczestnictwa w walnym zgromadzeniu oraz prawo do głosowania na walnym zgromadzeniu; zgodnie z art. 411 §1 k.s.h. każda akcja uprawnia do oddania jednego głosu; głos może być oddany przez pełnomocnika, przy czym pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie lub w postaci elektronicznej; zgodnie z art. 411¹ §1 k.s.h. akcjonariusz spółki publicznej może oddać głos na walnym zgromadzeniu drogą korespondencyjną, jeżeli przewiduje to regulamin walnego zgromadzenia, w chwili obecnej regulamin walnego zgromadzenia obowiązujący u Emitenta nie przewiduje jednak takiej możliwości; zgodnie z art. 406⁵ §1 k.s.h. statut może dopuszczać udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, w chwili obecnej Statut Emitenta nie przewiduje takiej możliwości;
- prawo do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia - zgodnie z art. 399 §3 k.s.h. akcjonariusze reprezentujący co najmniej 50 proc. kapitału zakładowego spółki lub co najmniej 50 proc. ogółu głosów w spółce mogą zwołać nadzwyczajne walne zgromadzenie;
- prawo do złożenia wniosku o zwołanie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia oraz do złożenia wniosku o umieszczenie określonych spraw w porządku obrad walnego zgromadzenia - zgodnie z art. 400 §1 k.s.h. akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5 proc. kapitału zakładowego spółki mogą żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku tego zgromadzenia; Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tej kwestii;
- prawo do złożenia wniosku o umieszczenie określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia - zgodnie z art. 401 §1 k.s.h. akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5 proc. kapitału zakładowego spółki mogą żądać umieszczenia określonych spraw

w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia; Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień w tej kwestii;

- prawo do zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad walnego zgromadzenia - zgodnie z art. 401 §4 k.s.h. akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 5 proc. kapitału zakładowego spółki publicznej mogą przed terminem walnego zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad; Statut Emitenta nie przewiduje odmiennych postanowień tej kwestii;
- prawo do zaskarżania uchwał walnego zgromadzenia na zasadach określonych w art. 422-427 k.s.h.;
- prawo do żądania wyboru rady nadzorczej odrębnymi grupami - zgodnie z art. 385 §3 k.s.h. na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego, wybór rady nadzorczej powinien być dokonany przez najbliższe walne zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami, nawet gdy statut przewiduje inny sposób powołania rady nadzorczej;
- prawo do uzyskania informacji o spółce w zakresie i w sposób określony przepisami prawa zgodnie z art. 428 k.s.h.;
- prawo do żądania zbadania przez biegłego na koszt spółki określonego zagadnienia związanego z utworzeniem spółki publicznej lub prowadzeniem jej spraw - zgodnie z art. 84 i 85 Ustawy o ofercie publicznej uchwałę w tym przedmiocie podejmuje walne zgromadzenie na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, posiadających co najmniej 5 proc. ogólnej liczby głosów;
- prawo do imiennego świadectwa depozytowego wystawionego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z przepisami Ustawy o obrocie oraz do imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej - wynikające z art. 328 §6 k.s.h.;
- prawo do żądania odpisów sprawozdania zarządu z działalności spółki i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania rady nadzorczej oraz opinią biegłego rewidenta najpóźniej na piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem - wynikające z art. 395 §4 k.s.h.;
- prawo do przeglądania w lokalu zarządu spółki listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu oraz żądania odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia - wynikające z art. 407 §1 k.s.h. oraz do żądania przesłania listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu pocztą elektroniczną - wynikające z art. 407 §1¹ k.s.h.;
- prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad walnego zgromadzenia w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem - wynikające z art. 407 §2 k.s.h.;
- prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na walnym zgromadzeniu przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej trzech osób; wniosek mogą złożyć akcjonariusze posiadający 10 proc. kapitału zakładowego reprezentowanego na tym walnym zgromadzeniu; wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji - wynikające z art. 410 §2 k.s.h.;
- prawo do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez zarząd odpisów uchwał - wynikające z art. 421 §3 k.s.h.;
- prawo do wniesienia pozwu o naprawienie szkody wyrządzonej spółce na zasadach określonych w art. 486 i 487 k.s.h.;

- prawo do przeglądania księgi akcyjnej i żądania wydania odpisu za zwrotem kosztów jego sporządzenia - wynikające z art. 341 §7 k.s.h.;
- prawo do przeglądania dokumentów oraz żądania udostępnienia w lokalu spółki bezpłatnie odpisów dokumentów, o których mowa w art. 505 §1 k.s.h. (w przypadku połączenia spółki), w art. 540 §1 k.s.h. (w przypadku podziału spółki) oraz w art. 561 k.s.h. (w przypadku przekształcenia spółki);
- prawo żądania, aby spółka handlowa, która jest akcjonariuszem Emitenta, udzieliła informacji, czy pozostaje ona w stosunku dominacji lub zależności wobec określonej spółki albo spółdzielni będącej akcjonariuszem Emitenta, albo czy taki stosunek dominacji lub zależności ustali; żądanie udzielenia informacji oraz odpowiedź powinna być złożone na piśmie - wynikające z art. 6 k.s.h.;
- prawo żądania od pozostałych akcjonariuszy sprzedaży wszystkich posiadanych akcji (przymusowy wykup akcji) przysługujące akcjonariuszowi spółki publicznej, który samodzielnie lub wspólnie z podmiotami od niego zależnymi lub wobec niego dominującymi oraz podmiotami będącymi stronami porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o ofercie publicznej, osiągnął lub przekroczył 90 proc. ogólnej liczby głosów w tej spółce - wynikające z art. 82 Ustawy o ofercie publicznej;
- prawo żądania wykupu posiadanych przez niego akcji przez innego akcjonariusza, który osiągnął lub przekroczył 90 proc. ogólnej liczby głosów w danej spółce publicznej - zgodnie z art. 83 Ustawy o ofercie publicznej takiemu żądaniu są obowiązani zadośćuczynić solidarnie akcjonariusz, który osiągnął lub przekroczył 90 proc. ogólnej liczby głosów, jak również podmioty wobec niego zależne i dominujące, w terminie 30 dni od jego zgłoszenia; obowiązek nabycia akcji od akcjonariusza spoczywa również solidarnie na każdej ze stron porozumienia, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5 Ustawy o ofercie publicznej, o ile członkowie tego porozumienia posiadają wspólnie, wraz z podmiotami zależnymi i dominującymi, co najmniej 90 proc. ogólnej liczby głosów;
- prawa akcjonariuszy wynikające z przepisów Ustawy o ofercie publicznej i Ustawy o obrocie - zgodnie z przepisami Ustawy o obrocie dokumentem potwierdzającym fakt posiadania uprawnień inkorporowanych w zdematerializowanej akcji na okaziciela jest imienne świadectwo depozytowe, które może być wystawione przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych zgodnie z zapisami Ustawy o obrocie; zgodnie z art. 328 §6 k.s.h. akcjonariuszom posiadającym zdematerializowane akcje spółki handlowej przysługuje uprawnienie do imiennego świadectwa depozytowego wystawionego przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych oraz do imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu spółki publicznej; akcjonariuszom posiadającym zdematerializowane akcje spółki handlowej nie przysługuje natomiast roszczenie o wydanie dokumentu akcji; roszczenie o wydanie dokumentu akcji zachowują jednakże akcjonariusze posiadający akcje, które nie zostały zdematerializowane.

3.8. Określenie podstawowych zasad polityki emitenta co do wypłaty dywidendy w przyszłości

Zgodnie z kodeksem spółek handlowych czysty zysk, po dokonaniu obowiązkowych odpisów, może być przeznaczony na:

- fakultatywne odpisy na kapitał zapasowy,
- odpisy na zasilenie kapitałów rezerwowych i funduszy celowych tworzonych w Spółce,
- dywidendę dla akcjonariuszy.

Zgodnie z art. 395 k.s.h., w przypadku Emitenta, organem właściwym do powzięcia uchwały o podziale zysku (lub o pokryciu straty) oraz o wypłacie dywidendy jest zwyczajne walne zgromadzenie, które powinno odbyć się w terminie 6 miesięcy po upływie każdego roku obrotowego.

3.9. Informację o zasadach opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem papierami wartościowymi, w tym wskazanie płatnika podatku

Ze względu na fakt, że informacje zamieszczone poniżej, dotyczą jedynie zasad opodatkowania dochodów z akcji, zaleca się, by inwestorzy zainteresowani uzyskaniem szczegółowych informacji w tym zakresie skorzystali z usług doradców podatkowych, finansowych i prawnych.

3.9.1. Odpowiedzialność Emitenta jako płatnika

Zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Emitent, który dokonuje wypłat należności z tytułów udziału w zyskach osób prawnych, obowiązany jest, jako płatnik, pobierać w dniu dokonania wypłaty zryczałtowany podatek dochodowy od tych wypłat. Kwoty pobranego podatku przekazywane są przez Emitenta w terminie do 7. dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym pobrano podatek, na rachunek właściwego urzędu skarbowego. Według stanowiska Ministerstwa Finansów, wyrażonego w piśmie nr BP/PZ/883/02 z dnia 5 lutego 2002 roku, skierowanym do KDPW, płatnikiem podatku jest biuro maklerskie prowadzące rachunek papierów wartościowych, na którym zapisane są należące do osoby fizycznej akcje uprawniające do uzyskania wypłaty z tytułu dywidendy.

Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych w przepisie art. 10 ust. 1 definiuje pojęcie „dochodu z udziału w zyskach osób prawnych”. Stosownie do zawartej tam regulacji, dochodem z udziału w zyskach osób prawnych, z zastrzeżeniem art. 12 ust. 1 pkt 4a i 4b Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, jest dochód faktycznie uzyskany z akcji, w tym także: dochód z umorzenia akcji, dochód uzyskany z odpłatnego zbycia akcji na rzecz spółki - w celu umorzenia tych akcji, wartość majątku otrzymanego w związku z likwidacją osoby prawnej, dochód przeznaczony na podwyższenie kapitału zakładowego oraz dochód stanowiący równowartość kwot przekazanych na ten kapitał z innych kapitałów osoby prawnej.

3.9.2. Opodatkowanie dochodów osób fizycznych

Opodatkowanie dochodów z tytułu udziału w zyskach Emitenta

Zgodnie z art. 30a ust. 1 pkt 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, od uzyskanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej dochodów (przychodów) z dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych płaci się zryczałtowany podatek dochodowy w wysokości 19 proc. uzyskanego przychodu (bez pomniejszania o koszty uzyskania przychodów).

Opodatkowanie dochodów z odpłatnego zbycia akcji

Zgodnie z art. 30b Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych opodatkowany jest dochód uzyskany z odpłatnego zbycia akcji. Zasadą jest, iż przedmiotem opodatkowania jest dochód w postaci różnicy pomiędzy przychodem, to jest sumą uzyskaną ze sprzedaży akcji, a kosztami uzyskania przychodu, które stanowią wydatki poniesione na objęcie akcji.

Dochody uzyskane ze sprzedaży akcji opodatkowane są 19 proc. stawką podatku. Osoba fizyczna obowiązana jest do osobistego zadeklarowania przychodu i naliczenia podatku w oddzielnym zeznaniu rocznym oraz odprowadzenia podatku do właściwego urzędu skarbowego.

3.9.3. Opodatkowanie dochodów osób prawnych

Opodatkowanie dochodów z tytułu udziału w zyskach Emitenta

Zgodnie z art. 22 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych dochody (przychody) z dywidend oraz z tytułu innego udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej opodatkowane są zryczałtowanym podatkiem dochodowym w wysokości 19 proc. uzyskanego przychodu (bez pomniejszania o koszty uzyskania przychodów).

Opodatkowanie dochodów z odpłatnego zbycia akcji

Dochody z odpłatnego zbycia akcji podlegają opodatkowaniu na zasadach ogólnych (czyli zgodnie z art. 19 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych). Wydatki na objęcie lub nabycie akcji nie są kosztem uzyskania przychodu podatnika w dacie ich poniesienia, jednakże uwzględnia się je przy ustalaniu dochodu z odpłatnego zbycia akcji (art. 16 ust. 1 pkt 8 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).

3.9.4. Opodatkowanie dochodów osób zagranicznych

Obowiązek pobrania podatku u źródła w wysokości 19 proc. przychodu spoczywa na Emitencie, w przypadku gdy kwoty związane z udziałem w zyskach osób prawnych wypłacane są na rzecz inwestorów zagranicznych, którzy podlegają w Polsce ograniczonemu obowiązkowi podatkowemu, czyli:

- osób prawnych, jeżeli nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej siedziby lub zarządu (art. 3 ust. 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych) i
- osób fizycznych, jeżeli nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej miejsca zamieszkania (art. 3 ust. 2a Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Należy jednak mieć na uwadze, iż zasady opodatkowania oraz wysokość stawek podatku od dochodów z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach Emitenta osiąganych przez inwestorów zagranicznych mogą być zmienione postanowieniami umów o unikaniu podwójnego opodatkowania zawartymi pomiędzy Rzeczypospolitą Polską i krajem miejsca siedziby lub zarządu osoby prawnej lub miejsca zamieszkania osoby fizycznej. W przypadku gdy umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania modyfikuje zasady opodatkowania

dochodów osiąganych przez te osoby z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, wiążące są postanowienia tej umowy i wyłączają one stosowanie przywołanych powyżej przepisów polskich ustaw podatkowych.

Ponadto należy pamiętać, iż zgodnie z art. 26 ust. 1 zd. 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy w sprawie zapobieżenia podwójnemu opodatkowaniu albo niepobranie podatku zgodnie z taką umową jest możliwe, pod warunkiem udokumentowania miejsca siedziby podatnika do celów podatkowych uzyskaniem od podatnika certyfikatem rezydencji, wydanym przez właściwy organ administracji podatkowej. W przypadku osób fizycznych, zgodnie z art. 30a ust. 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania lub niepobranie (niezapłacenie) podatku zgodnie z taką umową jest możliwe pod warunkiem udokumentowania dla celów podatkowych miejsca zamieszkania podatnika uzyskaniem od niego certyfikatem rezydencji.

Artykuł 22 ust. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zwalnia od podatku dochodowego dochody (przychody) z dywidend oraz z innych przychodów z udziału w zyskach osób prawnych, jeżeli łącznie spełnione są następujące warunki:

- wypłacającym dywidendę oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka będąca podatnikiem podatku dochodowego, mająca siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- uzyskującym dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest spółka podlegająca w Rzeczypospolitej Polskiej lub w innym niż Rzeczpospolita Polska państwie członkowskim Unii Europejskiej lub w innym państwie należącym do Europejskiego Obszaru Gospodarczego, opodatkowaniu podatkiem dochodowym od całości swoich dochodów, bez względu na miejsce ich osiągania;
- spółka uzyskująca dochody (przychody) posiada bezpośrednio nie mniej niż 10 proc. udziałów (akcji) w kapitale spółki wypłacającej te dochody;
- odbiorcą dochodów (przychodów) z dywidend oraz innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych jest:
 - spółka uzyskująca dochody (przychody), o której mowa powyżej, albo
 - zagraniczny zakład spółki uzyskującej dochody (przychody), o której mowa powyżej.

Opisane powyżej zwolnienie ma zastosowanie w przypadku, kiedy spółka uzyskująca dochody (przychody) z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych mających siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej posiada nie mniej niż 10 proc. udziałów (akcji) w spółce wypłacającej te należności nieprzerwanie przez okres dwóch lat. Co przy tym istotne, zwolnienie to ma zastosowanie także w przypadku, gdy okres dwóch lat nieprzerwanego posiadania nie mniej niż 10 proc. udziałów (akcji), przez spółkę uzyskującą dochody (przychody) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej mającej siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, upływa po dniu uzyskania tych dochodów (przychodów). W przypadku niedotrzymania warunku posiadania udziałów (akcji) w wymaganej minimalnej wysokości nieprzerwanie przez okres dwóch lat spółka uzyskująca dochody (przychody), o której mowa powyżej, jest obowiązana do zapłaty podatku, wraz z odsetkami za zwłokę, od dochodów (przychodów) w wysokości 19 proc. dochodów (przychodów) do 20. dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym utraciła prawo

do zwolnienia. Odsetki nalicza się od następnego dnia po dniu, w którym spółka po raz pierwszy skorzystała ze zwolnienia.

Emitent bierze odpowiedzialność za potrącenie podatków u źródła, w przypadku gdy zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym umowami o unikaniu podwójnego opodatkowania, wypłacane przez niego na rzecz inwestorów zagranicznych kwoty dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych podlegają opodatkowaniu w Polsce. Zgodnie z brzmieniem art. 30 §1 Ordynacji podatkowej płatnik, który nie wykonał ciężącego na nim obowiązku obliczenia i pobrania od podatnika podatku i wpłacenia go we właściwym terminie organowi podatkowemu odpowiada za podatek niepobrany lub podatek pobrany a niewpłacony. Płatnik odpowiada za te należności całym swoim majątkiem. Odpowiedzialność ta jest niezależna od woli płatnika. Przepisów o odpowiedzialności płatnika nie stosuje się wyłącznie w przypadku, jeżeli odrębne przepisy stanowią inaczej, albo jeżeli podatek nie został pobrany z winy podatnika.

Podsumowując, dochody z odpłatnego zbycia akcji osiągnięte przez zagraniczne osoby fizyczne i prawne, mające miejsce zamieszkania lub siedzibę w państwie, z którym Polska nie zawarła umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania podlegają opodatkowaniu w Polsce na zasadach opisanych powyżej, natomiast dochody z odpłatnego zbycia akcji osiągnięte przez zagraniczne osoby fizyczne i prawne, mające miejsce zamieszkania lub siedzibę w państwie, z którym Polska zawarła umowę o unikaniu podwójnego opodatkowania nie podlegają opodatkowaniu w Polsce, jeżeli odpowiednia umowa o unikaniu podwójnego opodatkowania tak stanowi.

3.9.5. Podatek od czynności cywilnoprawnych

Zgodnie z art. 9 pkt. 9 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych sprzedaż praw majątkowych będących instrumentami finansowymi w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie:

- firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym;
- dokonywaną za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych;
- dokonywana w ramach obrotu zorganizowanego w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie (a więc także w ramach Alternatywnego systemu obrotu);
- dokonywana poza obrotem zorganizowanym w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu zorganizowanego;

jest zwolniona od podatku od czynności cywilnoprawnych. W innych przypadkach zbycie praw z papierów wartościowych podlega opodatkowaniu podatkiem od czynności cywilnoprawnych w wysokości 1 proc. wartości rynkowej zbywanych papierów wartościowych (art. 7 ust.1 pkt 1 lit. b Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych). W takiej sytuacji zgodnie z art. 4 pkt 1 te same ustawy do uiszczenia podatku od czynności cywilnoprawnych zobowiązany jest kupujący.

3.9.6. Podatek od spadków i darowizn

Zgodnie z Ustawą o podatku od spadków i darowizn, nabycie przez osoby fizyczne w drodze spadku lub darowizny, praw majątkowych, w tym również praw związanych z posiadaniem akcji, podlega opodatkowaniu podatkiem od spadków i darowizn, jeżeli:

- w chwili otwarcia spadku lub zawarcia umowy darowizny spadkobierca lub obdarowany był obywatelem polskim lub miał miejsce stałego pobytu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, lub
- prawa majątkowe dotyczące akcji są wykonywane na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Wysokość stawki podatku od spadków i darowizn jest zróżnicowana i zależy od rodzaju pokrewieństwa lub powinowactwa albo innego osobistego stosunku pomiędzy spadkobiercą i spadkodawcą albo pomiędzy darczyńcą i obdarowanym.

3.10. Wskazanie stron umowy o subemisję usługową lub inwestycyjną oraz istotnych postanowień tych umów

Emitent nie zawierał umowy o subemisję usługową ani inwestycyjną.

3.11. Określenie zasad dystrybucji oferowanych papierów wartościowych

Na podstawie Memorandum Informacyjnego oferuje się 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C QubicGames S.A. o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 250.000 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy złotych).

Na podstawie Memorandum Informacyjnego Spółka ma zamiar ubiegać się o wprowadzenie do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynek NewConnect prowadzonego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.:

- 6.940.000 (sześć milionów dziewięćset czterdzieści) akcji serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda,
- nie więcej niż 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) Akcji Serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda,
- nie więcej niż 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) praw do Akcji serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.

Akcje Serii C są oferowane wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w trybie oferty publicznej w rozumieniu art. 3 ust 1 Ustawy o ofercie publicznej i w sposób wskazany w art. 7 ust. 9 Ustawy o ofercie publicznej. Zgodnie z art. 7 ust. 9 Ustawy o ofercie publicznej, udostępnienia do publicznej wiadomości prospektu emisyjnego nie wymaga oferta publiczna, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią mniej niż 2.500.000 euro, jednakże pod warunkiem udostępnienia memorandum informacyjnego, o którym mowa w art. 41 ustawy. Zgodnie z art. 41 ust. 1 Ustawy o Ofercie, w przypadkach, o których mowa w art. 7 ust. 9, emitent udostępnia do publicznej

wiadomości memorandum informacyjne. Niniejsze memorandum Informacyjne zostało udostępnione na stronach internetowych Emitenta (www.qubicgames.com) oraz Oferującego (www.bossa.pl).

Informacje o istotnych błędach lub niedokładnościach w jego treści lub znaczących czynnikach, mogących wpłynąć na ocenę papieru wartościowego, zaistniałych w okresie od udostępnienia Memorandum Informacyjnego do publicznej wiadomości lub o których Emitent powziął wiadomość po tym udostępnieniu do dnia wygaśnięcia ważności Memorandum, będą udostępniane do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 24 godzin od wystąpienia zdarzenia lub powzięcia o nim informacji, w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego oraz w sposób, w jaki zostało udostępnione Memorandum Informacyjne, tj. na stronach internetowych: (www.qubicgames.com], www.bossa.pl).

Informacje powodujące zmianę treści udostępnionego do publicznej wiadomości Memorandum lub aneksów w zakresie organizacji lub przeprowadzenia subskrypcji nie mające charakteru aneksu Emitent może udostępnić do publicznej wiadomości w formie komunikatu aktualizującego, w sposób w jaki zostało udostępnione Memorandum.

Memorandum Informacyjne nie było zatwierdzane ani weryfikowane w żaden sposób przez Komisję Nadzoru Finansowego.

Oferta publiczna Akcji Serii C odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w Memorandum Informacyjnym, które jest jedynym prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o Akcjach serii C, ich ofercie i Emitencie.

Oferta publiczna przeprowadzana jest z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Zgodnie z Uchwałą Nr 8 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 kwietnia 2016 roku dotychczasowi akcjonariusze Spółki zostali pozbawieni w całości prawa poboru Akcji Serii C. Opinia Zarządu dotycząca pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru Akcji serii C została zamieszczona w pkt 3.5 Memorandum Informacyjnego Spółki.

3.11.1. Wskazanie osób, do których kierowana jest oferta

Oferta publiczna kierowana jest do (i) osób fizycznych, (ii) osób prawnych (iii) jednostek organizacyjnych nie będących osobami prawnymi, zarówno rezydentów jak i nierezydentów w rozumieniu prawa dewizowego.

Akcje Serii C oferowane są wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Nierezydenci zainteresowani objęciem Akcji Serii C powinni zapoznać się z odpowiednimi postanowieniami prawa obowiązującymi w kraju ich zamieszkania/siedziby lub rejestracji.

Inwestorzy biorący udział w ofercie publicznej zobowiązani są posiadać rachunek inwestycyjny. Akcje Serii C zostaną zaoferowane inwestorom w następujących transzach:

- Transza Dużych Inwestorów (TDI) - obejmująca 2.000.000 sztuk,
- Transza Małych Inwestorów (TMI) - obejmująca 500.000 sztuk.

Emitent, w porozumieniu z Oferującym, może przed dokonaniem przydziału Akcji Serii C dokonać przesunięć Akcji Serii C z Transzy Dużych Inwestorów do Transzy Małych Inwestorów, w liczbie, w jakiej nie zostaną objęte zapisami złożonymi przez inwestorów w tej transzy. Analogicznie Akcje Serii C w Transzy Małych Inwestorów w liczbie, w jakiej nie zostaną objęte zapisami złożonymi przez inwestorów lub zostaną objęte zapisami, które zostaną wycofane na zasadach określonych w Memorandum Informacyjnym, mogą zostać przesunięte do Transzy Dużych Inwestorów. Powyższe przesunięcie Akcji Serii C pomiędzy transzami po zakończeniu przyjmowania zapisów w transzach, nie będzie wymagało przekazywania informacji o przesunięciu w trybie art. 41 ust.4 Ustawy o ofercie publicznej.

Przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje Serii C zostanie przeprowadzona za pośrednictwem Oferującego budowa Księgi Popytu na Akcje Serii C, tzw. book building.

Zapisy w Transzy Małych Inwestorów i w Transzy Dużych Inwestorów przyjmowane będą w POK Oferującego (Rozdz. 6.6).

Podmiotami uprawnionymi do zapisywania się na Akcje Serii C w Transzy Małych Inwestorów są:

- osoby fizyczne i osoby prawne, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu prawa dewizowego,
- jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu prawa dewizowego.

Podmiotami uprawnionymi do składania zapisów na Akcje Serii C w Transzy Dużych Inwestorów są:

- osoby fizyczne i osoby prawne, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu prawa dewizowego,
- jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, zarówno rezydenci jak i nierezydenci w rozumieniu prawa dewizowego,
- zarządzający pakietem papierów wartościowych na zlecenie, w imieniu osób, których rachunkami zarządzają i na rzecz których zamierzają nabyć Akcje Serii C.

3.11.2. Termin otwarcia i zamknięcia subskrypcji lub sprzedaży Akcji Serii C

Oferta Publiczna Akcji Nowej Emisji zostanie przeprowadzona w następujących terminach:

Proces budowy księgi popytu	12 maja 2016 roku
Cena emisyjna Akcji Serii C	zostanie podana do publicznej wiadomości najpóźniej do godziny 9-ej w dniu 13 maja 2016 roku
Przyjmowanie zapisów	13 - 20 maja 2016 roku
Planowany przydział Akcji Serii C	Do 24 maja 2016 roku <i>(w ciągu 2 dni roboczych po zakończeniu przyjmowania zapisów)</i>
Miejsce przyjmowania zapisów	Punkty Obsługi Klienta Domu Maklerskiego BOŚ S.A.
Rynek notowania Akcji Serii C	Alternatywny System Obrotu - rynek NewConnect

Terminy realizacji Oferty publicznej Akcji Serii C mogą ulec zmianie. Emitent może podjąć decyzję o zmianie terminów Oferty publicznej Akcji Serii C w porozumieniu z Oferującym. Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, okres składania zapisów nie może zostać skrócony.

W przypadku zmiany terminu składania zapisów na Akcje Oferowane przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane, zostanie podana do publicznej wiadomości stosowna informacja w trybie art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej, tj. w drodze komunikatu aktualizacyjnego podanego do publicznej wiadomości w sposób, w jaki zostało udostępnione Memorandum Informacyjne.

Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, Emitent zastrzega sobie prawo do wydłużenia terminów przyjmowania zapisów, w sytuacji gdy łączna liczba Akcji Oferowanych objętych złożonymi zapisami będzie mniejsza, niż liczba Akcji Oferowanych w ramach oferty publicznej. Termin ten, stosownie do 438 §1 k.s.h. nie może być dłuższy niż trzy miesiące od dnia otwarcia subskrypcji. W przypadku wydłużenia terminów zapisów do publicznej wiadomości, zgodnie z art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej, zostanie podana stosowna informacja, poprzez udostępnienie komunikatu aktualizującego do Memorandum Informacyjnego podanego do publicznej wiadomości w sposób w jaki zostało opublikowane Memorandum Informacyjne.

W przypadku zmiany pozostałych terminów, stosowna informacja zostanie przekazana do publicznej wiadomości w trybie art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej, tj. w drodze komunikatu aktualizacyjnego podanego do publicznej wiadomości w sposób w jaki zostało udostępnione Memorandum Informacyjne, nie później niż w dniu upływu danego terminu.

W przypadku udostępnienia przez Spółkę po rozpoczęciu subskrypcji aneksu do Memorandum Informacyjnego dotyczącego zdarzenia lub okoliczności zaistniałych przed dokonaniem przydziału Akcji Oferowanych, o których Spółka powzięła wiadomość przed tym przydziałem, Spółka dokona odpowiedniej zmiany terminu przydziału Akcji Oferowanych tak, aby subskrybenci, którzy złożyli zapisy na Akcje Oferowane przed udostępnieniem aneksu, mogli uchylić się od skutków prawnych złożonych zapisów w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu.

3.11.3. Wskazanie zasad, miejsc i terminów składania zapisów na Akcje Serii C oraz terminu związania zapisem

Procedura budowy księgi popytu - book building

Przed rozpoczęciem zapisów na Akcje Serii C w Transzy Dużych Inwestorów, Oferujący przeprowadzi proces budowy księgi popytu na Akcje Serii C, mający na celu:

- zdefiniowanie inwestorów zainteresowanych objęciem Akcji Serii C w publicznej ofercie w TDI,
- określenie potencjalnego popytu na Akcje Serii C w publicznej ofercie w TDI,
- ustalenie ceny emisyjnej Akcji Serii C,
- wyniki tego procesu mogą stanowić podstawę podjęcia decyzji o ostatecznej oferowanej liczbie Akcji w poszczególnych transzach,
- wyniki tego procesu mogą także stanowić podstawę podjęcia decyzji o odwołaniu lub zawieszeniu oferty.

Budowa księgi popytu zostanie przeprowadzona w terminach wskazanych w pkt 3.11.2. Memorandum Informacyjnego z zastrzeżeniem, że w ostatnim dniu trwania procesu budowy księgi popytu deklaracje zainteresowania nabyciem Akcji Serii C przyjmowane będą do godz. 14:00.

W procesie budowy księgi popytu uczestniczyć mogą wyłącznie inwestorzy, którzy otrzymali od Emitenta, za pośrednictwem Oferującego, zaproszenie do złożenia deklaracji zainteresowania nabyciem Akcji Serii C. Zaproszenie może być złożone w dowolnej formie.

Oferujący nie będzie kierować do potencjalnych inwestorów zaproszeń do złożenia deklaracji, jeżeli podmioty te są: bankami, domami maklerskimi, funduszami emerytalnymi, funduszami inwestycyjnymi lub zakładami ubezpieczeń.

Ww. podmioty mogą być zarówno rezydentami, jak i nierezydentami w rozumieniu prawa dewizowego.

Informacje o formie deklaracji oraz sposobie jej złożenia udzielane będą w okresie budowy księgi popytu w siedzibie Oferującego przy ul. Marszałkowskiej 78/80 w Warszawie lub telefonicznie pod numerami telefonów: (22) 50 43 342 lub (22) 50 43 343.

Jeśli po przeprowadzeniu procesu budowy księgi popytu Zarząd Emitenta podejmie decyzję o odstąpieniu lub zawieszeniu oferty publicznej - cena emisyjna nie zostanie ustalona oraz nie zostanie dokonana wstępna alokacja Akcji Oferowanych.

W przypadku podjęcia decyzji o odstąpieniu od oferty Akcji Serii C złożone przez inwestorów deklaracje przestają mieć charakter wiążący.

W przypadku podjęcia decyzji o zawieszeniu oferty Akcji Serii C Emitent może ponownie przeprowadzić proces budowania księgi popytu, przy czym w takiej sytuacji określi, czy wcześniej złożone deklaracje tracą, czy zachowują ważność. Informacja ta zostanie podana do publicznej wiadomości w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego. Jeśli zostanie podjęta decyzja, że złożone wcześniej deklaracje nie tracą ważności, inwestor będzie mógł uchylić się od skutków prawnych złożonej deklaracji poprzez złożenie, w jednym z POK firmy inwestycyjnej oferującej Akcje Serii C, stosownego oświadczenia w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu do Memorandum Informacyjnego.

Jednakże niezależnie od wyniku przeprowadzonego procesu budowy księgi popytu, Zarząd Emitenta, zastrzega sobie prawo do ustalenia ceny emisyjnej Akcji Serii C w oparciu o rekomendację Oferującego. Cena ta zostanie ustalona na takim poziomie, aby zapewnić skuteczne przeprowadzenie publicznej oferty oraz aby iloczyn ceny emisyjnej i ostatecznie oferowanej liczby Akcji Serii C nie przekroczył 2.500.000 euro. Ustalona w wyżej opisany sposób cena emisyjna nie będzie wyższa niż maksymalna cena emisyjna,

Deklaracje zainteresowania nabyciem Akcji Serii C w ramach budowy księgi popytu będą przyjmowane przez POK Oferującego wskazane w rozdz. 6.6 Memorandum Informacyjnego.

Procedura składania zapisów na Akcje Serii C w Transzy Małych Inwestorów

Zapisy na Akcje Serii C w TMI składane będą po cenie emisyjnej Akcji Serii C i przyjmowane osobiście w POK Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. oraz za pośrednictwem internetu, faksu, telefonu, zgodnie z procedurami obowiązującymi w DM BOŚ S.A.

W ramach TMI można składać zapisy na nie mniej niż 10 Akcji Serii C i nie więcej niż liczba Akcji Serii C zaoferowanych do objęcia w TMI. Inwestor ma prawo do złożenia kilku zapisów, które łącznie nie mogą przekroczyć liczby Akcji Serii C zaoferowanych do objęcia w TMI. Zapisy opiewające na wyższą liczbę akcji będą traktowane jak zapisy na maksymalną liczbę Akcji Serii C w TMI.

Złożenie zapisu w TMI nie ogranicza prawa do złożenia zapisu lub zapisów w Transzy Dużych Inwestorów.

Inwestor winien złożyć w miejscu składania zapisu na Akcje Serii C w TMI wypełniony w trzech egzemplarzach formularz zapisu oraz podpisać oświadczenie będące integralną częścią formularza zapisu, w którym stwierdza, że:

- zapoznał się z treścią Memorandum Informacyjnego i akceptuje brzmienie Statutu oraz warunki oferty publicznej;
- zgadza się na przydzielenie mu mniejszej liczby Akcji Serii C w publicznej ofercie niż objęta zapisem lub nie przydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym;
- wyraża zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia publicznej oferty,
- przyjmuje do wiadomości, że przysługuje mu prawo wglądu do swoich danych osobowych oraz ich poprawiania oraz, że dane na formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie,
- wyraża zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych oraz informacji związanych z dokonaniem przez niego zapisem na Akcje Serii C Oferującemu i Emitentowi, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji Serii C oraz, że upoważnia te podmioty do otrzymania tych informacji.

Wzór formularza zapisu na Akcje Serii C w Transzy Małych Inwestorów zamieszczony został w rozdz. 6.4 Memorandum Informacyjnego.

Składając zapis, inwestor lub jego pełnomocnik zobowiązany jest okazać dowód osobisty lub paszport w celu weryfikacji danych zawartych w formularzu zapisu. Osoba działająca w imieniu osoby prawnej zobowiązana jest ponadto złożyć aktualny odpis z odpowiedniego rejestru oraz dokument zaświadczący o jej uprawnieniu do reprezentowania osoby prawnej. Osoba działająca w imieniu jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej obowiązana jest ponadto złożyć akt zawiązania tej jednostki lub inny dokument, z którego wynikać będzie forma organizacyjna i adres siedziby oraz umocowanie osób do reprezentowania danej jednostki.

Na dowód przyjęcia zapisu inwestor otrzymuje jeden egzemplarz złożonego formularza zapisu, potwierdzony przez pracownika POK przyjmującego zapisy.

Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu na Akcje Serii C w publicznej ofercie ponosi inwestor. Zapis, który pomija jakikolwiek z jego elementów, zostanie uznany za nieważny.

Podstawy przydziału Akcji Serii C w TMI zostały szczegółowo opisane w pkt. 3.11.6. Memorandum Informacyjnego.

Procedura składania zapisów na Akcje Serii C w TDI przez inwestorów biorących udział w budowaniu księgi popytu

Zapisy na Akcje Serii C w TDI będą przyjmowane w POK DM BOŚ wymienionych w rozdz. 6.6 Memorandum Informacyjnego.

Inwestorzy, do których skierowane zostało zaproszenie do złożenia zapisu i opłacenia Akcji Serii C, powinni w terminie trwania zapisów składać zapisy na Akcje Serii C w liczbie określonej w zaproszeniu do złożenia zapisu. W przypadku złożenia przez inwestora zapisu na liczbę Akcji wyższą niż określona w zaproszeniu do złożenia zapisu, inwestor musi liczyć się z możliwością przydzielenia mu mniejszej liczby Akcji Serii C, jednak nie mniejszej niż zagwarantowana w przekazanym zaproszeniu do złożenia zapisu. W przypadku, gdy inwestor złoży zapis na mniejszą liczbę Akcji Serii C niż wskazana w zaproszeniu, musi liczyć się z możliwością przydzielenia mniejszej liczby Akcji niż określona w zapisie lub nieprzydzielenia Akcji Serii C, z uwagi na utratę preferencji wynikających z uczestnictwa w procesie tworzenia księgi popytu.

Wykonaniem zobowiązania wynikającego ze złożenia deklaracji jest opłacenie Akcji Serii C w liczbie określonej w zaproszeniu do opłacenia Akcji Serii C i w terminie opisanym w Memorandum. Nieopłacenie zapisu zgodnie z przekazanym zaproszeniem do złożenia zapisu, skutkować może dochodzeniem roszczeń przez Emitenta lub Oferującego na zasadach określonych w art. 471 i następujących k.c. Podstawą odpowiedzialności inwestora są zasady odpowiedzialności kontraktowej. Termin przedawnienia roszczenia o naprawienie szkody wynosi dziesięć lat od daty powstania szkody.

Roszczenie o naprawienie szkody z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązania inwestora do opłacenia zapisu przysługuje Emitentowi lub Oferującemu również w przypadku, gdy inwestor opłacił zapis na mniejszą liczbę Akcji Serii C niż liczba podana w zaproszeniu skierowanym do inwestora.

Inwestor winien złożyć w miejscu składania zapisu na Akcje Serii C wypełniony w trzech egzemplarzach formularz zapisu oraz podpisać oświadczenie będące integralną częścią formularza zapisu, w którym stwierdza, że:

- zapoznał się z treścią Memorandum Informacyjnego i akceptuje brzmienie Statutu oraz warunki oferty publicznej;
- zgadza się na przydzielenie mu mniejszej liczby Akcji Serii C oferowanych w publicznej ofercie niż objęta zapisem lub nieprzydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym;
- wyraża zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia publicznej oferty, przyjmuje do wiadomości, że przysługuje mu prawo wglądu do swoich danych osobowych oraz ich poprawiania oraz że dane na formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie;

- wyraża zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych w zakresie informacji związanych z dokonaniem przez niego zapisem na Akcje Serii C Oferującemu i Emitentowi, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji Serii C oraz, że upoważnia te podmioty do otrzymania tych informacji.

Składając zapis, inwestor lub jego pełnomocnik zobowiązany jest okazać dowód osobisty lub paszport w celu weryfikacji danych zawartych w formularzu zapisu. Osoba działająca w imieniu osoby prawnej zobowiązana jest ponadto złożyć aktualny odpis z odpowiedniego rejestru oraz dokument zaświadcający o jej uprawnieniu do reprezentowania osoby prawnej. Osoba działająca w imieniu jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej obowiązana jest ponadto złożyć akt zawiązania tej jednostki lub inny dokument, z którego wynikać będzie forma organizacyjna i adres siedziby oraz umocowanie osób do reprezentowania danej jednostki.

Zarządzający pakietem papierów wartościowych na zlecenia zobowiązany jest, zgodnie z wykładnią art. 437 §2 k.s.h. złożyć zapisy na subskrybowane akcje dla każdego swojego klienta z osobna.

Wszelkie konsekwencje wynikające z niewłaściwego wypełnienia formularza zapisu na Akcje Serii C w publicznej ofercie ponosi inwestor. Zapis, który pomija jakikolwiek z jego elementów, zostanie uznany za nieważny. Zapisy dokonywane pod warunkiem lub z zastrzeżeniem terminu zostaną również uznane za nieważne. Złożenie zapisu oznacza przyjęcie przez inwestora warunków Publicznej Oferty zawartych w memorandum Informacyjnym. Inwestor jest związany złożonym zapisem do chwili przydziału Akcji Serii C.

Na dowód przyjęcia zapisu inwestor otrzymuje jeden egzemplarz złożonego formularza zapisu, potwierdzony przez pracownika POK przyjmującego zapisy.

Wysłanie zaproszenia do złożenia zapisu i opłacenia Akcji Serii C nie ogranicza prawa inwestora do składania zapisów na Akcje Serii C w Transzy Małych Inwestorów.

Wzór formularza zapisu na Akcje Serii C w TDI zamieszczony został w rozdz. 6.4 Memorandum Informacyjnego.

Podstawy przydziału Akcji Serii C w TDI zostały szczegółowo opisane w rozdz. 3.11.6. Memorandum Informacyjnego.

Procedura składania zapisów na Akcje Serii C w TDI poza procesem budowania księgi popytu

Zapisy na Akcje Serii C poza procesem budowania księgi popytu przyjmowane będą w terminach trwania zapisów w POK DM BOŚ S.A. wskazanych w rozdz. 6.6 Memorandum Informacyjnego.

Minimalna wartość zapisu składanego w Transzy Dużych Inwestorów, wynosi 100.000 zł i nie więcej niż liczba Akcji Serii C zaoferowanych do objęcia w tej transzy. Inwestor może złożyć wielokrotne zapisy, przy czym łączna liczba Akcji Serii C określona w zapisach złożonych przez jednego inwestora nie może być większa niż

liczba Akcji Serii C zaoferowanych do objęcia w TDI. Złożenie przez jednego inwestora kilku zapisów na liczbę większą niż liczba Akcji Serii C zaoferowanych do objęcia w TDI powoduje nieważność złożonych zapisów w części przekraczającej liczbę Akcji oferowanych w TDI.

Zapisy złożone przez inwestorów na Akcje Serii C poza procesem budowania księgi popytu mogą zostać przez Zarząd Emitenta zrealizowane w mniejszej liczbie, bądź niezrealizowane wcale, z uwagi na brak preferencji wynikających z uczestniczenia w procesie budowy księgi popytu.

Złożenie zapisu w Transzy Dużych Inwestorów nie ogranicza prawa do złożenia zapisu lub zapisów w Transzy Małych Inwestorów.

Podstawy przydziału Akcji Serii C w TDI zostały szczegółowo opisane w rozdz. 3.11.6 Memorandum Informacyjnego.

Termin związania zapisem

Zapis na Akcje Serii C w publicznej ofercie jest bezwarunkowy, nieodwołalny i nie może zawierać jakichkolwiek zastrzeżeń oraz wiąże osobę składającą zapis do czasu przydziału Akcji Serii C z zastrzeżeniem przypadku opisanego w rozdz. 3.11.5 Memorandum Informacyjnego.

Działanie przez pełnomocnika

Inwestorzy obejmujący Akcje Oferowane uprawnieni są do działania za pośrednictwem właściwie umocowanego pełnomocnika. Szczegółowy zakres i forma dokumentów wymaganych podczas działania przez pełnomocnika powinny być zgodne z procedurami domu maklerskiego przyjmującego zapisy na Akcje Oferowane. W związku z powyższym, inwestor, który zamierza skorzystać z pośrednictwa pełnomocnika przy składaniu zapisu powinien zapoznać się z zasadami udzielania pełnomocnictwa obowiązującymi w domu maklerskim, za pośrednictwem którego zamierza złożyć zapis na Akcje Oferowane.

W razie składania zapisu i dyspozycji deponowania przez pełnomocnika w treści pełnomocnictwa powinno być zawarte wyraźne umocowanie do dokonania takiej czynności.

Składanie Dyspozycji Deponowania

Składając zapis na Akcje Oferowane inwestor lub jego pełnomocnik zobowiązany jest złożyć nieodwołalną dyspozycję deponowania Akcji Oferowanych, która umożliwi zapisanie na rachunku papierów wartościowych inwestora wszystkich Akcji Oferowanych, które zostały mu przydzielone, bez konieczności odbierania potwierdzenia nabycia w POK.

Dyspozycja deponowania złożona przez inwestora nie może być zmieniona. Złożenie dyspozycji deponowania Akcji Oferowanych jest tożsame ze złożeniem dyspozycji deponowania praw do Akcji Serii C.

Koszty i podatki, które musi ponieść inwestor zapisujący się na akcje oferowane

Emitent uprzedza, że inwestorzy dokonujący zapisów na Akcje Serii C w Transzy Małych Inwestorów mogą być obciążani opłatami z tytułu przyjęcia zapisu na akcje w wysokości określonej w „Tabeli Opłat i Prowizji Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. - rynek kasowy”, która dostępna jest na stronie internetowej Oferującego - www.bossa.pl lub w poszczególnych POK Oferującego.

Złożenie zapisu na Akcje Oferowane nie skutkuje opodatkowaniem tej transakcji podatkiem dochodowym. W świetle postanowień Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych wydatek na nabycie akcji stanowi koszt uzyskania przychodu, który będzie zrealizowany dopiero przy zbyciu tych akcji.

Stosownie do postanowień art. 9 pkt 9 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych zwolniona od podatku od czynności cywilnoprawnych jest sprzedaż praw majątkowych będących instrumentami finansowymi: (i) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym, (ii) dokonywana za pośrednictwem firm inwestycyjnych oraz zagranicznych firm inwestycyjnych, (iii) dokonywana w ramach rynku zorganizowanego, (iv) dokonywana poza rynkiem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy na rynku zorganizowanym - w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie.

3.11.4. Wskazanie zasad, miejsc i terminów dokonywania wpłat oraz skutków prawnych niedokonania wpłaty w oznaczonym terminie lub wniesienia wpłaty niepełnej

Zwraca się uwagę inwestorów, iż ponoszą oni wyłączną odpowiedzialność z tytułu wniesienia wpłat na Akcje Serii C. W szczególności dotyczy to opłat i prowizji bankowych oraz terminów realizacji przez bank przelewów. Zgodnie z uchwałą nr 4/98 Komisji Nadzoru Bankowego z dnia 30 czerwca 1998 roku (Dziennik Urzędowy NBP nr 18/98), dane osób, dokonujących wpłat gotówkowych, których równowartość przekracza 10 tys. Euro podlegają wpisowi do ewidencji. Zgodnie z art. 106 ust. 1 prawa bankowego, bank jest obowiązany przeciwdziałać wykorzystywaniu swojej działalności dla celów mających związek z przestępstwem, o którym mowa w art. 299 ustawy z 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (Dz. U. nr 88, poz. 553 z późn. zm.). Zgodnie z art. 108 zd. 1 prawa bankowego bank nie ponosi odpowiedzialności za szkodę, która może wyniknąć z wykonywania w dobrej wierze obowiązków określonych w art. 106 ust. 1 prawa bankowego.

Zgodnie z ustawą z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nie ujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (Dz. U. z 2003 nr 153, poz. 1505, z późn. zm.) dom maklerski i bank mają obowiązek rejestracji transakcji, której równowartość przekracza 15 000 Euro (również, gdy jest ona przeprowadzana w drodze więcej niż jednej operacji, których okoliczności wskazują, że są one ze sobą powiązane) oraz transakcji, których okoliczności wskazują, że środki mogą pochodzić z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, bez względu na wartość transakcji i jej charakter. Dom maklerski i bank są zobowiązane zawiadomić Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o transakcjach, co do których zachodzi uzasadnione

podejrzanie, że mają one związek z popełnionym przestępstwem, o którym mowa w art. 299 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 roku kodeks karny (Dz. U. nr 88, poz. 553, z późn. zmianami).

Warunkiem skutecznego złożenia zapisu na Akcje Serii C jest jego opłacenie w kwocie wynikającej z iloczynu liczby Akcji Serii C objętych zapisem i ich ceny emisyjnej.

Za termin uiszczenia wpłaty uznaje się datę wpływu środków pieniężnych na rachunek Oferującego.

Oznacza to, iż inwestor, w szczególności w przypadku wpłaty przelewem lub wpłat przy wykorzystaniu kredytów bankowych na zapisy, musi dokonać wpłaty ze stosownym wyprzedzeniem, uwzględniającym czas dokonania przelewu, realizacji kredytu lub wykonania innych podobnych czynności. Zaleca się, aby inwestor zasięgnął informacji w zakresie czasu trwania określonych czynności w obsługującej go instytucji finansowej i podjął właściwe czynności uwzględniając czas ich wykonania. Zwraca się uwagę inwestorów, iż ponoszą oni wyłączną odpowiedzialność z tytułu wniesienia wpłat na Akcje Serii C. W szczególności dotyczy to opłat i prowizji bankowych oraz terminów realizacji przez bank przelewów.

Brak wpłaty powoduje nieważność całego zapisu. W przypadku dokonania wpłaty niepełnej zapis na objęte zapisem Akcje Serii C uznany zostanie za złożony na liczbę Akcji Serii C wynikającą z dokonanej wpłaty z zastrzeżeniem, iż w takim przypadku Emitent, w porozumieniu z Oferującym, będzie miał prawo nie przydzielić Akcji Serii C w ogóle lub przydzielić je według własnego uznania zgodnie z zasadami przydziału opisanymi w rozdz. 3.11.6. Memorandum Informacyjnego. Wpłaty na Akcje Serii C nie podlegają oprocentowaniu.

Transza Dużych Inwestorów

Wpłata za Akcje Serii C oferowane w TDI musi być uiszczona w pełnej wysokości w taki sposób, aby najpóźniej w ostatnim dniu przyjmowania zapisów w TDI wpłynęła na rachunek Oferującego.

Opłacenie Akcji Serii C następuje wyłącznie w walucie polskiej.

Wpłata na Akcje Serii C zaoferowane w Transzy Dużych Inwestorów dokonywana jest:

- gotówką, lub
- przelewem na rachunek Oferującego numer: **55 1540 1157 2115 6610 4333 0011**, prowadzony przez Bank Ochrony Środowiska S.A. 2 Oddział w Warszawie z podanym w tytule wpłaty:
 - dla osób fizycznych: imieniem, nazwiskiem, numerem PESEL oraz dopiskiem: „wpłata na Akcje spółki QubicGames S.A.”,
 - dla innych: nazwą subskrybenta, oraz dopiskiem: „wpłata na Akcje spółki QubicGames S.A.”.

Transza Małych Inwestorów

Wpłata za Akcje Serii C oferowane w TMI musi być uiszczona w pełnej wysokości w taki sposób, aby najpóźniej w momencie złożenia zapisu wpłynęła na rachunek Oferującego.

Wpłata na Akcje Serii C zaoferowane w Transzy Małych Inwestorów dokonywana jest

- gotówką lub
- przelewem na rachunek Oferującego numer: **81 1540 1157 2001 6610 4333 0005**, prowadzony przez Bank Ochrony Środowiska S.A. 2 Oddział w Warszawie z podanym w tytule wpłaty imieniem, nazwiskiem, numerem PESEL oraz dopiskiem: „wpłata na Akcje Spółki QubicGames S.A.”,
- dla innych: nazwą subskrybenta, oraz dopiskiem: „wpłata na Akcje spółki QubicGames S.A.”.

3.11.5. Informacja o uprawnieniach zapisujących się osób do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu, wraz z warunkami, jakie muszą być spełnione, aby takie uchylenie było skuteczne

Prawo do uchylenia się od skutków prawnych zapisu w przypadku publikacji aneksu do Memorandum Informacyjnego

Zgodnie z art. 41 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej jeżeli po rozpoczęciu publicznej oferty zostanie udostępniony do publicznej wiadomości aneks dotyczący zdarzenia, okoliczności lub czynników, mogących mieć wpływ na ocenę papieru wartościowego, zaistniałych po udostępnieniu do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjnego, a przed dokonaniem przydziału papierów wartościowych, o których Emitent powziął wiadomość przed przydziałem, inwestor, który złożył zapis na Akcje Serii C bądź deklarację zainteresowania nabyciem Akcji Serii C przed udostępnieniem aneksu, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu bądź deklaracji, składając w jednym z POK firmy inwestycyjnej oferującej Akcje Serii C oświadczenie na piśmie w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu. Tym samym Emitent jest obowiązany do odpowiedniej zmiany terminu przydziału Akcji Serii C w celu umożliwienia inwestorowi uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu bądź deklaracji zainteresowania nabyciem Akcji Serii C.

Ponadto zgodnie z art. 41 ust. 1 pkt 7 Ustawy o ofercie publicznej osobom, które złożyły deklarację zainteresowania nabyciem Akcji Serii C przed przekazaniem do publicznej wiadomości informacji o ostatecznej liczbie Akcji Serii C oferowanych w poszczególnych transzach, przysługuje uprawnienie do uchylenia się od skutków prawnych złożonej deklaracji, przez złożenie oświadczenia na piśmie w jednym z POK firmy inwestycyjnej przyjmującej zapisy, w terminie 2 dni roboczych od dnia przekazania do publicznej wiadomości tej informacji. Jeżeli będzie to wynikało z harmonogramu Oferty, Emitent, w porozumieniu z Oferującym, będzie obowiązany do odpowiedniej zmiany terminu przydziału Akcji Serii C w celu umożliwienia uchylenia się od skutków prawnych złożonych deklaracji zainteresowania nabyciem Akcji Serii C.

Pomimo, iż ostateczna liczba Akcji Serii C oferowanych w poszczególnych transzach zostanie podana przed rozpoczęciem zapisów, Emitent zobowiązany jest poinformować inwestora o przysługującym mu prawie do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu. Zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie publicznej - art. 41 ust. 7, osobie, która złożyła zapis przed przekazaniem do publicznej wiadomości informacji o ostatecznej cenie lub liczbie Akcji Oferowanych, przysługuje prawo do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu przez złożenie w jednym z POK firmy inwestycyjnej oferującej Akcje Serii C oświadczenia, na piśmie, w terminie 2 dni roboczych od dnia przekazania do publicznej wiadomości tej informacji.

Przesunięcie Akcji Serii C pomiędzy transzami po zakończeniu przyjmowania zapisów w transzach, nie będzie wymagało przekazywania informacji o przesunięciu w trybie art. 41 ust.4 Ustawy o ofercie publicznej, przy założeniu, że zostaną przesunięte jedynie Akcje Serii C, które nie zostały subskrybowane przez inwestorów w danej transzy, a w drugiej transzy popyt na Akcje Serii C był wyższy od liczby Akcji zaoferowanych w tej transzy. W takim przypadku inwestor, który złożył zapis bądź deklarację zainteresowania nabyciem Akcji Serii C przed dokonaniem takiego przesunięcia nie nabędzie uprawnienia do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu.

Inwestor, któremu nie przydzielono Akcji Serii C, przestaje być związany zapisem z chwilą dokonania przydziału Akcji Serii C.

3.11.6. Terminy i szczegółowe zasady przydziału papierów wartościowych

Możliwość przesunięcia akcji między transzami

W Memorandum Informacyjnym zostały wskazane wstępnie planowane liczby oferowanych Akcji Serii C w poszczególnych transzach.

Emitent może podjąć decyzję o przesunięciu Akcji Serii C pomiędzy Transzą Małych Inwestorów a Transzą Dużych Inwestorów lub odwrotnie po zakończeniu przyjmowania zapisów na Akcje Serii C. W takim przypadku mogą zostać przesunięte jedynie te Akcje Serii C, które nie zostały subskrybowane przez inwestorów w danej transzy pod warunkiem, że w drugiej transzy popyt zgłoszony przez inwestorów przewyższył ich podaż. Takie przesunięcie nie będzie wymagało przekazywania informacji o przesunięciu w trybie art. 41 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej.

Przydział w Transzy Małych Inwestorów

Po dokonaniu ewentualnych przesunięć Akcji Serii C pomiędzy transzami i zmian wielkości transz, Zarząd Emitenta, w oparciu o prawidłowo przyjęte i w pełni opłacone zapisy, dokona przydziału Akcji Serii C.

W przypadku, gdy liczba Akcji Serii C, na które złożono zapisy będzie niższa lub równa liczbie Akcji Serii C oferowanych w TMI, Akcje Serii C zostaną przydzielone wszystkim inwestorom stosownie do złożonych zapisów.

W przypadku, gdy popyt na Akcje Serii C w TMI będzie wyższy od liczby Akcji Serii C zaoferowanych w tej transzy, wówczas inwestorom zostaną przydzielone Akcje Serii C na zasadzie proporcjonalnej redukcji. Stopa alokacji będzie wyrażona w procentach z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku. Ułamkowe części Akcji Serii C nie będą przydzielane.

W przypadku, gdy pozostaną Akcje Serii C nieprzydzielone w wyniku zaokrągleń, Akcje te zostaną przydzielone kolejno inwestorom, którzy złożyli zapisy na największą liczbę Akcji Serii C. W przypadku zapisów na jednakową liczbę Akcji Serii C o przydziale zadecyduje Emitent.

Transza Dużych Inwestorów

Akcje Serii C oferowane w Transzy Dużych Inwestorów, zostaną wstępnie przydzielone przez Zarząd Emitenta w oparciu o złożone przez inwestorów deklaracje. Po zapoznaniu się ze złożonymi deklaracjami, Zarząd Emitenta na podstawie rekomendacji Oferującego, dokona uznaniowego wstępnego przydziału Akcji Serii C.

Akcje Serii C zostaną wstępnie przydzielone wybranym inwestorom, którzy w deklaracji wskazali cenę nie niższą niż cena emisyjna Akcji Serii C, w liczbie nie większej niż liczba określona w tej deklaracji. Łączny wstępny przydział dla wszystkich inwestorów (Lista Wstępnego Przydziału) może opiewać na liczbę Akcji Serii C nie większą niż liczba akcji zaoferowanych w Transzy Dużych Inwestorów. Łączny wstępny przydział może opiewać na liczbę Akcji Serii C mniejszą niż liczba akcji oferowanych w TDI. Sytuacja taka będzie mieć miejsce, w przypadku gdy inwestorzy złożą Deklaracje na łączną liczbę Akcji Serii C mniejszą niż liczba akcji oferowanych w TDI.

Rekomendacja Oferującego dotycząca Listy Wstępnego Przydziału Akcji Serii C będzie uwzględniać następujące czynniki:

- pozycję danego inwestora na rynku polskim lub rynkach, na których działa inwestor,
- ocenę działalności konkurencyjnej wobec Emitenta.

W oparciu o dokonany uznaniowy wstępny przydział Akcji Serii C, Oferujący najpóźniej pierwszego dnia przyjmowania zapisów w TDI dostarczy inwestorom, drogą faksową, elektroniczną lub w inny sposób, uzgodniony z wybranym inwestorem, informacje o liczbie wstępnie przydzielonych Akcji Serii C oraz wezwanie do dokonania pełnej wpłaty za wstępnie przydzielone Akcje Serii C.

Powyższa informacja będzie zawierać liczbę Akcji Serii C, na jaką powinien opiewać zapis, cenę emisyjną Akcji Serii C, kwotę i termin, jaką i kiedy inwestor będzie zobowiązany opłacić zapis oraz numer konta, na które inwestor dokona wpłaty za Akcje Serii C. Za skuteczne poinformowanie inwestora uważa się przesłanie powyższej informacji faksem na numer wskazany w deklaracji zainteresowania nabyciem Akcji Serii C.

Sytuacja, jak traktowane będą zapisy inwestorów, gdy liczba akcji w złożonym zapisie inwestora i wpłata na akcje jest inna niż liczba akcji wynikająca z zaproszenia jest opisana w rozdz. 3.11.4. Memorandum Informacyjnego - Procedura składania zapisów na Akcje Serii C w TDI oraz w rozdz. 3.11.3. Memorandum Informacyjnego - Transza Dużych Inwestorów.

Po wysłaniu do inwestora informacji o liczbie wstępnie przydzielonych Akcji Serii C, nie będą dokonywane zmiany w Liście Wstępnego Przydziału.

W przypadku niedokonania na rzecz inwestora wstępnej alokacji nie zostanie do niego wysłana informacja o liczbie wstępnie przydzielonych Akcji Serii C.

Zobowiązania inwestorów, do których w terminie wskazanym w niniejszym punkcie (tj. pierwszego dnia przyjmowania zapisów w TDI) nie zostaną przesłane powyższe informacje wygasają.

Podstawą wstępnego przydziału Akcji Serii C dla zarządzającego portfelem na zlecenie będzie łączna deklaracja złożona w imieniu osób, których rachunkami zarządza i na rzecz których zamierza nabyć Akcje Serii C. Osobom, w imieniu których złożono jedną łączną deklarację, przydziału dokonana zarządzający z puli Akcji Serii C jemu przydzielonych. Zarządzający dokona przydziału Akcji Serii C zgodnie z obowiązującymi w danej instytucji zasadami zarządzania portfelem na zlecenie.

Po dokonaniu ewentualnych przesunięć pomiędzy transzami, o których mowa na początku niniejszego punktu, Zarząd Emitenta, w oparciu o opłacone zapisy, dokona ostatecznego przydziału Akcji Serii C. Ostateczny przydział Akcji Serii C zostanie przeprowadzony w dwóch etapach.

1. W pierwszym etapie zostaną przydzielone Akcje Serii C inwestorom, którzy zostali umieszczeni na Liście Wstępnego Przydziału i którzy opłacili zapis zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum Informacyjnym. Przydział dla tych inwestorów nastąpi w liczbie zgodnej ze złożonymi zapisami, pod warunkiem opłacenia zapisu. W przypadku, gdy wszystkie Akcje Serii C przeznaczone do objęcia w Transzy Dużych Inwestorów zostaną należycie opłacone ostateczny przydział Akcji Serii C zakończy się na pierwszym etapie. Jeżeli pierwszy etap przydziału zostanie dokonany na liczbę Akcji Serii C mniejszą niż przeznaczona do objęcia w Transzy Dużych Inwestorów (z uwzględnieniem ewentualnych przesunięć, o których mowa na początku niniejszego punktu) - następuje drugi etap ostatecznego przydziału Akcji Serii C.
2. W drugim etapie Akcje Serii C zostaną przydzielone wszystkim pozostałym inwestorom, którzy złożyli i opłacili zapisy na Akcje Serii C, w tym (a) inwestorom, którzy nie zostali umieszczeni na Liście Wstępnego Przydziału, a którzy złożyli i opłacili zapisy, (b) inwestorom, którzy dokonali wpłaty niepełnej lub złożyli zapisy na inną liczbę Akcji Serii C niż wskazana w zaproszeniu (w przypadku uznania przez Emitenta, w porozumieniu z Oferującym, takich zapisów za ważne). Liczba Akcji Serii C, na którą Emitent może dokonać przydziału w drugim etapie, stanowi różnicę pomiędzy liczbą zaoferowanych Akcji Serii C w TDI (po dokonaniu ewentualnych przesunięć, o których mowa na początku niniejszego punktu) a liczbą Akcji Serii C przydzielonych w pierwszym etapie ostatecznego przydziału.

W przypadku, gdy liczba Akcji Serii C, na które złożono ww. zapisy będzie niższa lub równa liczbie Akcji Serii C, na którą Zarząd Emitenta może dokonać przydziału w drugim etapie - Akcje Serii C zostaną przydzielone wszystkim inwestorom stosownie do złożonych zapisów. Jeżeli złożone ww. zapisy opiewać będą na większą liczbę Akcji Serii C niż ta, na którą Zarząd Emitenta może dokonać przydziału w drugim etapie - Akcje Serii C zostaną przydzielone zgodnie z uznaniem Emitenta.

Ułamkowe części Akcji Serii C nie będą przydzielane, podobnie jak nie będą przydzielane Akcje Serii C łącznie kilku inwestorom. Akcje Serii C nieprzyznane w wyniku zaokrągleń zostaną przydzielone, po jednej Akcji Serii C, kolejno inwestorom, którzy złożyli zapisy na największą liczbę Akcji Serii C. W przypadku zapisów na jednakową liczbę Akcji Serii C o przydziale zadecyduje Emitent.

Emitent może odmówić dokonania przydziału Akcji Serii C w przypadku, gdy zapis zostanie złożony przez lub w imieniu inwestora prowadzącego działalność konkurencyjną wobec Emitenta.

Dostarczenie akcji Serii C

Inwestor lub jego pełnomocnik składający zapis na Akcje Oferowane zobowiązany jest złożyć nieodwołalną dyspozycję deponowania akcji na rachunku papierów wartościowych. Złożenie dyspozycji deponowania Akcji Oferowanych jest równoznaczne ze złożeniem dyspozycji deponowania praw do Akcji Serii C.

Po dokonaniu przez Emitenta przydziału Akcji Serii C w publicznej ofercie, Zarząd podejmie działania mające na celu zarejestrowanie na rachunkach inwestycyjnych osób, którym przydzielono Akcje Serii C (praw do Akcji Serii C).

Niezwłocznie po zarejestrowaniu przez sąd rejestrowy emisji Akcji Serii C, Zarząd podejmie działania mające na celu zarejestrowanie tych akcji przez KDPW.

Wykonanie praw do Akcji serii C polegać będzie na zapisaniu na rachunkach inwestorów Akcji Serii C. Za każde prawo do Akcji serii C Serii C znajdujące się na rachunku inwestora zostanie zapisana jedna Akcja Serii C, co spowoduje wygaśnięcie praw do Akcji serii C.

3.11.7. Wskazanie zasad oraz terminów rozliczenia wpłat i zwrotu nadpłaconych kwot

Zwrot wpłat na Akcje Oferowane dokonanych na zapisy co do których inwestorzy uchylili się od skutków prawnych zapisu w przypadku publikacji aneksu do Memorandum Informacyjnego, zgodnie z dyspozycją wskazaną na formularzu zapisu, w terminie 7 dni roboczych od dnia złożenia oświadczenia o uchyleniu się od skutków prawnych zapisu na Akcje Oferowane.

W przypadku niedojścia oferty publicznej Akcji Serii C do skutku, zwrot wpłaconych przez inwestorów środków dokonany zostanie zgodnie z dyspozycją wskazaną na formularzu zapisu w terminie 7 dni roboczych od dnia ogłoszenia przez Spółkę o niedojściu oferty publicznej Akcji Serii C do skutku.

Zwrot nadpłat oraz zwrot środków pieniężnych inwestorom, którym nie przydzielono Akcji Serii C, lub których zapisy zostały zredukowane nastąpi w terminie 7 dni od dokonania przydziału Akcji Serii C, zgodnie z dyspozycją wskazaną na formularzu zapisu.

Zwroty środków następują bez jakichkolwiek odsetek, odszkodowań lub zwrotu innych wydatków poniesionych przez inwestora w związku z zapisem na Akcje Oferowane i zostaną pomniejszone o ewentualne koszty przelewu.

3.11.8. Wskazanie przypadków, w których oferta może nie dojść do skutku lub Emitent może odstąpić od jej przeprowadzenia

Oferta publiczna Akcji Serii C nie dojdzie do skutku w następujących przypadkach:

- gdy do dnia zamknięcia subskrypcji w terminach określonych w Memorandum Informacyjnym nie zostanie objęta zapisem i należycie opłacone przynajmniej jedna Akcja Serii C,

- Zarząd Emitenta nie złoży do właściwego sądu rejestrowego wniosku o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego w ciągu sześciu miesięcy od dnia powzięcia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję Akcji Serii C, lub
- sąd rejestrowy wyda prawomocne orzeczenie w przedmiocie odmowy zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C.

Wskazanie, kiedy i w jakich okolicznościach oferta publiczna może zostać wycofana lub zawieszona oraz, czy wycofanie może wystąpić po rozpoczęciu oferty

Na dzień sporządzania Memorandum Informacyjnego Zarząd Emitenta nie przewiduje zawieszenia oferty publicznej ani jej wycofania. Niemniej jednak Emitent zastrzega sobie prawo do zawieszenia lub odwołania publicznej oferty po jej rozpoczęciu (tj. po publikacji Memorandum Informacyjnego). Do dnia rozpoczęcia przyjmowania zapisów na akcje Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu albo wycofaniu oferty bez podawania przyczyn. Po rozpoczęciu przyjmowania zapisów Emitent może podjąć decyzję o zawieszeniu albo wycofaniu oferty, gdy zaistnieją przesłanki, które w jego opinii wskazywać będą na zasadność zawieszenia oferty lub jej wycofania. Do czynników takich zaliczyć należy w szczególności zdarzenia lub zjawiska, które mogłyby w negatywny sposób wpłynąć powodzenie oferty akcji lub na cenę akcji Emitenta lub powodować podwyższone ryzyko inwestycyjne dla nabywców Akcji Serii C. Sytuacja taka może mieć miejsce w szczególności, gdy: (i) wystąpią nagle i nieprzewidywalne wcześniej zmiany w sytuacji gospodarczej, politycznej kraju, świata lub Emitenta, które mogą mieć istotny negatywny wpływ na rynki finansowe, gospodarkę kraju lub na dalszą działalność Emitenta, (ii) a także wystąpią nagle i nieprzewidywalne zmiany mające bezpośredni wpływ na działalność operacyjną Emitenta, (iii) lub wystąpią inne nieprzewidziane okoliczności powodujące, iż przeprowadzenie publicznej oferty i przydzielenie Akcji Oferowanych byłoby niemożliwe lub szkodliwe dla Emitenta.

Jeśli decyzja o zawieszeniu oferty publicznej zostanie podjęta przed rozpoczęciem składania deklaracji w ramach book buildingu to informacja o zawieszeniu oferty zostanie przekazana do publicznej wiadomości komunikatem aktualizującym w trybie art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej.

Informacja o zawieszeniu oferty po rozpoczęciu book buildingu zostanie przekazana do publicznej wiadomości w trybie art. 41 ust. 4 Ustawy o ofercie publicznej, tj. w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego.

W przypadku zawieszenia oferty Akcji Serii C w trakcie trwania subskrypcji złożone zapisy bądź deklaracje zainteresowania nabyciem Akcji Serii C nie zostają przez Emitenta uznane za niewiążące, a wpłaty na akcje nie podlegają automatycznemu zwrotowi subskrybentom. Osoby, które złożyły zapis na Akcje Serii C, oraz które złożyły deklaracje w ramach procesu budowy księgi popytu mają natomiast prawo uchylecia się od skutków prawnych złożonego zapisu w terminie 2 dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu do Memorandum Informacyjnego, na podstawie którego oferta jest zawieszana. Uchylenie się od skutków prawnych zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w dowolnym POK firmy inwestycyjnej oferującej Akcje Oferowane, od którego skutków dana osoba się uchyla. Środki pieniężne przekazane tytułem wpłaty na akcje podlegają zwrotowi w sposób, o którym mowa w rozdz. 3.11.7 Memorandum Informacyjnego.

Zawieszenie oferty publicznej spowoduje przesunięcie terminów oferty, w tym terminu przydziału Akcji Oferowanych.

Podjęcie decyzji o zawieszeniu oferty może zostać dokonane bez jednoczesnego wskazania nowych terminów Oferty, które mogą zostać ustalone i przekazane do publicznej wiadomości w terminie późniejszym w trybie komunikatu aktualizującego zgodnie z art. 41 ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej z zastrzeżeniem, że jeżeli zawieszenie oferty nastąpiło po rozpoczęciu przyjmowania zapisów, nowe terminy nie mogą być dłuższe, niż trzy miesiące od dnia otwarcia publicznej subskrypcji.

Informacja o odstąpieniu/odwołaniu oferty oraz o rezygnacji z wprowadzenia Akcji Serii C do Alternatywnego Systemu Obrotu zostanie podana do publicznej wiadomości w trybie, w jakim zostało opublikowane Memorandum Informacyjne.

W przypadku wycofania oferty Akcji Serii C w trakcie trwania subskrypcji, inwestorzy przestają być związani złożonymi zapisami na akcje, a środki pieniężne przekazane tytułem wpłaty na akcje podlegają zwrotowi w sposób, o którym mowa w rozdz. 6.11.7. Memorandum Informacyjnego.

W przypadku wycofania oferty publicznej ważność udostępnionego do publicznej wiadomości Memorandum Informacyjnego wygasa z dniem ogłoszenia w sposób określony w art. 47 ust. 1, przez Emitenta informacji o odwołaniu oferty publicznej oraz rezygnacji z ubiegania się o dopuszczenie wszystkich papierów wartościowych do obrotu na rynku regulowanym lub wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu, na podstawie tego Memorandum Informacyjnego.

W przypadku naruszenia lub uzasadnionego podejrzenia naruszenia przepisów prawa przez podmioty uczestniczące w publicznej ofercie, albo uzasadnionego podejrzenia, że takie naruszenie może nastąpić Komisja może zakazać w trybie art. 16 i art. 18 Ustawy o ofercie publicznej rozpoczęcia publicznej oferty, bądź wstrzymać jej rozpoczęcie na okres nie dłuższy niż 10 dni roboczych.

3.11.9. Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia o: (i) dośściu lub niedośściu oferty do skutku oraz sposobu i terminu zwrotu wpłaconych kwot, (ii) odwołaniu, odstąpieniu od przeprowadzenia oferty lub jej zawieszeniu

W przypadku dośścia do skutku oferty publicznej Akcji Serii C informacja o tym fakcie zostanie przekazana do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po dokonaniu przydziału, w sposób w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne, tj. na stronie internetowej Spółki: www.qubicgames.com oraz na stronie internetowej Oferującego: www.bossa.pl.

W przypadku niedośścia do skutku oferty publicznej Akcji Serii C informacja o tym fakcie zostanie przekazana do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po powzięciu tej informacji przez Emitenta, w sposób w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne, tj. na stronie internetowej Spółki: www.qubicgames.com oraz na stronie internetowej Oferującego: www.bossa.pl.

Informacja o odwołaniu lub zawieszeniu oferty publicznej Akcji Serii C przed rozpoczęciem przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane zostanie podana do publicznej wiadomości nie później niż w dniu poprzedzającym dzień rozpoczęcia przyjmowania zapisów na Akcje Serii C w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego, które zamieszczone zostanie w sposób w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne, tj. na stronie internetowej Spółki: www.qubicgames.com oraz na stronie internetowej Oferującego: www.bossa.pl.

Informacja o odstąpieniu lub zawieszeniu oferty publicznej Akcji Serii C po rozpoczęciu zapisów na Akcje Oferowane zostanie podana do publicznej wiadomości niezwłocznie, nie później niż w terminie 24 godzin po podjęciu takiej decyzji, w formie aneksu do Memorandum Informacyjnego, które zamieszczone zostanie w sposób w jaki zostało udostępnione niniejsze Memorandum Informacyjne, tj. na stronie internetowej Spółki: www.qubicgames.com oraz na stronie internetowej Oferującego: www.bossa.pl.

W przypadku zawieszenia przeprowadzenia oferty publicznej po rozpoczęciu przyjmowania zapisów na Akcje Oferowane, wszystkie złożone zapisy pozostaną skuteczne, przy czym osoby, które złożyły zapisy, będą mogły uchylić się od skutków swojego oświadczenia woli w terminie dwóch dni roboczych od dnia udostępnienia aneksu do niniejszego Memorandum Informacyjnego zawierającego informację o zawieszeniu oferty publicznej (szczegółowe informacje o prawie do uchylenia się od skutków prawnych zapisu w przypadku publikacji aneksu do Memorandum Informacyjnego zostały wskazane w rozdz. 3.11.5 Memorandum).

Szczegółowe informacje dotyczące sposobu i terminu zwrotu wpłaconych przez inwestorów kwot w przypadkach określonych powyżej zostały przedstawione w rozdz. 3.11.7 Memorandum Informacyjnego.

3.12. Informacja na temat wprowadzenia Akcji Oferowanych do obrotu

Emitent ma zamiar ubiegać się o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu:

- 6.940.000 (sześć milionów dziewięćset czterdzieści) akcji serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda,
- nie więcej niż 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) Akcji Serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda,
- nie więcej niż 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) praw do Akcji serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.

Intencją Emitenta jest jak najszybsze rozpoczęcie notowań Akcji Serii C oraz praw do Akcji Serii C po dokonaniu przydziału Akcji Serii C.

Po dokonaniu przydziału Akcji Serii C, Emitent złoży wniosek do sądu rejestrowego o zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Emitent doloży wszelkich starań, aby niezwłocznie po dokonaniu przydziału Akcji Serii C nastąpiła rejestracja praw do Akcji Serii C w KDPW oraz zostały zapisane prawa do Akcji Serii C Serii C na rachunkach inwestorów w liczbie odpowiadającej liczbie przydzielonych Akcji Serii C.

Po rejestracji Akcji Serii C w sądzie Emitent niezwłocznie złoży wniosek o rejestrację Akcji Serii C w KDPW oraz wniosek do GPW o wyznaczenie pierwszego dnia notowania akcji serii B, Akcji Serii C lub praw do Akcji Serii C do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu na NewConnect.

Zamiarem Emitenta jest, aby inwestorzy mogli jak najwcześniej obracać objętymi Akcjami Serii C. W tym celu planowane jest wprowadzenie do notowań praw do Akcji Serii C niezwłocznie po spełnieniu odpowiednich przesłanek przewidzianych prawem. Jednocześnie Emitent nie wyklucza możliwości rezygnacji z notowania praw do Akcji Serii C w przypadku wcześniejszej rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji Serii C. Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji Akcji serii C na rachunkach inwestorów zostaną zapisane Akcje Serii C w miejsce posiadanych praw do Akcji Serii C.

Termin pierwszego notowania akcji Emitenta zależy od terminu rejestracji Akcji Serii C w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Akcje Emitenta nie są przedmiotem obrotu zorganizowanego.

Zwraca się uwagę, że wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w Alternatywnym systemie obrotu nie stanowi dopuszczenia ani wprowadzenia tych instrumentów do obrotu na rynku regulowanym.

4. Dane o Emitencie i jego działalności

4.1. Podstawowe dane o Emitencie

Firma: QubicGames
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
Siedziba: Siedlce
Adres: ul. Katedralna 16, 08-110 Warszawa
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS: 0000598476
REGON: 141229265
NIP: 8212515641
Tel. + 48 531 242 300
Fax: + 48 25 644 36 39
Internet: www.qubicgames.com
E-mail: inwestor@qubicgames.com

4.2. Wskazanie czasu trwania Emitenta

Czas trwania Emitenta nie został oznaczony.

4.3. Wskazanie przepisów prawa, na podstawie których został utworzony Emitent

Emitent powstał w wyniku przekształcenia QubicGames sp. z o.o. z siedzibą w Siedlcach.

4.4. Wskazanie sądu rejestrowego który wydał postanowienie o wpisie Emitenta do właściwego rejestru

Sądem rejestrowym, który wydał postanowienie o wpisie Emitenta do właściwego rejestru, jest Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Emitent został wpisany do właściwego rejestru w dniu 27 stycznia 2016 roku.

Do utworzenia Emitenta nie było wymagane jakiegokolwiek zezwolenie.

4.5. Krótki opis historii Emitenta

Istotne zdarzenia w historii poprzednika prawnego Emitenta (QubicGames sp. z o.o.):

Lp.	Data	opis zdarzenia
1.	2004 rok	Założenie działalności gospodarczej przez Jakuba Pieczykolan
2.	2006 rok	Uzyskanie statusu autoryzowanego developera Nintendo i rozszerzenie działalności o produkcję gier na platformy Nintendo DS
3.	17 grudnia 2007 roku	Zawiązanie spółki QubicGames sp. z o.o.
4.	8 lutego 2008 roku	Rejestracja QubicGames sp. z o.o. w Krajowym Rejestrze Sądowym
5.	2009 rok	Wydanie gry C.O.R.E. na platformę Nintendo DS
6.	2010 rok	Wydanie gier AiRace i AiRace:Tunnel na platformę DSiWare
7.	2010 rok	Wydanie gry My Little Restaurant na platformę iOS
8.	2011 rok	Wydanie gier My Little Restaurant i Remote Racers na platformę Nintendo DSiWare oraz gry Gnomz na platformę WiiWare
9.	2012 rok	Wydanie gry 2 Fast 4 Gnomz na platformy WiiWare i Nintendo 3DS eShop (Nintendo 3DS)
10.	marzec 2012 roku - luty 2014 roku	Realizacja projektu C - Way w ramach projektu „INNOTECH” organizowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju przy współpracy z Politechniką Warszawską
11.	2013 rok	Wydanie pierwszej gry na rynku japońskim - Geki Yaba Runner na platformę Nintendo 3DS eShop (gra wydawana wcześniej pod nazwą 2 Fast 4 Gnomz w USA i Europie)
12.	2013 - 2014	Wydanie gier AiRace Speed i AiRace Xeno na platformę Nintendo 3DS eShop
13.	2013 - 2014	Rozszerzenie działalności Spółki o tworzenie gier na telefony mobilne - rozpoczęcie prac nad projektami gier Air Race Speed i Robonauts na platformę iOS
14.	styczeń 2014 roku	Nominowanie gry Robonauts jako Best Upcoming Mobile Games na IMGA Awards
15.	marzec 2014 roku	Podpisanie umowy barterowej z Vivid Games S.A. z siedzibą w Bydgoszczy
16.	czerwiec 2014 roku	Podpisanie umowy na wydanie gry Geki Yaba Runner na platformy mobilne z firmą Chillingo Ltd. (globalnym wydawcą gier)
17.	wrzesień 2014 roku	Wydanie gry Air Race Speed na platformę iOS w modelu Premium
18.	sierpień 2014 roku - październik 2015 roku	Realizacja gry Geki Yaba Runner na platformy iOS/Android we współpracy z firmą Chillingo Ltd. (globalnym wydawcą gier)
19.	marzec 2015 roku	Podpisanie aneksu do umowy barterowej z Vivid Games S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z marca 2014 roku
20.	czerwiec 2015 roku	Udostępnienie testowej wersji portalu AdoptMyGame developerom i wydawcom gier
21.	19 sierpnia 2015 roku	Podpisanie przez wspólników spółki QubicGames sp. z o.o. umowy inwestycyjnej z ERNE Ventures S.A.

22.	28 sierpnia 2015 roku	Podjęcie uchwały przez Zgromadzenie Wspólników QubicGames sp. z o.o. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki
23.	październik 2015 roku - grudzień 2015 roku	Wydanie testowe gry Geki Yaba Runner na platformy iOS i Android na rynku polskim oraz premiera gry na targach Poznań Game Arena i Warsaw Games Week
24.	11 grudnia 2015 roku	Podjęcie uchwały przez Zgromadzenie Wspólników QubicGames sp. z o.o. w sprawie przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną

Istotne zdarzenia w historii Emitenta:

Lp.	Data	opis zdarzenia
1.	27 stycznia 2016 roku	Rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym
2.	4 lutego 2016 roku	Wprowadzenie do sprzedaży światowej gry Geki Yaba Runner na platformy iOS i Android przez firmę Chillingo Ltd. (globalnego wydawcę gier)
3.	8 kwietnia 2016 roku	Podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję Akcji Serii C oraz w sprawie zatwierdzenia roku obrotowego 2015 i podziału zysku

Jakub Pieczykolan, jeden z założycieli spółki QubicGames sp. z o.o. (poprzednika prawnego Emitenta), a obecnie większościowy akcjonariusz Emitenta w 2004 roku rozpoczął produkcję gier w ramach prowadzonej przez siebie działalności gospodarczej skupiając się głównie na tworzeniu gier na telefony komórkowe z systemem J2ME (Java Micro Edition). W 2006 roku firma otrzymała status autoryzowanego developera Nintendo i rozpoczęła produkcję własnego silnika i gier na platformę Nintendo DS. Jako jedna z pierwszych firm na świecie rozpoczęła produkcję gier 3D na platformy mobilne wykorzystując autorski silnik (voxelowy).

W lutym 2008 roku zawiązana została spółka QubicGames sp. z o.o., do której, w zamian za objęte udziały wniesione zostało m.in. przedsiębiorstwo przeznaczone do prowadzonej przez Jakuba Pieczykolana działalności gospodarczej, w tym w szczególności:

- autorskie prawa majątkowe do silnika 3D Nintendo DS wraz z aplikacjami i narzędziami związanymi z silnikiem,
- autorskie prawa majątkowe do stworzonych gier / kodów do gier,
- autorskie prawa majątkowe do kodu źródłowego silników do budowy gier oraz narzędzi z nimi związanych,
- know-how związany z dotychczasową działalnością Jakuba Pieczykolana,
- domenę qubicgames.com.

Udziałowcami nowo powstałej spółki z o.o. zostali Jakub Pieczykolan, Krzysztof Szczawiński i Cezary Pietrasik - aktualni akcjonariusze Emitenta.

W kolejnych latach QubicGames sp. z o.o. skoncentrowała się wyłącznie na produkcji gier na platformy Nintendo (DS., DSi, Wii, 3DS). W związku z powyższym Zarząd spółki podjął decyzję o zaprzestaniu

produkcji gier z systemem J2ME dokonując tym samym sprzedaży wszystkich aktywów związanych z produkcją gier z systemem J2ME na rzecz podmiotu trzeciego, niepowiązanego ze Spółką.

W 2009 roku spółka podjęła decyzję o rozszerzeniu prowadzonej działalności poprzez wydawanie własnych gier także w dystrybucji elektronicznej poprzez kanał sprzedaży DSiWare i WiiWare. (do tego momentu dystrybucja gier odbywała się przy współpracy wydawców - osób trzecich).

W latach 2010 - 2012 QubicGames sp. z o.o. - poprzednik prawny Emitenta - stworzyła i wydała kilka serii gier. Do najważniejszych należy zaliczyć:

serię Air Race (AiRace, AiRace Tunnel DSiWare, AiRace Speed i AiRace Xeno 3DS eShop, Air Race Speed iOS),

serię My Little Restaurant (MLR, MLR HD, MLR: Christmas Edition iOS),

serię Gnomz (Gnomz Wiiware, 2 Fast 4 Gnomz / Geki Yaba Runner WiiWare i 3DS eShop).

W 2013 roku spółka pozyskała wydawcę dla gier 3DS eShop na rynku japońskim i zadebiutowała z sukcesem na najważniejszym, zdaniem Emitenta, azjatyckim rynku z grą Geki Yaba Runner.

W latach 2012 - 2014 QubicGames sp. z o.o., w ramach rozwoju spółki, rozpoczęła pracę nad produkcją własnego wieloplatformowego silnika C-Way (silnik do tworzenia gier wyspecjalizowany do produkcji i portowania gier 2D i 2.5D). Prace nad silnikiem realizowane były w ramach projektu „INNOTECH” organizowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju. Podwykonawcą części prac w ramach tworzenia silnika był także Instytut Informatyki Politechniki Warszawskiej (łączny koszt projektu wyniósł ok. 2.000.000 zł).

Na przełomie 2013 i 2014 roku spółka zdecydowała się na rozszerzenie działalności o produkcję gier na platformy mobilne iOS/Android. W związku z powyższym rozpoczęła produkcję trzech gier mobilnych opartych na silniku C-Way: Air Race Speed, Robonauts i Lucha Amigos. Na początku 2014 roku gra Robonauts została nominowana do nagrody IMGA Awards w kategorii Best Upcoming Mobile Games.

W czerwcu 2014 roku QubicGames sp. z o.o. podpisała umowę na wydanie gry Geki Yaba Runner na platformy iOS i Android z globalnym wydawcą Chillingo Ltd. Podpisanie umowy było efektem rozmów zapoczątkowanych na Game Connection w San Francisco w marcu 2014 roku. Prace nad grą rozpoczęły się latem 2014 roku, po ukończeniu produkcji gier Air Race Speed i Lucha Amigos na platformę iOS i trwały ponad rok. W lutym 2016 roku odbyła się jej światowa premiera (na platformy iOS i Android).

W 2015 roku zespół QubicGames sp. z o.o. prowadził prace nad produkcją gry Robonauts na urządzenia mobilne oraz gry Shadow, a także w ramach przyjętej strategii rozwoju, spółka rozpoczęła prace nad realizacją portalu AdoptMyGame (serwis B2B skierowany do deweloperów oraz wydawców gier). W czerwcu 2015 roku uruchomiona została pierwsza testowa wersja portalu AdoptMyGame.

Pod koniec 2015 roku, Zgromadzenie Wspólników spółki QubicGames sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Emitent został zarejestrowany

w dniu 27 stycznia 2016 roku przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000598476.

4.6. Określenie rodzajów i wartości kapitałów (funduszy) własnych Emitenta oraz zasad ich tworzenia

Na dzień 31 grudnia 2015 roku na kapitały własne poprzednika Emitenta, tj. QubicGames sp. z o.o. składały się następujące pozycje:

- kapitał zakładowy - wynosił 772.000 zł (siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące złotych) i dzielił się na 1.544 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy;
- kapitał zapasowy w kwocie 677.706 zł (sześćset siedemdziesiąt siedem tysięcy siedemset sześć złotych),
- strata z lat ubiegłych w kwocie 269.916 zł (dwieście sześćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset szesnaście złotych);
- zysk netto za okres od 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku w kwocie 85.124 zł (osiemdziesiąt pięć tysięcy sto dwadzieścia cztery złote).

Kapitał zakładowy Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego memorandum informacyjnego wynosi 772.000 (siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące złotych) i dzieli się na:

- 780.000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda,
- 6.940.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.

4.7. Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Kapitał zakładowy Emitenta został opłacony w całości.

4.8. Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji

Na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum Informacyjnego Emitent nie emitował obligacji zamiennych ani obligacji z prawem pierwszeństwa.

4.9. Wskazanie liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które - na podstawie statutu przewidującego upoważnienie zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego, w granicach kapitału docelowego - może być podwyższony kapitał zakładowy, jak również liczby akcji i wartości kapitału zakładowego, o które w dacie aktualizacji Memorandum może być jeszcze podwyższony kapitał zakładowy w tym trybie

Zgodnie ze Statutem Zarząd Emitenta jest upoważniony do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Emitenta, łącznie o kwotę nie większą niż 579.000 zł (pięćset siedemdziesiąt

dziesięć tysięcy złotych) w trybie art. 444 k.s.h. (kapitał docelowy). Upoważnienie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, jest udzielone na okres trzech lat począwszy od dnia wpisania Emitenta do rejestru. W oparciu o to upoważnienie Zarząd może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne jak i niepieniężne. Uchwała Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji lub wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne podjęta w oparciu o opisane upoważnienie nie wymaga zgody Rady Nadzorczej. Przy podwyższeniu kapitału zakładowego w tym trybie Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, ma prawo pozbawić prawa poboru akcji w całości lub w części.

W dniu 8 kwietnia 2016 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 10, na podstawie której uchylono dotychczasowe upoważnienie Zarządu Spółki do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki łącznie o kwotę nie większą niż 579.000 zł (pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych) w ramach kapitału docelowego udzielone na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników QubicGames sp. z o.o. (poprzednika prawnego Spółki) z dnia 11 grudnia 2015 roku w sprawie przekształcenia QubicGames sp. z o.o. w spółkę akcyjną.

Na dzień sporządzenia niniejszego memorandum informacyjnego zmiana Statutu Spółki związana z uchyleniem przedmiotowego upoważnienia nie została zgłoszona do rejestru przedsiębiorców.

4.10. Rynki papierów wartościowych, na których są lub były notowane papiery wartościowe Emitenta lub wystawione w związku z nimi kwity depozytowe

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego żadne dotychczas wyemitowane papiery wartościowe Emitenta, to jest Akcje Serii A oraz Akcje Serii B nie były przedmiotem notowań w obrocie zorganizowanym.

Emitent nie wystawiał kwitów depozytowych.

4.11. Informacja o ratingu przyznany Emitentowi lub emitowanym przez niego papierom wartościowym

Emitentowi ani jego papierom wartościowym nie został przyznany rating.

4.12. Podstawowe informacje na temat powiązań Emitenta

4.12.1. Podstawowe informacje na temat powiązań kapitałowych Emitenta, mających istotny wpływ na jego działalność, ze wskazaniem istotnych jednostek jego grupy kapitałowej, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Emitent nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

4.12.2. Podstawowe informacje na temat powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego pomiędzy osobami wchodzącymi w skład organów Emitenta nie występują żadne powiązania osobowe.

lp.	imię i nazwisko	opis powiązania
1.	Jakub Pieczykolan - Prezes Zarządu	jest siostrzeńcem Członka Rady Nadzorczej - Piotra Rozmusa
2.	Radomir Woźniak – Członek Zarządu	---
3.	Andrzej Wojno - Przewodnicząca Rady Nadzorczej	---
4.	Piotr Gniadek - Członek Rady Nadzorczej	---
5.	Eryk Nyckowski - Członek Rady Nadzorczej	---
6.	Łukasz Rosiński - Członek Rady Nadzorczej	---
7.	Piotr Rozmus - Członek Rady Nadzorczej	jest wujem Prezesa Zarządu - Jakuba Pieczykolana

Jakub Pieczykolan - Prezes Zarządu Emitenta - jest jednocześnie akcjonariuszem Emitenta, który na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 3.900.000 akcji Emitenta, reprezentujących 50,51 proc. kapitału zakładowego Emitenta oraz 55,06proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Jakub Pieczykolan prowadzi działalność gospodarczą pod firmą „Qubicgames Jakub Pieczykolan”. W ramach prowadzonej działalności Jakub Pieczykolan świadczy usługi wykonania dla Emitenta wybranych elementów graficznych do projektu gry Shadow (w ramach zawartej umowy o dzieło, przedsiębiorstwu „QubicGames Jakub Pieczykolan” przysługuje wynagrodzenie w wysokości 30.000 zł). Poza przedmiotowym zleceniem, którego termin wykonania upływa w maju 2016 roku, Prezes Zarządu Emitenta nie prowadzi żadnej działalności konkurencyjnej wobec Spółki.

Łukasz Rosiński - członek Rady Nadzorczej Emitenta - jest jednocześnie akcjonariuszem Emitenta, który na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada Akcje Emitenta reprezentujące poniżej 5 proc. kapitału zakładowego Emitenta oraz poniżej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Poza powyższe opisane powiązania brak jest innych istotnych powiązań majątkowych, organizacyjnych lub

personalnych pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta.

4.12.3. Podstawowe informacje na temat powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego Memorandum Informacyjnego pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta, występują następujące powiązania osobowe:

Andrzej Wojno - Przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta - jest jednocześnie Członkiem Rady Nadzorczej akcjonariusza Emitenta, tj. Erne Ventures S.A., który na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 1.387.660 akcji Emitenta, reprezentujących 17,98 proc. kapitału zakładowego Emitenta oraz 16,33 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Poza powyżej opisanymi powiązaniem brak jest innych istotnych powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta.

4.13. Podstawowe informacje o produktach, towarach lub usługach Emitenta

4.13.1. Opis działalności Emitenta

Informacja ogólna

Podstawową działalnością Emitenta jest:

- tworzenie wieloplatformowych gier komputerowych na platformy iOS, Android, PC (w tym wersji Steam oraz wersji Web HTML5), Nintendo 3DS, Sony PS4 i PS Vita oraz Xbox One,
- dystrybucja własnych gier na wybrane platformy (w szczególności urządzenia Nintendo oraz iOS).

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Emitent tworzy i rozwija następujące produkty:

- Geki Yaba Runner - wersje iOS, Android, Nintendo 3DS, PS Vita, PC (Steam), Web (HTML5),
- Robonauts - wersja iOS, Android, PC (Steam), PS 4,
- Air Race Speed - wersja Free2Play iOS i Android oraz wersja Premium PS Vita,
- Shadow (tytuł roboczy) - wersja PC (Steam), PS 4.

W ramach dodatkowej działalności, stanowiącej uzupełnienie w stosunku do podstawowego przedmiotu działalności Spółki, jakim jest tworzenie oraz dystrybucja gier wieloplatformowych, Emitent rozwija oraz tworzy rozwiązania skierowane do podmiotów profesjonalnych (w szczególności deweloperów i wydawców gier) z branży gier komputerowych, tj.:

- wieloplatformowy silnik C-Way wraz z rozbudowanym zestawem narzędzi do szybkiego tworzenia i portowania (dostosowywania do wielu platform) wieloplatformowych gier 2D i 2.5D,
- portal AdoptMyGame skierowany do deweloperów i wydawców gier, umożliwiający szybką, interaktywną prezentację gier,
- program Independers - wsparcie dla najlepszych gier i deweloperów 'indie' z regionu Europy Środkowo-Wschodniej (w przyszłości).

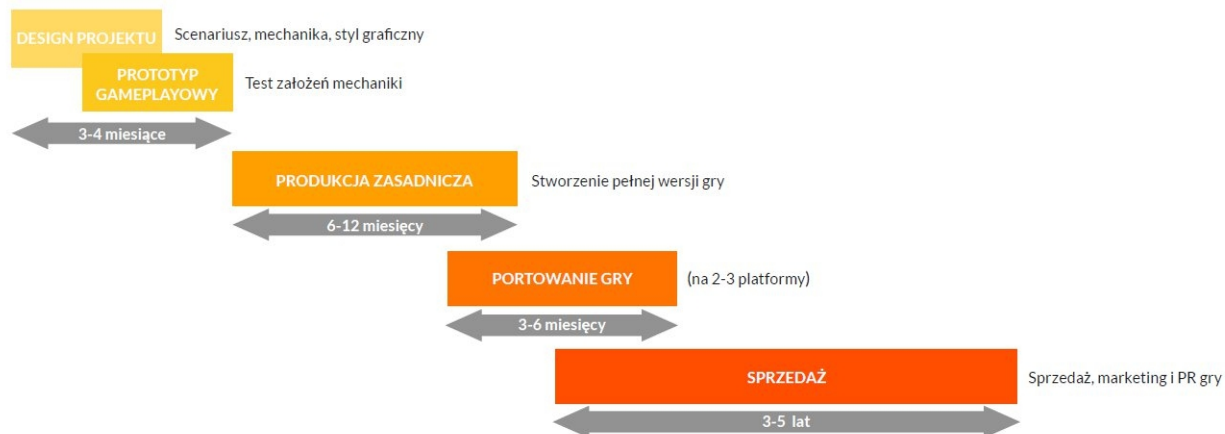
4.13.2. Gry autorskie

Podstawową działalnością Emitenta jest produkcja wieloplatformowych gier wideo.

Produkcję zasadniczą poprzedza preprodukcja, podczas której tworzony jest design projektu gry oraz jej prototyp. Preprodukcja realizowana jest w 3-4 osobowym zespole.

Produkcja zasadnicza trwa co do zasady około 9 miesięcy i jej rezultatem jest w pełni skończony produkt na wiodącą platformę. Następnie gra jest portowana na kolejne urządzenia (platformy). Cały proces tworzenia i portowania gry oparty jest o technologię silnika C-Way należącego do Emitenta, która maksymalnie skraca proces produkcji i automatyzuje proces portowania gry.

Gry tworzone są w 6-10 osobowych zespołach, w skład których wchodzi 2 programistów, 3-4 grafików, 3-4 game i level designerów oraz scenarzysta.



Źródło: Emitent

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego flagowym produktem Emitenta jest gra Geki Yaba Runner na platformy mobilne, która została wprowadzona na rynek przez globalnego wydawcę Chillingo Ltd. w lutym 2016 roku.

Geki Yaba Runner

Wydawca: Chillingo Ltd.

Postęp prac: gra ukończona

Dostępna na platformach: iOS oraz Android

Data premiery: 4 lutego 2016 roku

Gra w modelu sprzedaży Free2Play została wydana przez globalnego wydawcę - Chillingo Ltd. (podmiot wprowadzał między innymi takie tytuły jak Angry Birds i Cut the Rope, Iron Force, Anomaly Warzone czy Puzzle Crafter).

Geki Yaba jest grą typu Runner o wysokim poziomie trudności, bardzo silnie angażującym gracza. Cała rozgrywka podzielona jest na 150 unikalnie przygotowanych poziomów pozwalających na dziesiątki godzin rozgrywki.



Geki Yaba Runner (Źródło: Emitent)

Gra oparta jest na sprawdzonym koncepcie, oryginalnie była stworzona na platformę Nintendo 3DS, gdzie została bardzo pozytywnie przyjęta i zebrała dobre noty użytkowników (numer 2 w kanale eShop na rynku japońskim w lipcu 2013 roku).

Gra została w pełni ukończona, przetestowana i zaakceptowana przez wydawcę - Chillingo Ltd. Testowe wydanie gry (soft launch) odbył się w Polsce (wersja iOS w październiku 2015 roku, a wersja Android w grudniu 2015 roku) i podczas okresu testowania gry (okres trzech miesięcy na platformie iOS i jednego miesiąca na platformie Android) został ściągnięty przez ponad 27 tysięcy użytkowników zbierając doskonale recenzje - średnia ocena użytkowników na obu platformach wynosi 4,8/5. Gra została także zaprezentowana podczas targów Poznań Game Arena i Warsaw Games Week, gdzie zagrało w nią ponad 2 tysiące graczy.

Światowa premiera wersji iOS/Android nastąpiła w dniu 4 lutego 2016 roku.

Na podstawie dostępnych statystyk (dane zostały pobrane z systemu monitorowania aplikacji Fuseboxx i potwierdzone przez wydawcę), w okresie 14 dni od światowej premiery (4 lutego - 17 lutego 2016 roku) gra

Geki Yaba Runner została ściągnięta przez ponad 365.000 użytkowników (ponad połowa użytkowników pochodzi z Azji, a w szczególności z Chin i Japonii), a średnia liczba aktywnych użytkowników dziennie wyniosła 57.500. W podanym okresie około 90 proc. użytkowników ściągnęło gre na urządzenia z systemem iOS, a 10 proc. na urządzenia z systemem Android.

Na drugi dzień do gry powróciło ok. 49 proc. użytkowników, po tygodniu ponad 25 proc. użytkowników (dane o retencji uśrednione dla obydwu platform). Średnia liczba sesji na jednego użytkownika gry w okresie pierwszych dwóch tygodni od wydania gry wyniosła 10,97 sesji.

Statystyki po dwóch tygodniach od premiery wskazują na przychód w wysokości 4,45 centa amerykańskiego per użytkownik. W tym okresie ARPDAU (średni dzienny przychód na aktywnego użytkownika) wyniósł powyżej dwóch centów amerykańskich.

Zdecydowana większość przychodów (ponad 90 procent) stanowią przychody z reklam, z czego połowa są to reklamy emitowane na zakończenie poziomu, a druga połowa są to reklamy 'Rewarded Video' emitowane na życzenie użytkownika w zamian za dodatkowe pakiety żyć. Pozostałe przychody (niecałe 10 procent) stanowi zakup dodatkowych aplikacji w grze (In App Purchase).



Geki Yaba Runner (Źródło: Emitent)

Plany rozwoju gry Geki Yaba Runner

Emitent w 2016 roku planuje wydanie gry Geki Yaba Runner na kolejnych platformach.

Platforma	iOS / Android	Nintendo 3DS	Sony PS Vita	PC - Steam. Mac App Store	Web (HTML5)
Premiera	4 lutego 2016 roku	Q2/Q3 2016			Q3/Q4 2016
Wydawca	Chillingo Ltd.	Circle Ent. (Chiny), FlyHighWorks (Japonia), QubicGames (Ameryka Północna, Europa)		TBA	TBA
Model*	Free2Play	Premium		Premium	Free2Play
Postęp prac	gra ukończona	90 proc. (planowane zakończenie prac - kwiecień 2016 roku)	gra ukończona, trawa certyfikacja Sony	90 proc. (planowane zakończenie prac: maj 2016 roku)	90 proc.
Szacowane nakłady (w zł)	40.000 zł (produkcja uaktualnień w 2016 roku, w szczególności nowy kontent oraz działania marketingowe)	20.000 zł (dostosowanie gry do platformy 3DS oraz koszty wprowadzenia gry na rynek)	10.000 zł (koszty wprowadzenia gry na rynek, w szczególności ratingi)	25.000 zł (dostosowanie gry do platformy PC oraz kanału sprzedaży Steam, wprowadzenie gry na rynek)	25.000 zł (dostosowanie gry do platformy HTML5 oraz do poszczególnych kanałów dystrybucji)
Sposób pozyskania środków	Środki ze sprzedaży gier	Środki ze sprzedaży gier	Środki ze sprzedaży gier	Środki ze sprzedaży gier	Środki ze sprzedaży gier

* Free2Play - gra dostępna za darmo dla szerokiej grupy odbiorców, opierająca model monetyzacji na mikropłatnościach i wyświetlaniu reklam w grze

Premium - gra płatna, z ewentualnymi odpłatnymi dodatkami do gry Źródło: Emitent

Prognozy związane ze sprzedażą gry Geki Yaba Runner

Platforma	iOS / Android	Nintendo 3DS	Sony PS Vita	PC - Steam. Mac App Store	Web (HTML5)
Model	Free2Play	Premium	Premium	Premium	Free2Play
Liczba pobrań w 2016 roku	10.000.000	75.000	25.000	40.000	Brak prognoz dla platformy Web
Średni przychód na użytkownika (ARPU) w 2016 roku	0,05 USD	300 JPY/2.4 USD/2.4 EUR	2,5 USD	3 USD	
Przychód w 2016 roku (w zł)	1.000.000	400.000	175.000	325.000	
Liczba pobrań w 2017 roku	8.000.000	30.000	10.000	20.000	
Średni przychód na użytkownika (ARPU) w 2017 roku	0.055 USD	300 JPY/2.2 USD/2.2 EUR	2.5 USD	2.5 USD	
Przychód w 2017 roku (w zł)	880.000	125.000	70.000	135.000	

Źródło: Emitent

Założenia do prognoz dla sprzedaży gry Geki Yaba Runner dla wersji iO/Android

Prognozy dla sprzedaży gry Geki Yaba Runner dla wersji iO/Android została przygotowana na podstawie wyników z pierwszych dwóch tygodni sprzedaży gry. Gra w zadanym okresie osiągnęła 365.000 ściągnięć i osiągnęła monetyzację na poziomie ponad 4.4 centa. Jednocześnie gra zebrała pozytywne oceny użytkowników, co jest bardzo dobrym prognostykiem na przyszłość. Spółka oczekuje, iż wzrost ściągalności gry nastąpi w momencie wprowadzenia wersji na kolejne platformy, w szczególności wersji Web, która będzie w większości kanałów dystrybucji zawierać reklamę do wersji mobilnej. Emitent planuje systematyczną aktualizację gry (co miesiąc), co umożliwi Spółce promowanie gry przez Apple/Google (np. aktualizacja związana z Halloween oraz na Święta Bożego Narodzenia i Nowy Rok). Dodatkowo jeszcze w II kwartale 2016 roku Emitent planuje rozpocząć specjalną kampanię promocyjną związaną z maskotkami gnomów. Akcja ta też powinna pozytywnie wpłynąć na rozpoznawalność gry na całym świecie. Emitent przewiduje także na wzrost monetyzacji do pułapu 5 centów po wprowadzenia dodatkowych elementów do zakupu w grze, w szczególności możliwości zmiany bohatera. Na dzień sporządzenia niniejszego memorandum informacyjnego ponad 90 proc. przychodów generowanych jest z reklam. Docelowo Emitent zakłada, iż przychody z zakupów w grze będą stanowić około 20 proc. wszystkich przychodów.

Ponadto Emitent szacuje, że część przychodów uzyskanych ze sprzedaży gry w wersji iOS/Android będzie pochodzić z umów na dostarczanie gry na specjalne urządzenia, tj. smartfony, tablety oraz TV i konsole z systemem Android. Spółka jest obecnie w fazie negocjacji pierwszej umowy tego typu na rynek chiński.

Założenia do prognoz dla sprzedaży gry Geki Yaba Runner dla wersji Nintendo 3DS

Prognoza dla sprzedaży gry Geki Yaba Runner dla wersji Nintendo 3DS została stworzona na podstawie wcześniejszej sprzedaży płatnej wersji gry na konsolę Nintendo 3DS na rynkach europejskim, amerykańskim i japońskim. Nowa wersja będzie trzykrotnie większa od poprzedniej i będzie oferować lepszą jakość grafiki, ciekawszą rozgrywkę i kilkukrotnie dłuższy gameplay. Emitent szacuje, iż przychody ze sprzedaży gry dla wersji Nintendo 3DS porównywalne będą do przychodów z oryginalnej wersji gry i powinny przekroczyć 500.000. zł. Gra w Japonii będzie wydawana przez tego samego wydawcę co oryginalna wersja. Gra będzie sprzedawana w niższej cenie w regionach zachodnich (2.99 USD / 2.99 EUR) co powinno bardzo pozytywnie wpłynąć na liczbę ściągnięć gry. Na rynku amerykańskim i europejskim zostanie udostępnione demo gry i minimum dwa razy w roku Emitent będzie oferować promocje cenowe - oba te działania powinny pozytywnie wpłynąć na ściągalność i przychody gry na konsoli Nintendo 3DS.

Założenia do prognoz dla sprzedaży gry Geki Yaba Runner dla wersji PS Vita

Prognoza dla sprzedaży gry Geki Yaba Runner dla wersji PS Vita zakłada sprzedaż na poziomie poniżej 40 proc. sprzedaży wersji Nintendo 3DS na rynku europejskim, amerykańskim i japońskim (procent ten został wyliczony na podstawie popularności konsoli PS Vita w porównaniu do 3DS oraz informacji, jakie Emitent uzyskał od wydawcy na rynki azjatyckie, z którym Emitent współpracuje). Rynki te, w opinii Emitenta, będą stanowić ok. 80 proc. całej sprzedaży gry. Natomiast Emitent zakłada, iż 20 proc. sprzedaży gry dla wersji PS Vita odbywać się będzie na rynku chińskim.

Założenia do prognoz dla sprzedaży gry Geki Yaba Runner dla wersji PC

Prognoza dla sprzedaży gry Geki Yaba Runner dla wersji PC zakłada sprzedaż gry w wielu kanałach sprzedaży równocześnie, a w szczególności na platformie Steam. Cena startowa gry będzie nie wyższa niż 9.99 USD i będzie obniżana w ramach pakietów Bundle (zestawów gier) oraz promocji cenowych. Dodatkowo Emitent wraz z partnerem chińskim planuje dystrybucję kluczy do gry na rynku chińskim w cenie 2 USD. Średnia cena sprzedaży w roku 2016 została założona na poziomie 3 USD, co powinno zasadniczo pozytywnie wpłynąć na ilość sprzedanych kopii.

Przy prognozie ilościowej (pobrania gry) Emitent skorzystał z danych z portalu steamspy.com w zakresie sprzedaży (pod względem liczby użytkowników) gry na platformie Steam, która została wydana w 2015 roku (ponad 600 gier wydanych w 2015 roku na platformie Steam osiągnęło pułap 40.000 ściągnięć do dnia publikacji Memorandum, a średnia liczba ściągnięć gry wydanej w 2015 roku wyniosła ponad 66.000 sztuk). Dodatkowo gra dla wersji PC będzie sprzedawana w znacznie niższym przedziale cenowym, niż średnia cena gry na platformie Steam oraz będzie dystrybuowana w innych kanałach sprzedaży.

Robonauts

Wydawca: brak

Zaawansowanie produkcji: prace w toku

Planowana data wydania: Q4 2016 / Q1 2017

Gra Robonauts jest grą akcji tworzoną od początku w modelu Free2Play na platformy iOS/Android (urządzenia mobilne). Nasz gracz wciela się w robota walczącego z hordami przeciwników. Gra jest tworzona modułowo dzięki czemu mamy możliwość łatwego dodawania dziesiątek poziomów, przeciwników i broni. W grze będzie kilka trybów rozgrywki oraz walka z Bossami. Jednocześnie gra jest oparta na oryginalnej i intuicyjnej mechanice.

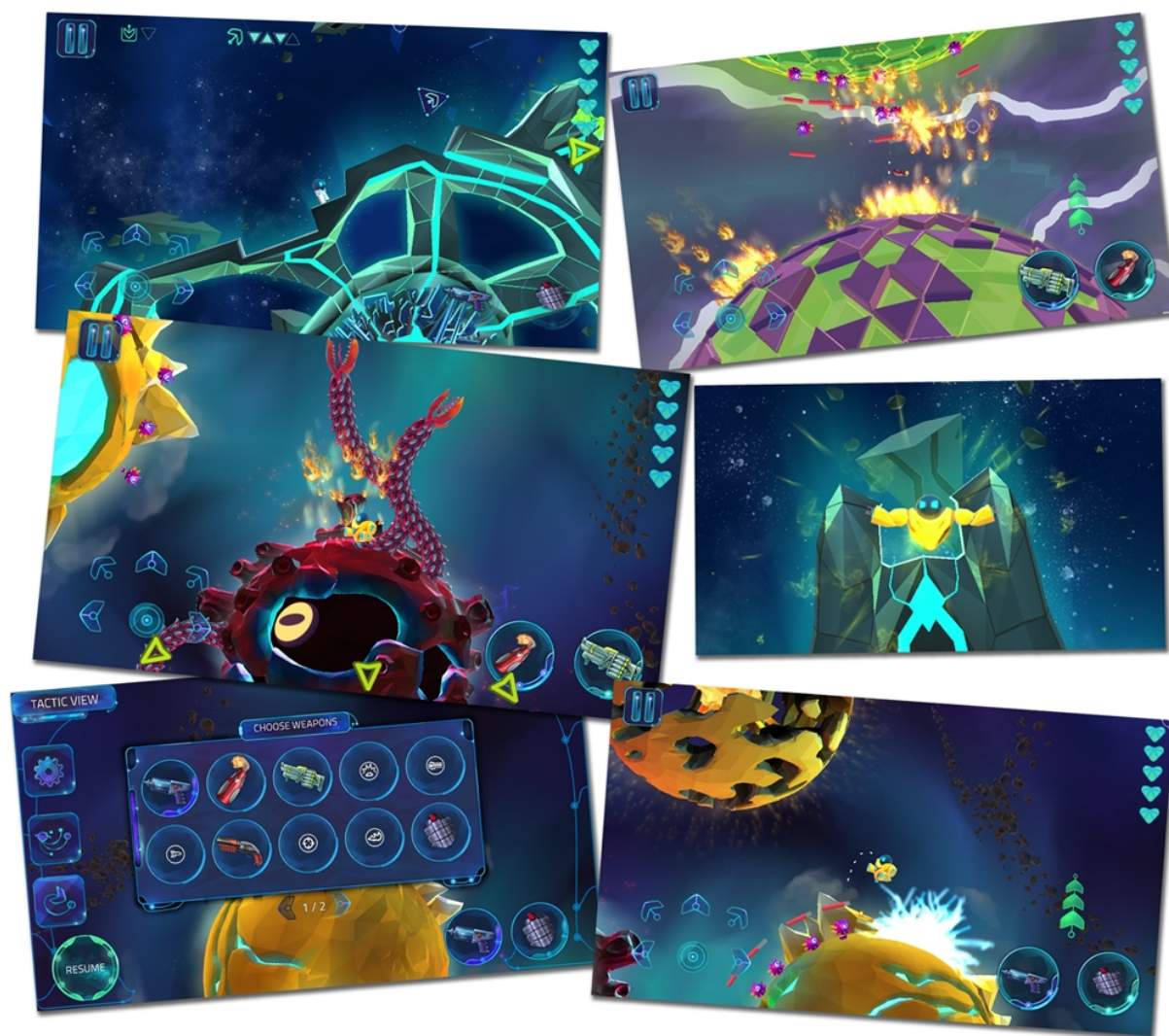


Robonauts (Źródło: Emitent)

Emitent planuje, iż gra zostanie wydana na koniec 2016 roku.

Prace nad tworzeniem gry Robonauts rozpoczęte zostały w 2014 roku. Został stworzony prototyp gry. Gra była także nominowana jako Best Upcoming Mobile Game podczas IMGA Awards 2014. Mając na uwadze zawartą umowę z Chillingo Ltd. dotyczącą wydania gry Geki Yaba Runner prace nad produkcją gry Robonauts zostały wstrzymane do października 2015 roku. Emitent planuje, iż ukończenie prac nad grą w wersji iOS/Android nastąpi w III kwartale 2016 roku. Emitent rozpoczął poszukiwanie wydawcy dla gry podczas konferencji Game Connection i Game Developer Conference w San Francisco w marcu 2016 roku.

W produkcji materiałów marketingowych Emitent współpracuje z DashDot Creations (twórcy trailerów i assetów do wielu gier, w tym wcześniejszych produkcji Emitenta: Air Race Speed). Dodatkowym atutem gry jest to, że mieści się ona w ogólnym klimacie „Gwiezdnych Wojen” i Emitent zakłada, iż będzie ona dobrze postrzegana przez graczy po wejściu do kin w grudniu 2015 roku kolejnej części Star Wars.



Robonauts – wersja robocza z dnia 20.04.2015 (Źródło: Emitent)

Ze względu na charakter gry, jej użytkownik będzie mógł odpłatnie, poprzez mikropłatności w grze (In App Purchase), dokonywać np. zmian wyglądu bohatera, dokupować i ulepszać broń czy pozyskiwać dodatkowe moce dla bohatera.

Równocześnie z produkcją gry na urządzenia mobilne tworzona jest wersja gry na platformy PC/Mac, która będzie też podstawą wersji na platformę PS4.

Plany rozwoju gry Robonauts

Emitent planuje docelowo wydać grę Robonauts na iOS/Android oraz PC w tym Steam i Sony PS 4.

Platforma	iOS / Android	PC - Steam. Mac App Store	Sony PS 4
Premiera	Q4 2016	Q1 2017	Q2 2017
Wydawca	Emitent rozpoczął poszukiwanie wydawcy na platformy iOS/Android oraz platformy PC podczas Game Connection/GDC w San Francisco w marcu 2016 roku		
Model*	Free2Play	Premium	Premium
Postęp prac	55 proc. (planowane zakończenie prac: sierpień / wrzesień 2016 roku)	40 proc. (planowane zakończenie prac: styczeń 2017 roku)	30 proc. (planowane zakończenie prac: marzec 2017 roku)
Szacowane nakłady (w zł)	300.000 zł (przygotowanie finalnej wersji gry dla wydawcy oraz przygotowanie aktualizacji do gry)	500.000 zł (dostosowanie gry do modelu sprzedaży Premium, platformy PC/Mac, w tym kanału sprzedaży Steam oraz dodanie trybu Multiplayer Cooperative)	200.000 zł (dostosowanie gry do platformy PS 4 wraz z trybem Multiplayer Cooperative)
Sposób pozyskania środków	Środki z emisji Akcji Serii C	Środki z emisji Akcji Serii C	Środki z emisji Akcji Serii C

* Free2Play - gra dostępna za darmo dla szerokiej grupy odbiorców, opierająca model monetyzacji na mikropłatnościach i wyświetlaniu reklam w grze

Premium - gra płatna, z ewentualnymi odpłatnymi dodatkami do gry

Źródło: Emitent

Prognozy związane ze sprzedażą gry Robonauts

Platforma	iOS / Android	PC - Steam. Mac App Store	Sony PS 4
Model	Free2Play	Premium	Premium
Liczba pobrań w 2016 roku	1.000.000	Planowane wydanie gry nastąpi w 2017 roku	
Średni przychód na użytkownika (ARPU) w 2016 roku	0,06 USD		
Przychód w 2016 roku (w zł)	145.000		
Liczba pobrań w 2017 roku	12.000.000	40.000	40.000
Średni przychód na użytkownika (ARPU) w 2017 roku	0.08 USD	7.5 USD	6 USD
Przychód w 2017 roku (w zł)	2.320.000	780.000	624.000

Źródło: Emitent

Prognoza dla gry Robonauts została przygotowana na podstawie przeprowadzanych rozmów z potencjalnymi wydawcami, przeprowadzonymi podczas Game Connection oraz GDC w marcu 2016 roku, a także na podstawie doświadczeń zebranych podczas produkcji i wprowadzenia na rynek gry Geki Yaba Runer.

Już na takim etapie gra zyskała zainteresowanie ponad 20 uznanych wydawców zarówno na platformy mobilne jak i platformę Steam (gra nie została jeszcze zapowiadana na platformę PS 4).

Założenia do prognoz dla sprzedaży gry Robonauts dla wersji iOS / Android

Emitent szacuje, iż liczba pobrań gry ustanowiona zostanie na poziomie ok. 1 miliona użytkowników miesięcznie (w wypadku wprowadzenia gry przez znanego wydawcę o dużym potencjale rynkowym), a docelowa monetyzacja osiągnie 8 centów, w tym 45 proc. z reklam, a 55 proc. z IAP (In App Purchase). Produkcja gry desygnowana jest do modelu Free2Play i powinna cechować się znacząco wyższym czasem gry na użytkownika oraz większą przychodowością z zakupów w grze - gracz będzie mógł dokupować i ulepszać broń i swojego bohatera, kupować Power up'y i wiele innych elementów w grze.

Dodatkowym atutem, który wesprze sprzedaż gry będzie opcja Multiplayer, którą Emitent zakłada w wersji iOS/Android w 2017 roku. Ze względu na duży potencjał gry i duże zainteresowanie wydawców Emitent zakłada podpisanie umowy z dość wysokimi gwarancjami, w szczególności w zakresie promocji gry. Powinno

to zagwarantować ściągalność gry na wysokim poziomie. O dużym potencjale gry świadczy też nominacja jako Best Upcoming Game podczas IMGA Awards.

Dodatkowo gra w wersji iOS/Android może generować dodatkowe przychody z umów na dostarczanie gry na specjalne urządzenia - smartfony, tablety oraz TV i konsole z systemem Android. W szczególności Emitent zakłada zawarcie kontraktów z firmami chińskimi. Przychody z dodatkowych umów na ten moment nie są prognozowane i są buforem bezpieczeństwa, gdyby ściągalność gry na AppStore i Google Play okazała się niższa od zakładanej.

Założenia do prognoz dla sprzedaży gry Robonauts dla wersji PC

Emitent szacuje, iż liczba sprzedanych sztuk gry ustanowiona zostanie na poziomie minimum 40 tysięcy. Gra zebrala doskonale opinie od wydawców Steam, w tym wielu, którzy wydali z sukcesem dziesiątki gier i będzie ewaluowana przez wydawców na początku maja 2016 roku (według portalu steamspy.com sprzedaż na poziomie 40 tys. sztuk osiągnęła 600. gra w rankingu ściągalności na platformie Steam spośród gier wydanych w roku 2015, średnia sprzedaż gry wydanej na platformie Steam w roku 2015 wyniosła do dnia sporządzenia Memorandum ponad 66 tys. sztuk). Emitent ocenia, iż gra Robonauts powinna osiągnąć powyższy poziom sprzedaży przy założeniu średniej ceny sprzedaży na poziomie 7.5 USD. Cena startowa gry będzie się mieścić w granicach 9.99 - 19.99 USD i będzie obniżana w ramach pakietów Bundle (zestawów gier) oraz promocji cenowych. Ponadto, co istotne gra będzie sprzedawana w dziesiątkach innych kanałów sprzedaży, w tym MacStore. Emitent planuje też wraz z partnerem chińskim dystrybucję kluczy do gry na rynku chińskim w cenie nie wyższej niż 5 USD.

Założenia do prognoz dla sprzedaży gry Robonauts dla wersji PS 4

Emitent szacuje, iż liczba sprzedanych sztuk gry ustanowiona zostanie na poziomie 40.000 sztuk, co daje średnio 10.000 sztuk na jeden rynek docelowy - Ameryka, Europa, Japonia, Chiny. Powyższe szacunki oparte są w szczególności na bardzo dobrych opiniach zebranych zarówno od wydawców jak i użytkowników testowych.

Cena startowa gry będzie się mieścić w granicach 9.99 - 19.99 USD. Emitent szacuje, iż średnia cena sprzedaży zostanie ustanowiona na poziomie 6 USD, przy uwzględnieniu ewentualnej sprzedaży gry w programie Playstation Plus. Niewątpliwym atutem gry na konsolę PS 4 będzie także opcja Multiplayer Cooperative, która powinna zwiększyć szansę gry na sprzedaż w ramach programu PlayStation Plus. Emitent przewiduje też promocje cenowe gry na kanale sprzedaży PlayStation Network.

Air Race Speed

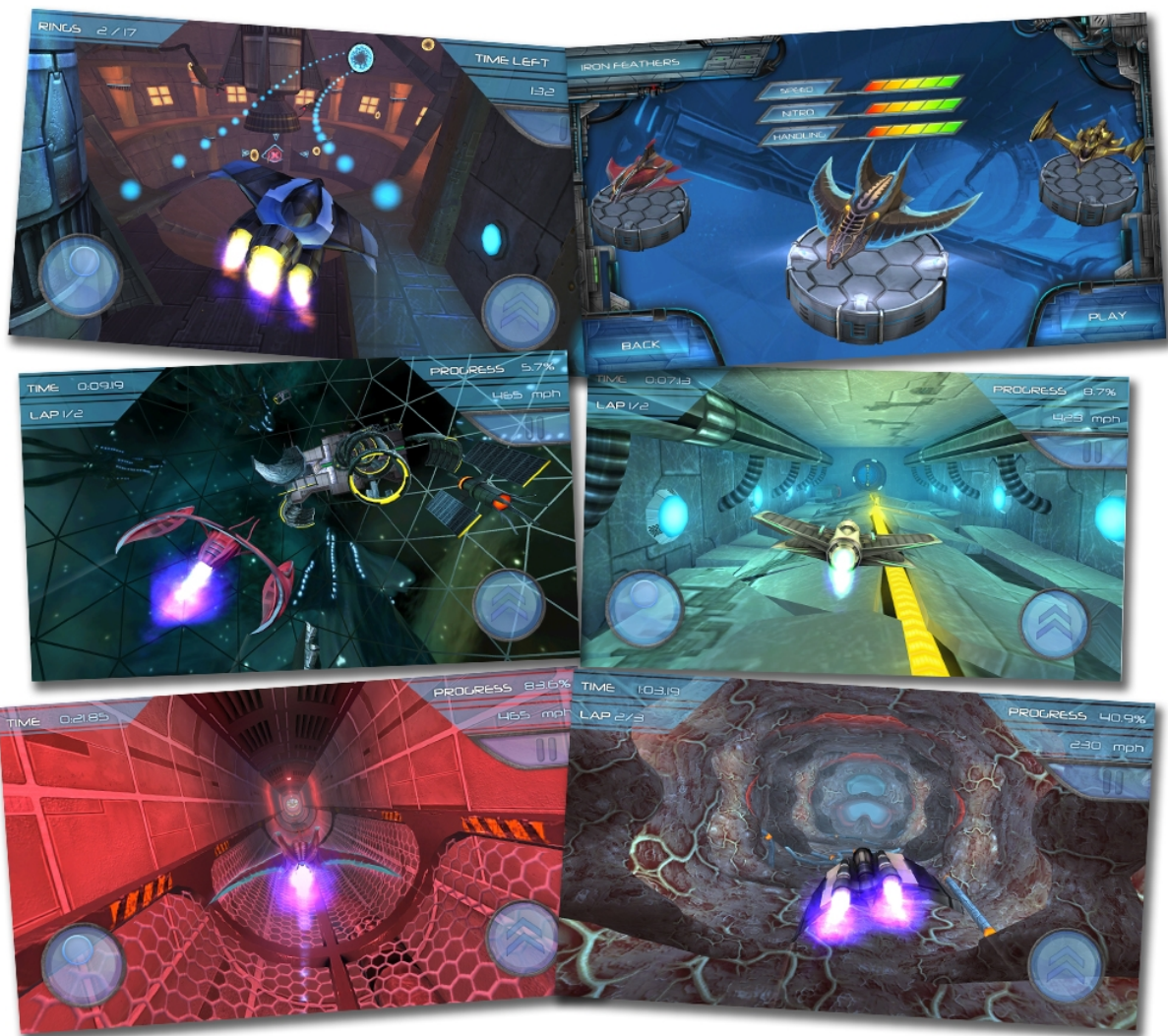
Wydawca PS Vita: TorchG (Chiny), Fly High Works (Japonia), QubicGames S.A. (Ameryka Północna i Europa)

Wydawca iOS/Android: QubicGames S.A.

Postęp prac: gra ukończona (na platformę PS Vita, na iOS - wersja Premium - wymaga dostosowania do modelu Free2Play)

Planowana data premiery: 2016 rok

Air Race Speed jest futurystyczna grą wyścigowa typu Time Trial - celem gracza jest ukończenie trasy w określonym czasie omijając dziesiątki przeszkód. Gra oferuje 36 unikalnych tras, 3 tryby rozgrywki, 9 odrzutowców do wyboru i jest idealna na platformę PS Vita i platformy mobilne - intuicyjne sterowanie, bardzo szybki gameplay, dobre sterowanie, świetna grafika w pewnych elementach nawiązująca do hitu PS Vita – Wipeout 2048. Gra oryginalnie była wydana na platformę Nintendo 3Ds gdzie zebrała pozytywne oceny od użytkowników.



Air Race Speed (Źródło: Emitent)

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego gra jest w fazie certyfikacji w Sony China i Japan i zostanie wydana przez Circle Ent./TorchG (Chiny) oraz Fly High Works (Japonia). Gra była prezentowana w roku 2015 na stanowisku Sony największej konferencji gier w Chinach (China Joy) oraz podczas Tokio Game Show na stoisku wydawcy. Wersja europejska i amerykańska przygotowywana jest obecnie do certyfikacji.

Plany rozwoju gry Air Race Speed

Emitent w 2016 roku planuje wydanie gry Air Race Speed na dwóch platformach.

Platforma	iOS / Android	Sony PS Vita
Premiera	Q3/Q4 2016	Q2/Q3 2016
Wydawca	QubicGames S.A.	TorchG (Chiny), Fly High Works (Japonia), QubicGames S.A. (Ameryka Północna i Europa)
Model*	Free2Play	Premium
Postęp prac	80 proc. (planowane zakończenie prac: Q3 2016 roku)	gra ukończona
Szacowane nakłady (w zł)	20.000 zł (koszty portowania gry na platformę Android i dostosowania do modelu Free2Play)	10.000 zł (koszty wprowadzenia gry na rynek, w szczególności ratingów)
Sposób pozyskania środków	Środki ze sprzedaży gier	Środki ze sprzedaży gier

* Free2Play - gra dostępna za darmo dla szerokiej grupy odbiorców, opierająca model monetyzacji na mikropłatnościach i wyświetlaniu reklam w grze

Premium - gra płatna, z ewentualnymi odpłatnymi dodatkami do gry

Źródło: Emitent

Shadow (tytuł roboczy)

Wydawca: Brak

Zaawansowanie produkcji: prace w toku

Planowana data wydania: Q3 2017

Gra Shadow jest obecnie największą planowaną produkcją QubicGames S.A. Ukończenie finalnej wersji gry planowane jest w III kwartale 2017 roku na platformy PC/Mac (w tym Steam) oraz Sony PS 4. Po odniesieniu sukcesu gra będzie portowana na platformę Xbox One. Produkcja gry została rozpoczęta w październiku 2015 roku i na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego tworzony jest pełny design i scenariusz gry, finalna koncepcja graficzna oraz prototyp gameplayowy.



Shadow (Źródło: Emitent)

Gra Shadow będzie przygodową grą akcji o bardzo mocny oryginalnym koncepcie oraz unikalnym klimacie graficznym. W grze będą bardzo istotne wątki fabularne i emocjonalne zaangażowanie gracza w rozgrywkę, dlatego też od początku tworzenie gry zostało wsparte przez osoby specjalizujące się w tworzeniu scenariuszy, które ukończyły Łódzką Szkołę Filmową.

Platforma	PC - Steam. Mac App Store	Sony PS 4	Microsoft Xbox One
Premiera	Q3 2017	Q3 2017	TBA
Wydawca	Poszukiwanie wydawcy jest planowane od sierpnia 2016 roku podczas targów GamesCom		
Model*	Premium	Premium	Premium
Postęp prac	20 proc.	20 proc.	Wersja będzie produkowana dopiero po wydaniu wersji PC i

			PS 4
Szacowane nakłady (w zł)	700.000 zł (przygotowanie finalnej wersji gry dla wydawcy wraz z teaserem/trailerem gry)	300.000 zł (dostosowanie gry do platformy PS 4)	100.000 zł (dostosowanie gry do platformy Xbox One)
Sposób pozyskania środków	Środki z emisji Akcji Serii C	Środki z emisji Akcji Serii C	Środki ze sprzedaży gier

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Emitent zauważa pierwsze oznaki zainteresowania projektem przez podmioty z branży gier komputerowych zarówno z rynków zachodnich, jak i rynków azjatyckich. Koncept gry był pokazywany wydawcom na targach Game Connection / Game Developer Conference w marcu 2016 roku.

Emitent wskazuje, iż szacunkowa sprzedaż gry Shadow (tytuł roboczy) w roku 2017 oscylować będzie na poziomie ok. 100.000 sztuk sumarycznie dla platform PC i Sony PS 4, przy średniej cenie sprzedaży jednej gry w wysokości 12 USD, co powinno pozwolić Emitentowi na osiągnięcie w 2017 roku 2.5 miliona złotych przychodu.

Prognozy sprzedaży w 2017 roku zakładają sprzedaż na poziomie 60.000 sztuk na platformę PC oraz 40.000 sztuk na platformie PS 4 przy cenie startowej 19.99 USD. Gra będzie dystrybuowana przez dziesiątki kanałów sprzedaży na komputery PC oraz w czterech niezależnych regionach na konsoli PS 4 - Ameryka, Europa, Chiny, Japonia.

Emitent zakłada, iż budżet produkcji obejmować będzie także stworzenie światowej klasy trailera do gry, co powinno pozytywnie wpłynąć na jej przyszłą sprzedaż.

Shadow będzie grą unikalną, opartą na dobrze odbieranym klimacie graficznym (podobne gry graficznie odnosiły w ostatnich latach bardzo duże sukcesy). Ze względu na dużą unikatowość gra będzie zgłaszana w 2017 roku do wielu niezależnych konkursów. Ewentualne otrzymanie nagród w takich konkursach może być dodatkowym elementem wspierającym sprzedaż gry i powodującym, że gra przekroczy zakładane prognozy sprzedaży,

Na dzień sporządzenia niniejszego memorandum informacyjnego gra wzbudziła zainteresowanie wydawców, jednakże dopiero podczas Gamescom w Kolonii w sierpniu 2016 roku Emitent planuje rozpocząć oficjalne poszukiwania wydawcy dla tej gry i pokazać pierwsze materiały dotyczące tego produktu.

Ponadto, niezależnie do głównych produkcji Emitent planuje systematycznie tworzyć małe gry mobilne oparte na oryginalnym gameplay'u i klimacie. Gry takie będą tworzone na zlecenie QubicGames S.A. przy zachowaniu

pełnych praw autorskich (przy nadzorze Emitenta oraz przy jego pełnym wsparciu), przez małe 2-3 osobowe zespoły współpracujące z Emitentem.

4.13.3. Dystrybucja gier

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Emitent zajmuje się także wydawaniem własnych gier.

Obecnie Spółka samodzielnie dystrybuje gry na platformy Nintendo oraz urządzenia z systemem iOS (poprzednik prawny Emitenta, tj. QubicGames sp. z o.o. wprowadziła na platformy Nintendo 10 tytułów w regionie Ameryki Północnej oraz Europy i Australii oraz cztery tytuły na platformę iOS).

Docelowo, w 2016 roku, Emitent zamierza rozszerzyć przedmiotowy segment działalności o wydawanie własnych gier na kolejnych dostępnych platformach, w zależności od poszczególnej gry czy regionu, na którym ma zostać wydana (Europa, Ameryka, Azja). Emitent planuje w szczególności wydawać:

- gry na platformę Nintendo 3DS - dystrybucja elektroniczna - w regionie Ameryki Północnej oraz Europy
- gry na platformę PS Vita - dystrybucja elektroniczna - w regionie Ameryki Północnej oraz Europy
- gry na platformę PC/Mac - dystrybucja elektroniczna, w szczególności poprzez kanał Steam.

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego, w związku z trwającą produkcją gier własnych, Emitent zamierza wydać:

- grę Geki Yaba Runner - na przełomie II i III kwartału 2016 roku na platformach Nintendo 3DS oraz PS Vita - w regionie Ameryki Północnej i Europy,
Air Race Speed - na przełomie III oraz IV kwartału 2016 roku na platformach iOS/Android oraz PS Vita - w regionie Ameryki Północnej i Europy.

Ponadto, niektóre gry produkowane przez Emitenta, w zależności od poszczególnego tytułu czy regionu, wydawane są przy współpracy niezależnych, doświadczonych wydawców. W szczególności Emitent korzysta i zamierza korzystać z usług profesjonalnych podmiotów zewnętrznych przy wprowadzaniu 1) gier mobilnych, 2) gier Web (HTML5) oraz 3) gier na rynek azjatycki (w szczególności w Chinach oraz Japonii). Emitent stale współpracuje ze sprawdzonymi partnerami na terenie Chin i Japonii - Circle Ent., TorchG, Fly High Works.

W ramach przyjętej strategii rozwoju Spółki, Emitent planuje także stać się dystrybutorem (w Europie i Ameryce Północnej) gier produkowanych przez osoby trzecie. W szczególności Emitent zamierza pozyskiwać klientów poprzez:

- portal Emitenta - AdoptMyGame.com,
- współpracę z wydawcami azjatyckimi (wydawanie gier azjatyckich na rynkach zachodnich przez Emitenta, w zamian za możliwość wydania gier zachodnich produkowanych przez Emitenta na rynkach azjatyckich),
- program „Independens”.

4.13.4. Dodatkowe rozwiązania oferowane przez Emitenta

Silnik C-Way

Silnik C-Way jest to wieloplatformowy silnik do tworzenia gier wyspecjalizowany do produkcji i portowania gier 2D i 2.5D (gry z mechaniką 2D i grafiką 2D lub 3D).

Silnik C-Way daje Emitentami olbrzymią przewagę konkurencyjną, umożliwia szybsze tworzenie i portowanie gier wyższej jakości na wiele platform jednocześnie. Oferuje bardzo mocne wsparcie narzędziowe, jedyne w swoim rodzaju dla gier typu 2D i 2.5D

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego, Emitent oferuje pełne wsparcie platform mobilnych - iOS, Android, konsoli przenośnych - PS Vita, Nintendo 3DS, komputerów PC/Mac (w tym wersji Web) oraz konsol stacjonarnych Nintendo Wii U. W roku 2016 Emitent zamierza rozszerzyć silnik o konsole stacjonarne Sony PS4 i Xbox One.

Prace nad silnikiem realizowane były w ramach projektu „INNOTECH” organizowanego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju. Podwykonawcą części prac w ramach tworzenia silnika był Instytut Informatyki Politechniki Warszawskiej (łącznie koszt projektu wyniósł ok. 2.000.000 zł). Prace nad rozwojem oraz komercjalizacją silnika nadal trwają. Wydanie wersji komercyjnej silnika Emitent planuje w I kwartale 2017 roku i będzie ona poprzedzona kampanią na platformie „Kickstarter” w sierpniu 2016 roku.

Plany rozwoju silnika C-Way

Lp.	Etap	Szacowane nakłady (w zł)	Sposób pozyskania środków
•	Rozwój silnika C-Way do własnego użytku Emitenta oraz w celu przygotowania wersji komercyjnej	250.000 zł	Środki z emisji Akcji Serii C
•	jego kampania Kickstarter wraz z prezentacją na platformie crowdfundingowej (www.kickstarter.com) oraz prezentacją silnika podczas GamesCom i GDC Europe w sierpniu 2016	200.000 zł	Środki z emisji Akcji Serii C
•	Promocja silnika C-Way na międzynarodowych targach i konferencjach branżowych w 2017 roku, tj. Game Developer Conference, Game Connection, Casual Connect	300.000 zł	Środki pozyskane w ramach kampanii Kickstarter

Źródło: Emitent

AdoptMyGame

Portal AdoptMyGame jest serwisem B2B skierowanym do developerów i wydawców gier. Oferuje on możliwość łatwej i interaktywnej prezentacji gier przez deweloperów wydawcom z całego świata.

Portal uzyskał bardzo dobrą ocenę na branżowej konferencji GDC / Game Connection w San Francisco w marcu 2015 roku. Następnie serwis został uruchomiony we wstępnej bezpłatnej wersji w czerwcu 2015 roku (adoptmygame.com). Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego na portalu zarejestrowało się około 150 deweloperów i wydawców gier z 36 krajów.

Atutami serwisu jest w szczególności szybkość dodawania prezentacji przez deweloperów oraz nowoczesny sposób wizualizacji i możliwość szybkiego przeglądania i filtrowania gier przez wydawców.

Emitent planuje do maja 2017 roku:

- osiągnięcie minimum dwóch tysięcy użytkowników portalu (deweloperów i wydawców gier),
- przekształcenie portalu w płatny serwis.

Docelowo Emitent planuje, by na portalu w momencie uruchomienia wersji płatnej umieszczonych było ok. 1000 aktualnych projektów, co powinno generować od 40 do 50 tys. USD miesięcznie przy bardzo niskich stałych kosztach utrzymania systemu.

Model biznesowy portalu AdoptMyGame przewiduje przychody z niezależnych czterech źródeł:

- deweloperzy gier - dodawanie i promowanie projektu, bezpośrednia prezentacja projektu wybranym wydawcom oraz konto Premium (opłata miesięczna/roczna abonamentowa),
- organizacje zrzeszające lub wspierające deweloperów gier - pakiety dla grup deweloperów, specjalne promowane kategorie danej organizacji – na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego na konferencjach takich jak Game Connection firmy wspierane przez organizacje stanowią ponad 50 proc. wszystkich wystawców konferencji,
- wydawcy - konto Premium (opłata miesięczna/roczna abonamentowa) - konto oferuje możliwość kontaktu z większą ilością deweloperów oraz First Access (dostęp) do nowych projektów,
- usługodawcy / reklamodawcy - reklamy skierowane do wyspecjalizowanej grupy użytkowników, w szczególności mailing, konto usługodawcy umożliwiające bezpośredni kontakt z deweloperami.

Dodatkową zaletą systemu jest wzrost rozpoznawalności Emitenta na rynku gier komputerowych, jak i możliwość pozyskania nowych kontaktów (producenci, wydawcy, potencjalni inwestorzy), dzięki którym Emitent będzie mógł stale rozwijać swoją działalność.

Portal będzie serwisem globalnym, dostępnym w językach angielskim, chińskim i japońskim (obecnie portal prowadzony jest wyłącznie w języku angielskim). Serwis poza rynkiem amerykańskim i europejskim będzie rozwijany z lokalnymi firmami, które będą wspierały promocję serwisu AdoptMyGame. Emitent planuje pozyskać partnerów na rynek chiński, japoński, koreański, australijski oraz brazylijski / amerykański południowej.

Technologia użyta do tworzenia portalu AdoptMyGame może posłużyć do tworzenia podobnych serwisów w przyszłości - w sposób bardzo szybki i przede wszystkim oszczędny. Emitent zamierza zaproponować podobne rozwiązanie organizatorom konferencji gier do prezentacji gier i produktów osobom, które nie mogą uczestniczyć bezpośrednio w konferencji lub też chcą zapoznać się z portfolio firm uczestniczących w danej konferencji jeszcze przed rozpoczęciem wydarzenia lub po jego zakończeniu.

Program „Independers”

W 2016 roku Emitent planuje uruchomienie programu Independers. Program ten ma oferować deweloperom gier wsparcie techniczne, finansowe, marketingowe oraz know-how, w tym udostępnienie technologii C-Way oraz wsparcie specjalistów z dziedziny game i level design oraz QA. Projekty w ramach programu Independers będą promowane przez Emitenta na różnorodnych targach, konferencjach i wydarzeniach.

W latach 2016-17 Emitent planuje wsparcie 2-3 projektów z regionu Europy Środkowo-Wschodniej, w tym w szczególności z Polski. W zamian za wsparcie Emitent uzyska tytuł wydawcy gry na wszystkie lub wybrane platformy w modelu Revenue Share (podział przychodów), przy czym Emitent nie wyklucza, iż w przypadku niektórych platform i gier będzie poszukiwał wydawcy zewnętrznego dla danej gry.

Emitent planuje przeznaczać na wsparcie jednego projektu około 150.000 zł, z czego część środków będzie przeznaczana na promocje projektu i kampanie przeprowadzane na platformie „Kickstarter”.

Cały budżet projektu Independers w latach 2016-17 szacowany jest na poziomie od 400.000 do 500.000 zł, z czego 300.000 zł Emitent planuje przeznaczyć ze środków pozyskanych w ramach emisji Akcji Serii C, a pozostałą część ze sprzedaży gier wyprodukowanych przez Emitenta.

Założenie spółki celowej

Wprowadzanie gier na rynek, dystrybucja portali oraz silnika C-Way w Europie i Azji będzie się odbywać w ramach prowadzonej przez Emitenta działalności, Natomiast w Ameryce Północnej - docelowo poprzez swoją spółkę zależną z siedzibą w Stanach Zjednoczonych. Emitent będzie posiadał 100 proc. udziałów w kapitale zakładowym spółki). Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego Emitent nie podjął jeszcze żadnych czynności zmierzających do zawiązania spółki celowej. Rozpoczęcie działalności spółki zależnej od Emitenta planowane jest w 2017 roku. Do momentu zawiązania spółki celowej, działalność Emitenta na terenie Ameryki Północnej będzie prowadzona z Polski.

4.13.5. Zespół Emitenta

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego, zespół Emitenta liczy 20 osób i stale jest rozwijany. Osoby współpracujące z Emitentem są doświadczone, mające minimum 5 lat doświadczenia w branży gier.

W skład zespołu wchodzi:

- sześciu programistów,

- pięciu designerów (tworzących game design, scenariusze, level design) oraz
- czterech grafików (grafika 2D, 3D, animacje).

Zespół produkcyjny Emitenta podzielony jest na trzy zespoły:

- zespół produkcyjny (gra Robonauts)
- zespół designowo-produkcyjny (gra Shadow)
- zespół techniczny związany z rozwojem silnika C-Way oraz portali AdoptMyGame.

Docelowo Emitent planuje do końca drugiego kwartału 2017 roku dokonać reorganizacji struktury Spółki w ten sposób, że:

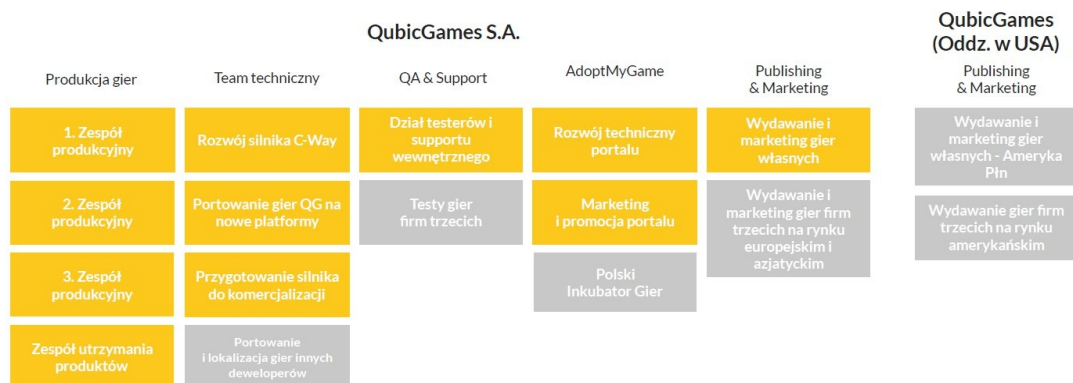
- stworzone zostaną trzy zespoły produkcyjne (każdy będzie odpowiedzialny za produkcję innej gry), których skład nie będzie przekraczał zazwyczaj 10 osób i do których należeć będą designerzy, level designerzy, programiści oraz graficy. Każdy zespół otrzyma dodatkowo wsparcie zespołu technicznego oraz zespołu wsparcia oraz jakość projektów),
- zespołu do rozwijania kontentu w grach Free2Play (2-3 osoby),
- zespołu technicznego oraz zespołu wsparcia oraz jakość projektów,
- sprzedaż, PR i marketing,
- administracja.

Ponadto Emitent współpracuje stale z osobami odpowiedzialnymi za:

- PR i marketing Emitenta,
- z wykonawcami oraz firmami zewnętrznymi odpowiedzialnymi za tworzenie modeli, animacji oraz trailerów m.in. przy produkcji gry Robonauts i Shadow,
- tworzenie małych gier mobilnych na zlecenie Emitenta (2-3 osobowe zewnętrzne zespoły).

Emitent szacuje, że do końca 2016 roku będzie zatrudniał na umowach o pracę i umowach cywilnoprawnych oraz współpracował z ok. 30-35 osobami, natomiast do końca 2017 roku liczba ta powinna wzrosnąć do 40-50 osób.

Planowana struktura organizacyjna Emitenta



Źródło: Emitent

4.13.6. Sytuacja finansowa oraz jej prognozy

Prezentowana poniżej tabela przedstawia historyczne wyniki finansowe QubicGames sp. z o.o. Prezentowanie poniższych danych jest uzasadnione z uwagi na fakt, iż Emitent kontynuuje działalność prowadzoną przez QubicGames sp. z o.o. (poprzednika prawnego Emitenta).

Wyszczególnienie	2014 (w zł)	2015 (w zł)
Kapitał własny	609.000	772.000
Zapasy, w tym:	761.457	1.219.242
Półprodukty i produkty w toku	380.639	1.034.750
Produkty gotowe	380.818	184.492
Należności krótkoterminowe	167.617	196.355
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	443	38.754
Zobowiązania długoterminowe	896.504	923.281
Zobowiązania krótkoterminowe	349.019	117.978
Amortyzacja	(158.827)	(260.973)
Przychody netto ze sprzedaży	823.579	803.877
Zysk (strata) ze sprzedaży	14.948	42.420
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	184.302	135.006
Zysk brutto	141.034	90.428
Zysk netto	131.130	85.124

dane w PLN

Komentarz Zarządu do wyników finansowych osiągniętych przez QubicGames sp. z o.o. (poprzednika prawnego Emitenta) w 2014 oraz 2015 roku

W latach 2014-15 spółka QubicGames sp. z o.o. wykazała przychody ze sprzedaży na poziomie przekraczającym 800.000 zł netto rocznie, jednocześnie wykazując zysk netto, jak i zysk ze sprzedaży zarówno w roku 2014, jak i 2015. Udało się to osiągnąć pomimo tego, że w latach 2013-15 spółka wydawała znacząco mniejszą liczbę tytułów rocznie niż w latach poprzednich, a jedynym znaczącym faktem mającym wpływ na wynik finansowy spółki było wprowadzenie w latach 2013/14 trzech gier Nintendo 3DS na rynek japoński. Było to spowodowane faktem, że w latach 2012-14 QubicGames sp. z o.o. koncentrowała się na produkcji silnika C-Way, a następnie od września 2014 roku tworzyła grę Geki Yaba Runner, która została wydana dopiero w roku 2016 w współpracy z wydawcą Chillingo.

W latach 2014-15 podstawowym źródłem przychodów ze sprzedaży była sprzedaż gier i aplikacji (65 proc.) oraz licencji na silnik C-Way (35 proc.). Sumarycznie najwyższe przychody wygenerowane zostały ze sprzedaży gier na platformy Nintendo i stanowiły one 60 proc. przychodów ze sprzedaży gier i aplikacji. Drugim najważniejszym składnikiem były przychody z komercjalizacji silnika C-Way uzyskane na podstawie umowy

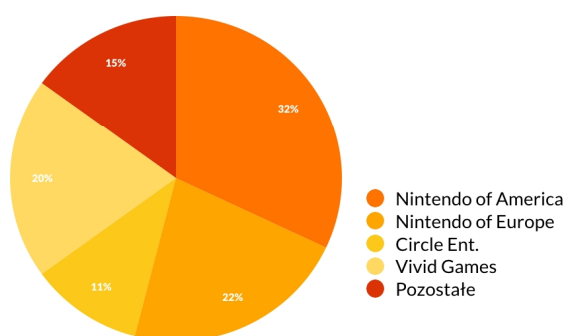
barterowej z firmą Vivid Games S.A. podpisanej w marcu 2014 roku i aneksowanej w pierwszym kwartale 2015 roku.

Zobowiązania spółki w roku 2015 zmniejszyły się o około 200.000 złotych i wyniosły na dzień 31 grudnia 2015 roku 1.040.000 zł (z czego ponad 900.000 zł to zobowiązania długoterminowe). Największą część zobowiązań stanowią zobowiązania długoterminowe (pożyczki udzielane przez wspólników QubicGames sp. z o.o. w latach 2008 - 2015)- wynosiły one 823.000 zł.

W pierwszym kwartale 2016 zobowiązania Spółki QubicGames S.A. w stosunku do akcjonariuszy QubicGames S.A. wzrosły o około 150.000 zł i na dzień 31 marca 2016 wynosiły w przybliżeniu 975 tysięcy złotych. Pozostałe zobowiązania są na podobnym poziomie. Zdecydowana większość zobowiązań Spółki SA to zobowiązania długoterminowe.

Wykres podziału przychodów ze sprzedaży w latach 2013 - 2015

Przychody ze sprzedaży 2012 - 2015

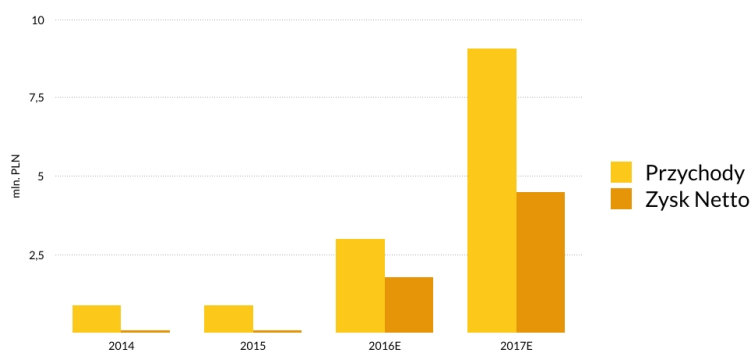


Źródło: Emitent

Powyższy diagram pokazuje podział przychodów ze sprzedaży w latach 2012-15. Około 60 proc. wszystkich przychodów w tym okresie pochodziło ze sprzedaży gier na platformy Nintendo, w szczególności Nintendo 3DS. Firma Circle Ent. wprowadziła do sprzedaży trzy gry Emitenta na rynek japoński.

Projekcja finansowych Emitenta na lata 2016-2017 (w mln zł)

Projekcja finansowa



Źródło: Emitent

Prognoza wyników finansowych Emitenta

Poniższa tabela zawiera podsumowanie prognozy w roku 2016 i 2017:

Produkt	2016 (przychody w tys. zł)	2017 (przychody w tys. zł)
Geki Yaba Runner iOS/Android / 3DS / PC / Mac / Web / PS Vita	1.900	1.210
Robonauts iOS / Android / PC / Mac	145	3.700
Air Race Speed (iOS / Android / PS Vita)	275	120
Shadow (PC / PS 4)	0	2.500
AdoptMyGame / C-Way	400	1.200
Przychody ze sprzedaży dotychczasowych gier	160	60
Przychody z innych projektów	140	400
Razem	3.020	9.190

Komentarz Zarządu do prognozy wyników finansowych na lata 2016 - 2017

Emitent szacuje, iż najważniejszymi przychodami osiągniętymi przez Emitenta w latach 2016-17 będą:

- gra Robonauts - 3.845.000 zł,
- gra Geki Yaba Runner - 3.110.000 zł,

- gra Shadow - 2.500.000 zł,
- portal AdoptMyGame/silnik C-Way - 1.600.000 zł.

W latach 2016- 2017 Emitent zakłada, iż ponad 85 proc. przychodów będą stanowić przychody ze sprzedaży gier sprzedawanych na poniżej wskazanych platformach:

- iOS/Android - 4.700.000 zł,
- komputery PC/Mac - 2.800.000 zł,
- Sony PS 4 - 1.900.000 zł,
- Nintendo 3DS – 600.000 zł,
- Sony PS Vita - 500.000 zł.

Pozostałą część przychodów (niecałe 15 proc.) stanowić będą przychody z komercjalizacji portalu AdoptMyGame i silnika C-Way. Emitent szacuje, iż wyniosą one ok. 1.600.000 zł w prognozowanym okresie.

Emitent w swoich działaniach stara się zachować zarówno dywersyfikację produktową (Emitent szacuje, iż przychód z czterech produktów wymienionych powyżej wyniesie minimum 1.500.000 zł), dywersyfikację platform sprzedaży (trzy niezależne platformy, na które Emitent planuje gry - iOS/Android, PC/Mac oraz konsola PS 4) czy dywersyfikację modeli, w jakich wydawane są gry (Premium, Free2Play).

W kolejnych latach Emitent prognozuje także wzrost znaczenia związanego z projektami B2B, w szczególności portalu AdoptMyGame, do poziomu 20 proc. przychodów Spółki przy jednoczesnych niskich kosztach dalszego rozwoju i promocji portalu po osiągnięciu odpowiedniej liczby użytkowników.

Szczegółowe analizy prognoz dla kluczowych projektów - Geki Yaba Runner, Robonauts i Shadow zostały zawarte w punkcie 4.13.2. Memorandum Informacyjnego.

W latach 2016-17 emitent wyda lub będzie zaangażowany w produkcję i wydawanie 10 różnych gier, w tym:

- 5 gier wieloplatformowych, m.in. Geki Yaba Runner, Robonauts, Shadow, Air Race Speed,
- minimum 3 małe gry mobilne oparte na unikalnej mechanice i ciekawej rozgrywce,,
- minimum 2 gier z programu Independers.

Emitent szacuje, iż liczba SKU (unikalny produkt per platforma/rynek, przykładowo: gra iOS/Android - 2 SKU, gra PC/Mac an platformę Steam - 2 SKU, konsole - 3-4 SKU per platforma wprowadzonych na rynek w latach 2016-17 powinna przekroczyć 50. Dla porównania w latach 2013-14 poprzednik prawny Emitenta wydawał nie więcej niż 4 SKU rocznie.

Prognozy wyników Emitenta nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

Zarząd Emitenta zakłada, że oprócz zdarzeń związanych z typową działalnością Spółki, żadne inne wydarzenia nie będą miały wpływu na wyniki finansowe Emitenta, w szczególności zdarzenia nadzwyczajne.

Ocena możliwości realizacji prognozowanych wyników, pod warunkiem wprowadzenia papierów wartościowych Emitenta na rynek NewConnect, dokonywana będzie kwartalnie, nie później niż w terminie 45

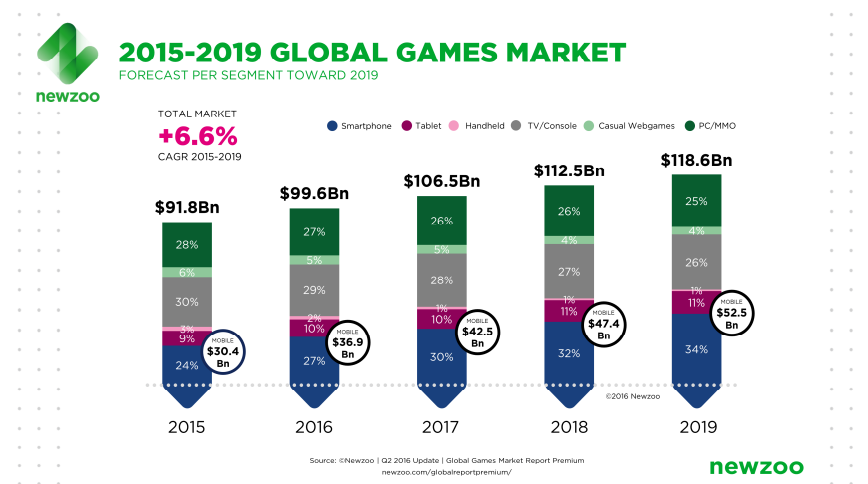
dni od zakończenia kwartału roku obrotowego i zamieszczana będzie w raportach bieżących lub okresowych. Ewentualna korekta prognozy danych finansowych sporządzona będzie w formie raportu bieżącego, w przypadku gdy co najmniej jedna z prognozowanych pozycji różni się o co najmniej 20 proc. w stosunku do pozycji zamieszczonej w ostatniej przekazanej do publicznej wiadomości prognozie.

4.13.7. Otoczenie rynkowe Emitenta

Rynek gier wideo jest jednym z najdynamiczniej rozwijających się sektorów gospodarki światowej. Enterprise Europe Network (bazując na raporcie przygotowanym przez Pracownię Badań Rynków Zagranicznych) podał, że rynek gier wideo jest najszybciej rosnącym sektorem rynku rozrywki na świecie. Gry wideo to nie tylko rozrywka dla dzieci i młodzieży, ale też doskonała forma spędzania wolnego czasu przez osoby dorosłe.

Newzoo.com w Globalnym Raporcie Games Market przedstawił, że gracze na całym świecie będą generować łącznie 99,6 mld USD przychodów w 2016 roku, do 8,5proc. więcej w porównaniu do roku 2015. Prognozują też wzrost tej sumy w roku 2019 do kwoty 118,6 mld USD, co daje średnio roczny wzrost o 6,6proc. w okresie od 2015 do 2019 roku.. Najwyższą dynamikę przychodów w latach 2015-19 uzyska rynek gier mobilnych, którego wartość w latach 2015-19 wzrośnie z 30,4 mld USD do 52,5 mld USD, a udział procentowy w globalnym rynku gier wzrośnie z 33 proc. do 44 proc..

Wykres: Rynek gier wideo w latach 2015 - 2019:



Źródło: Na podstawie Newzoo.com games market research

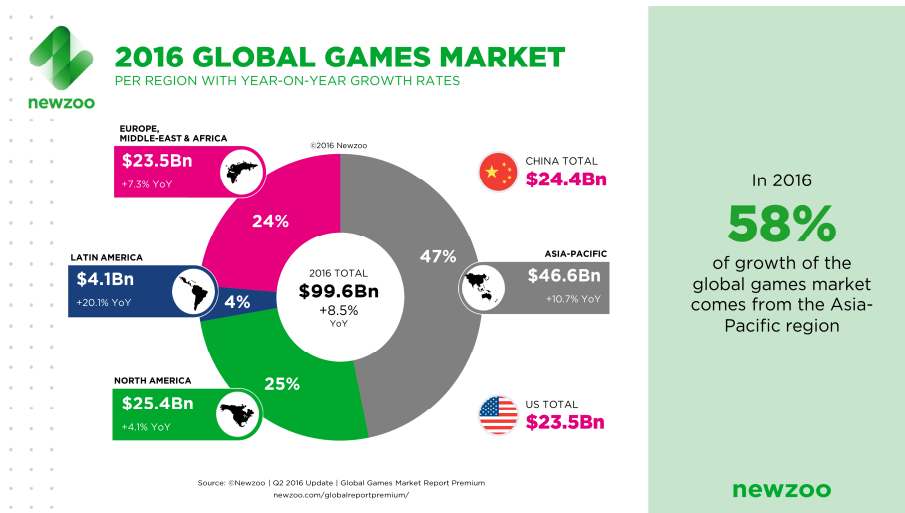
Zdecydowanie największym rynkiem na świecie jest region Azji-Pacyfiku (APAC) stanowiąc 47proc. całego rynku globalnego.¹ Na same Chiny przypada jedna czwarta wszystkich globalnych przychodów z gier, a w regionie APAC znajdują się trzy z czterech największych rynków krajowych – Chiny, Japonia i Korea Południowa.

Terytoria APAC będą generować 46,6 mld USD w roku 2016, osiągając wzrost na poziomie 10,7proc. rok do roku Same Chiny stanowią ponad połowę przychodów APAC, osiągając 24,4 mld USD w tym roku, i dzięki temu będą największym rynkiem gier na świecie. Segment gier mobilnych w Chinach rośnie jeszcze szybciej niż

¹ Źródło: <https://newzoo.com/insights/articles/global-games-market-reaches-99-6-billion-2016-mobile-generating-37/>

szacowano i wyniesie 10,0 mld USD w tym roku, w porównaniu do 7,1 mld USD w roku 2015 (wzrost o 41proc.). Rynek Chiński pozostanie największym rynkiem w najbliższej przyszłości, a wartość rynku wzrośnie do 28,9 mld USD do 2019 r. ¹

Wykres: Struktura globalnego rynku gier wideo w 2016 (w proc.):



Źródło: Na podstawie Newzoo.com games market research

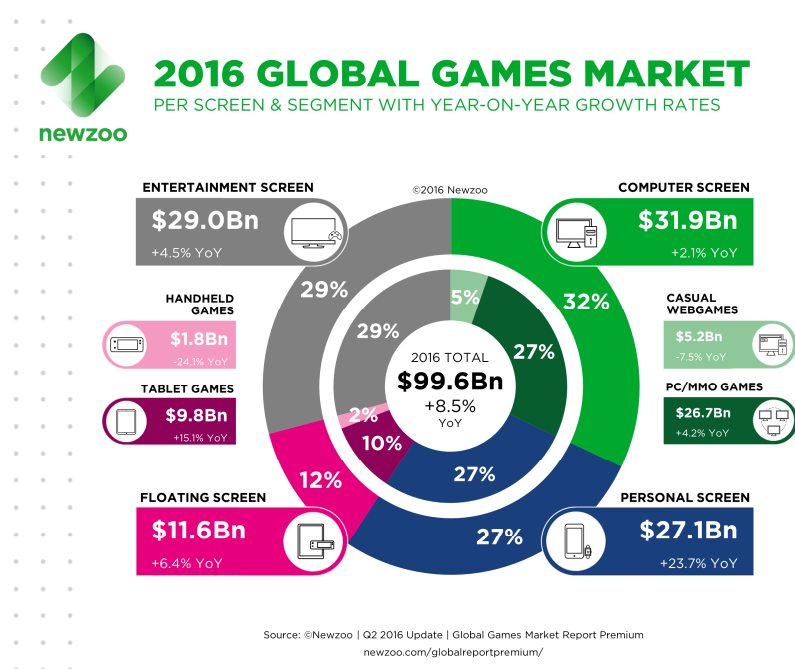
Ameryka Północna jest drugim co do wielkości regionem o szacowanych przychodach 25,4 mld USD w 2016 roku, ze wzrostem rok do roku na poziomie 4,1proc.. Wzrost ten będzie uzyskany przede wszystkim dzięki segmentowi gier mobilnych. Przychody z rynku konsol pozostają stabilne, jednakże sam rynek pójdzie w stronę dystrybucji cyfrowej. W Europie Zachodniej dynamika wzrośnie o 4,4proc.. Europa Wschodnia, rozwija się nieco szybciej od ostatniego kryzysu - 7,3proc. wzrost. W Ameryce Łacińskiej wzrost może osiągnąć 4,1 mld USD w 2016, co wynosi o 20,1proc. więcej w stosunku do poprzedniego roku. Gry na komórki będą generować 1,4 mld USD. ¹

Wykres: Struktura chińskiego rynku gier wideo w 2016 (w proc.):



Źródło: Na podstawie Newzoo.com games market research

Wykres: Globalny rynek gier wideo w podziale na segmenty(w proc.):



In 2016, mobile games will generate

\$36.9Bn

or **37%** of the global market.

newzoo

Źródło: Na podstawie Newzoo.com games market research

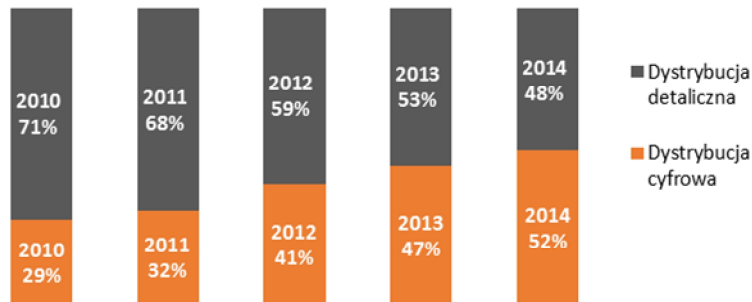
Segment gier mobilnych oraz gier na tablety

Gry mobilne na smartfony i tablety są bardzo popularny i gra w nie już ponad 1,5 mld użytkowników, a liczba stale rośnie. Z danych Newzoo.com wynika, że ten segment rynku rozwija się szybciej niż to zakładano i zdecydowanie szybciej niż reszta rynku gier. Przyczynia się do tego duża popularność internetu w urządzeniach mobilnych oraz coraz lepsza specyfikacja samych urządzeń. Przewiduje się, że do 2019 roku przychody na tym rynku mogą osiągać 52,5 mld USD, co stanowi 44 proc. całego rynku gier w roku 2019. Szacuje się, że 92 proc. przychodów z gier mobilnych pochodzi z produkcji w modelu Premium/free2play (darmowe gry z mikropłatnościami). Większość gier jest dostępna w tym systemie. Analitycy podkreślają, że ten model wydawania pieniędzy na gry jest coraz bardziej popularny. Gracz woli przeznaczyć różne kwoty na dodatkowe wirtualne zasoby niż wydać pieniądze na aplikację.

Segment gier PC i konsol

W roku 2016 segment gier PC i konsol powinien zanotować stabilny wzrost na poziomie około 4 proc. Jedynym wyjątkiem są gry typu Casual dostępne przez przeglądarkę na komputery PC – ich sprzedaż stale się zmniejsza i w roku 2016 skurczy się o dalsze 7,5 proc. do poziomu 5,2 mld USD. Gry konsolowe i PC są sumarycznie znacząco większym segmentem niż gry mobilne i przewiduje się, że wygenerują w roku 2016 ponad 60 mld USD. Trzeba zaznaczyć, że zarówno w ramach segmentu gier PC, jak i segmentu gier konsolowych następuje znaczący wzrost dystrybucji cyfrowej kosztem dystrybucji detalicznej (retail). W USA, największym rynku gier PC i konsol, w roku 2015 ponad połowa gier była dystrybuowana w postaci elektronicznej, gdy porównawczo w roku 2011 było to mniej niż 1/3.

Wykres: Sprzedaż gier w USA: dystrybucja cyfrowa i detaliczna w latach 2010-2014:



Źródło: Na podstawie, Essential Facts 2015, Entertainment Software Association

Konkurencja

Seria sukcesów polskich gier komputerowych Wiedźmin, This War of Mine, Real Boxing, Lords of the Fallen na globalnych rynkach sprawia, że branża znajduje się w samym centrum uwagi, przyciąga inwestorów, a Polska jest coraz ważniejszym ośrodkiem. W ramach rynku globalnego nie można mówić o bezpośredniej konkurencji między dwoma konkretnymi podmiotami, każdego roku powstają setki tysięcy nowych gier. Na polskim rynku gier wideo jest kilka znaczących firm, które stanowią lokalną konkurencję dla Emitenta. Są to spółki:

CD Projekt S.A.

CD Projekt to wysokiej klasy producent i wydawca gier, a jego gra Wiedźmin stała się światowym hitem. Gra Wiedźmin została sprzedana w ponad 10 mln egzemplarzy i dystrybuowana na całym świecie. Gra otrzymała tytuł gry roku The Game Awards 2015. Gra dostępna zarówno na komputery PC jak i konsole nowej generacji: PlayStation 4 i Xbox One. Kolejnym istotnym projektem spółki jest The Witcher Battle Arena, gra typu MOBA (Multiplayer Online Battle Arena). Gra zaprojektowana od początku z myślą o urządzeniach mobilnych, będzie dostępna na platformach iOS, Android, Windows Phone i Windows Mobile. Od sierpnia 2010 r. akcje spółki notowane na parkiecie głównym GPW. Studio CD Projekt S.A. dostało też statuetkę dla najlepszego dewelopera. Poza rozwojem samej marki "Wiedźmin" firma planuje kolejne gry. Najgłośniejszym tytułem jest oczywiście „Cyberpunk 2077”, zapowiadany już w 2012 roku. Poza tym CD Projekt zapowiedział wydanie jeszcze jednej dużej gry RPG.

CI Games S.A.

CI Games to międzynarodowy wydawca oraz jeden z największych polskich producentów gier komputerowych na PC i konsole. W dniu 28 października 2014 r. na rynek trafiła gra Lords of the Fallen. Spółka pracuje nad dużymi projektami, jedna z nich to druga część gry Lords of the Fallen, której debiut planuje się na 2017 roku. W listopadzie 2007 roku spółka zadebiutowała na parkiecie głównym GPW.

11bit studios S.A.

Jednym z największych sukcesów polskich gier w 2014 r. była gra „This War of Mine”, która została wyprodukowana przez 11 bit Studios S.A. This War of Mine, odniosła finansowy sukces, pokrywając koszty produkcji w ciągu dwóch dni sprzedaży. Od momentu debiutu gra utrzymuje się w czołówkach list bestsellerów. Jednocześnie gra zebrała bardzo dobre oceny w mediach. Spółka zamierza wydać dodatki do hitu This War of Mine w wersji na PC oraz wersję tabletową (iOS i Android). Spółka notowana jest na NewConnect od października 2010 roku.

Vivid Games S.A.

Vivid Games zajmuje się publikacją oraz produkcją gier mobilnych. Firma udostępnia gry za darmo i czerpie profity z reklam. Pomysł sprawdził się w przypadku gry Real Boxing, która odniosła największy sukces w historii spółki. Liczba pobrań przekroczyła 18 mln na kilku platformach sprzętowych a to też przelożyło się na zyski spółki. Drugą grą tego typu jest Godfire: Rise of Prometheus, która na stałe wpisała się do kanonu gier mobilnych a to za sprawą najwyższej jakości grafice. Spółka notowana jest na rynku NewConnect od czerwca 2012 roku.

Techland sp. z o.o.

Techland jest jedną z polskich czołowych producentów gier. Na początku 2015 roku studio wypuściło na rynek grę Dying Light, która okazała się dużym sukcesem. Dying Light to gra akcji z elementami survival horroru, która rozgrywa się pełnym niebezpieczeństw świecie. Gra jest dostępna na platformach PC, Xbox One oraz PS4.

4.13.8. Przewagi konkurencyjne Emitenta

Podstawowe przewagi konkurencyjne Emitenta to w szczególności:

- duże doświadczenie rynkowe, w tym doświadczenie związane z wprowadzeniem z gier na rynkach azjatyckich,
- kontakty zarówno na rynkach zachodnich, jak i azjatyckich,
- doświadczony i kreatywny zespół pracowników,
- niskie koszty tworzenia gier wysokiej jakości,
- tworzenie gier na wiele platform i rynków jednocześnie,
- doświadczenie w produkcji gier Free2Play,
- posiadanie autorskiego, bardzo zaawansowanego silnika do tworzenia i portowania gier - C-Way,
- proponowanie dodatkowych rozwiązań dla rynku gier komputerowych (platformy B2B AdoptMyGame),
- duży potencjał flagowego produktu Emitenta, tj. gry Geki Yaba Runner z możliwością stworzenia wieloletniej marki - bardzo szeroka grupa docelowa, wiele platform, globalny wydawca, charakterystyczny i zabawny bohater,
- planowana duża dywersyfikacja przychodów, zarówno pod względem produktów, jak i platform i regionów.

4.13.9. Analiza SWOT Emitenta

Mocne strony:	Słabe strony:
<ul style="list-style-type: none"> • wieloletnie doświadczenie i kontakty rynkowe, • doświadczony zespół, • innowacyjność, • tworzenie produktów na wiele platform i rynków jednocześnie, co zdecydowanie zmniejsza koszt pojedynczego SKU (jednostka magazynowa), • niskie koszty tworzenia gier w porównaniu do konkurencji - małe zespoły produkcyjne (wynagrodzenie otrzymywane w polskiej walucie), • posiadanie silnego zespołu technicznego wywodzącego się z produkcji silnika C-Way. 	<ul style="list-style-type: none"> • brak doświadczenia w sprzedaży gier na platformy PC (Steam) i Sony, • zespół 20-osobowy - niewielki, jak na realia rynkowe.
Szanse:	Zagrożenia:
<ul style="list-style-type: none"> • sukces jednej gry automatycznie pozycjonuje Emitenta na wyższym poziomie na przyszłe lata, • zaangażowanie dużego światowego wydawcy dla gry Geki Yaba Runner (Chillingo Ltd.), • tworzenie wielu produktów jednocześnie, każdy o sporym potencjale - każdy gra na każdą platformę i rynek stanowi niezależną szansę na sukces produktu, • Silnik C-Way - duża szansa na znalezienie niszy przy dobrze zdefiniowanej i jednocześnie odmiennej konkurencji. • bardzo dobry feedback związany z grą Robonauts podczas konferencji GDC / Game Connection w 2016 roku od wydawców zarówno gier na platformy iOS/Android, jak i PC • brak portalu podobnego do AdoptMyGame, przy jednoczesnym zapotrzebowaniu na rozwiązania takiego typu. 	<ul style="list-style-type: none"> • nieprzewidywalność rynku gier, w szczególności rynku mobilnego, • ogromna konkurencja w szczególności w zakresie ilościowym • bardzo silny konkurent dla silnika C-Way - większość rynku należy do silnika Unity, • konieczność przejścia przez proces „Green Light” gry Geki Yaba Runner lub Robonauts na platformie Steam.

4.14. Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych Emitenta oraz jego poprzednika prawnego, w tym inwestycji kapitałowych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy 2015 zamieszczonym w Memorandum Informacyjnym Emitent dokonał następujących istotnych wydatków inwestycyjnych:

- marzec 2015 roku - zawarcie aneksu do umowy barterowej z marca 2014 roku z Vivid Games S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (na podstawie umowy barterowej z Vivid Games S.A. z siedzibą w Bydgoszczy QubicGames sp. z o.o. (poprzednik prawny Emitenta) zostały przeniesione autorskie prawa majątkowe do silnika należącego do Vivid Games S.A. w zamian za niewyłączną licencję do korzystania na wybranych polach eksploatacji z silnika C-Way należącego do Emitenta. Wartość wzajemnych świadczeń Emitenta oraz Vivid Games S.A. wynikającej z przedmiotowej umowy wynosi 390.000 zł i ich rozliczenie nastąpiło w formie kompensaty wzajemnych wierzytelności). Na podstawie aneksu do umowy barterowej na QubicGames sp. z o.o. (poprzednik prawny Emitenta) zostały przeniesione autorskie prawa majątkowe do silnika należącego do Vivid Games S.A. na kolejne platformy sprzętowe, w zamian za niewyłączną rozszerzoną licencję do korzystania na wybranych polach eksploatacji z silnika C-Way należącego do Emitenta. Wartość wzajemnych świadczeń Emitenta oraz Vivid Games S.A. wynikającej z przedmiotowej umowy wynosi 200.000 zł i ich rozliczenie nastąpiło w formie kompensaty wzajemnych wierzytelności;
- lipiec 2015 roku - sprzedaż praw autorskich do gry My Little Restaurant 2 i licencji do kodu źródłowego gry My Little Restaurant i Bober the Beaver wraz z prawami do marki My Little Restaurant na rzecz QubicGames Jakub Pieczykolan za kwotę 200.000 złotych;
- sierpień 2015 roku - zawarcie umowy inwestycyjnej z pomiędzy wspólnikami QubicGames sp. z o.o. a Erne Ventures S.A. z siedzibą w Warszawie. Na podstawie przedmiotowej umowy poprzednik prawny Emitenta, w zamian za wniesienie środków pieniężnych w wysokości ok. 750.000 zł na rozwój działalności spółki przez Erne Ventures S.A. (wniesione do spółki w ramach opłacenia nowo wyemitowanych udziałów w kapitale zakładowym spółki), zobowiązał się do 1) przekształcenia QubicGames sp. z o.o. w spółkę akcyjną, 2) podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta poprzez emisję nowych akcji, 3) wprowadzenia wszystkich akcji na okaziciela Emitenta do alternatywnego systemu obrotu (rynek NewConnect).

4.15. Informacje o wszczętych wobec Emitenta oraz jego poprzednika prawnego postępowaniach: upadłościowym, układowym, ugodowym, arbitrażowym, egzekucyjnym lub likwidacyjnym

Wobec Emitenta nie zostało wszczęte jakiegokolwiek postępowanie upadłościowe, układowe, ugodowe, arbitrażowe, egzekucyjne lub likwidacyjne.

Według najlepszej wiedzy Emitenta na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego nie istnieją jakiegokolwiek okoliczności mogące spowodować wszczęcie wobec Emitenta postępowania upadłościowego, układowego, ugodowego, arbitrażowego, egzekucyjnego lub likwidacyjnego.

4.16. Informacja o wszystkich innych postępowaniach przed organami administracji publicznej, postępowaniach sądowych lub arbitrażowych, w tym o postępowaniach w toku, za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, lub takich, które mogą wystąpić według wiedzy Emitenta, a które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości albo mogą mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta

W okresie ostatnich 12 miesięcy nie toczyły się żadne postępowania przed organami rządowymi, postępowania sądowe ani arbitrażowe, które to postępowania mogłyby mieć lub miały w niedawnej przeszłości istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta. Emitent nie posiada jednocześnie żadnej wiedzy, która wskazywałaby, że jakiegokolwiek postępowanie takiego rodzaju mogłoby zostać wszczęte w najbliższej przyszłości.

4.17. Zobowiązania Emitenta oraz jego poprzednika prawnego, w szczególności kształtujące jego sytuację ekonomiczną i finansową, które mogą istotnie wpłynąć na możliwość realizacji przez nabywców papierów wartościowych uprawnień w nich inkorporowanych

Główne zobowiązania Emitenta zostały wykazane w sprawozdaniu finansowym za rok 2015, przedstawionym w niniejszym Memorandum Informacyjnym. Emitent nie posiada i według jego wiedzy nie istnieją żadne inne zobowiązania istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec posiadaczy instrumentów finansowych.

4.18. Informacje o nietypowych zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej za okres objęty sprawozdaniem finansowym

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym zamieszczonym w niniejszym Memorandum Informacyjnym nie wystąpiły nietypowe okoliczności lub zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej Emitenta.

4.19. Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji finansowej i majątkowej Emitenta oraz jego poprzednika prawnego, a także jego grupy kapitałowej oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu zamieszczonych w Memorandum Informacyjnym sprawozdań finansowych

Po sporządzeniu sprawozdania finansowego, stanowiącego część niniejszego Memorandum Informacyjnego, nastąpiły następujące istotne zmiany w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta oraz ujawniły się informacje istotne dla oceny sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta:

- styczeń - kwiecień 2016 roku - wystawienie czterech weksli własnych na rzecz Erne Ventures S.A., który na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego posiada łącznie 1.387.660 akcji Emitenta, reprezentujących 17,98 proc. kapitału zakładowego Emitenta oraz 16,33 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na łączną kwotę 302.400 zł; zapłata za przedmiotowe weksle nastąpi w terminie pomiędzy czerwcem a wrześniem 2016 roku;
- kwiecień 2016 roku - podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nie więcej niż 2.500.000 Akcji Serii C oraz podjęcie uchwał w sprawie zatwierdzenia roku obrotowego 2015.

4.20. Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta

Zarząd

Zgodnie z §13 ust. 1 Statutu Zarząd Spółki składa się z nie więcej niż trzech członków. Zgodnie z §13 ust. 3 Statutu kadencja Zarządu Emitenta wynosi 3 lata. Kadencja Zarządu upływa w dniu 11 grudnia 2018 roku.

W skład Zarządu Emitenta wchodzi obecnie:

- 1/ Jakub Pieczykolan - Prezes Zarządu,
- 2/ Radomir Woźniak - Członek Zarządu.

Zarząd wykonuje swoje czynności w siedzibie Emitenta przy ul. Katedralnej 16 w Siedlcach.

Poniżej przedstawiono życiorysy Prezesa Zarządu Emitenta.

Jakub Pieczykolan	
Zajmowane stanowisko	Prezes Zarządu
Termin upływu kadencji	11 grudnia 2018 roku
Wiek	36
Wykształcenie	wyższe, absolwent Politechniki Warszawskiej
Kariera zawodowa	<ul style="list-style-type: none"> • od 2016 - Prezes Zarządu QubicGames S.A. • 2009-2015 - Prezes Zarządu QubicGames sp. z o.o. • 2005-obecnie - QubicGames Jakub Pieczykolan - własna działalność gospodarcza
Pan Jakub Pieczykolan prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla Emitenta.	
Wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem: ---	
Pan Jakub Pieczykolan nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osoby nadzorującej lub zarządzającej w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości lub likwidacji.	
Pan Jakub Pieczykolan nie jest wpisany w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym ani w innym równoważnym mu rejestrze prowadzonym na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczpospolita Polska.	
Pan Jakub Pieczykolan nie został pozbawiony przez Sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek oraz pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu.	
Pan Jakub Pieczykolan nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.	

Pan Jakub Pieczykolan nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 k.s.h., ani na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Radomir Woźniak	
Zajmowane stanowisko	Członek Zarządu
Termin upływu kadencji	11 grudnia 2018 roku
Wiek	38
Wykształcenie	wyższe, absolwent Uniwersytetu Warszawskiego, Wydział Zarządzania, Bankowość Ubezpieczenie i Finanse Publiczne
Kariera zawodowa	<ul style="list-style-type: none"> • od 2015 - Członek Zarządu QubicGames S.A. • od 2012 - Prezes Zarządu oraz wspólnik TPS Bioplastics sp. o.o. • od 2012 - wspólnik TPS Bioplastics sp. o.o. sp.k. • od 2010 - Prezes Zarządu Fides International sp. z o.o. • od 2004 - Finemark Poland - własna działalność gospodarcza
Pan Radomir Woźniak nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla Emitenta.	
Wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem:	
<ul style="list-style-type: none"> • od 2015 - Członek Zarządu QubicGames S.A. • od 2012 - Prezes Zarządu oraz wspólnik TPS Bioplastics sp. o.o. • od 2012 - wspólnik TPS Bioplastics sp. o.o. sp.k. • od 2010 - Prezes Zarządu Fides International sp. z o.o. 	
Pan Radomir Woźniak nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osoby nadzorującej lub zarządzającej w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości lub likwidacji.	
Pan Radomir Woźniak nie jest wpisany w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym ani w innym równoważnym mu rejestrze prowadzonym na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Pan Radomir Woźniak nie został pozbawiony przez Sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek oraz pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu.	
Pan Radomir Woźniak nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest wspólnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.	
Pan Radomir Woźniak nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 k.s.h., ani na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	

Rada Nadzorcza

Zgodnie z §21 Statutu Rada Nadzorcza Emitenta składa się z pięciu członków. Zgodnie z §21 ust. 5 Statutu Emitenta kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata. Kadencja Rady Nadzorczej upływa dla wszystkich jej członków w dniu 11 grudnia 2018 roku

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi obecnie:

- 1/ Andrzej Wojno - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2/ Piotr Gniadek - Członek Rady Nadzorczej,
- 3/ Eryk Nyckowski - Członek Rady Nadzorczej,
- 4/ Łukasz Rosiński - Członek Rady Nadzorczej,
- 5/ Piotr Rozmus - Członek Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje czynności w siedzibie Emitenta przy ul. Katedralnej 16 w Siedlcach.

Akcjonariusz Erne Ventures S.A. uprawniony jest do powoływania i odwoływania trzech Członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, przy czym uprawnienie to wygaśnie z upływem sześciu miesięcy od dnia pierwszego notowania akcji Spółki w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (rynek NewConnect) i nie później niż w dniu 31 grudnia 2016 roku.

Poniżej przedstawiono życiorysy każdego z członków Rady Nadzorczej Emitenta.

Andrzej Wojno	
Zajmowane stanowisko	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	11 grudnia 2018 roku
Wiek	52
Wykształcenie	wyższe, absolwent Uniwersytetu Warszawskiego Wydziału Organizacji i Zarządzania kierunek Prawo Bankowe i Podatkowe
Kariera zawodowa	<ul style="list-style-type: none"> • 01.2016 - obecnie - Przewodniczący Rady Nadzorczej QubicGames S.A. • 02.2015 - obecnie - Przewodniczący Rady Nadzorczej Huckleberry S.A. • 02.2013 - obecnie - Członek Rady Nadzorczej Erne Ventures S.A. • 02.2011 - obecnie - Przewodniczący Rady Nadzorczej The Farm 51 Group S.A. • 01.2011 - obecnie - Przewodniczący Rady Nadzorczej Arrinera S.A. • 2010 - 06.2014 - Członek Zarządu Motoricus

	<p>S.A.</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2008 - 2010 - Przewodniczący Rady Nadzorczej Motoricus S.A. • 07.2010 - 01.2013 współzałożyciel oraz Prezes Zarządu Zen Capital S.A. • 2002-2009 - odpowiedzialny za zarządzanie zespołem, rekrutację, szkolenia, sprzedaż produktów finansowych i ubezpieczeniowych w Prudential/Pramerica Financial Inc • 1999-2000 - Product Manager w BGŻ Leasing S.A. • 1996-1999 - Dyrektor Handlowy w Polskim Funduszu Inwestycyjnym S.A. • od 1995 roku - własna działalność gospodarcza • 1992-1996 - założyciel oraz Dyrektor Biura Handlowego Pekao Leasing sp. z o.o.
Pan Andrzej Wojno nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla Emitenta.	
<p>Wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 01.2016 - obecnie - Przewodniczący Rady Nadzorczej QubicGames S.A. • 02.2015 - obecnie - Przewodniczący Rady Nadzorczej Huckleberry S.A. • 02.2013 - obecnie - Członek Rady Nadzorczej Erne Ventures S.A. • 02.2011 - obecnie - Przewodniczący Rady Nadzorczej The Farm 51 Group S.A. • 01.2011 - obecnie - Przewodniczący Rady Nadzorczej Arrinera S.A. • 2010 - 06.2014 - Członek Zarządu Motoricus S.A. • 2008 - 2010 - Przewodniczący Rady Nadzorczej Motoricus S.A. • 07.2010 - 01.2013 współzałożyciel oraz Prezes Zarządu Zen Capital S.A. 	
Pan Andrzej Wojno nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osoby nadzorującej lub zarządzającej w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości lub likwidacji.	
Pan Andrzej Wojno nie jest wpisany w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym ani w innym równoważnym mu rejestrze prowadzonym na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Pan Andrzej Wojno nie został pozbawiony przez Sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek oraz pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu.	
Pan Andrzej Wojno nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.	

Pan Andrzej Wojno nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 k.s.h., ani na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Piotr Gniadek	
Zajmowane stanowisko	Członek Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	11 grudnia 2018 roku
Wiek	41
Wykształcenie	wyższe, absolwent Polsko Japońskiej Wyższej Szkoły Technik Komputerowych oraz Wyższej Szkoły Marketingu i Zarządzania
Kariera zawodowa	<ul style="list-style-type: none"> • 2015 - obecnie - Wiceprezes Zarządu Arrinera S.A. • 2014 - obecnie - Członek Rady Nadzorczej The Farm 51 Group S.A. • 2010 - obecnie - Prezes Zarządu Gero S.A. • 2008 - 2010 - Prezes Zarządu w Motoricus S.A. • 2003 - 2007 - Menadżer ds. Marketingu w Erpatech (przedstawiciel w Polsce marek Black&Decker i Dewalt) • 1998 - 2001 - Programista (od 2001 roku - Dyrektor ds. Informatyki) w Internet Idea S.A.
Pan Piotr Gniadek nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla Emitenta.	
Wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem:	
<ul style="list-style-type: none"> • 2015 - obecnie - Wiceprezes Zarządu Arrinera S.A. • 2014 - obecnie - Członek Rady Nadzorczej The Farm 51 Group S.A. • 2010 - obecnie - Prezes Zarządu Gero S.A. • 2008 - 2010 - Prezes Zarządu w Motoricus S.A. 	
Pan Piotr Gniadek nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osoby nadzorującej lub zarządzającej w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości lub likwidacji.	
Pan Piotr Gniadek nie jest wpisany w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym ani w innym równoważnym mu rejestrze prowadzonym na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Pan Piotr Gniadek nie został pozbawiony przez Sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek oraz pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu.	
Pan Piotr Gniadek nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.	

Pan Piotr Gniadek nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 k.s.h., ani na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Eryk Nyckowski	
Zajmowane stanowisko	Członek Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	11 grudnia 2018 roku
Wiek	39
Wykształcenie	średnie
Kariera zawodowa	<ul style="list-style-type: none"> • 12.2015 - obecnie - Członek Zarządu Equity Masters sp z o.o. • 2014 - obecnie - Prezes Zarządu oraz wspólnik Cy Gyro sp. z o.o. • 05.2013 - obecnie - Prezes Zarządu Copernicus Yachts S.A. • 09.2013 - 01.2015 - Prezes Zarządu Copernicus Yachts Group S.A. • 2010-2012 - Dom Maklerski NOBLE Securities S.A. (Warszawa) • 2008-2010 - Bank Pekso S.A. Grupa UniCredit (Warszawa) • 2006-2008 - Deutsche Bank (Warszawa) • 2005-2006 - Citi Bank Handlowy (Warszawa) • 2001-2005 - European Business Consulting (Warszawa)
Pan Eryk Nyckowski nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla Emitenta.	
Wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo wspólnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal wspólnikiem: <ul style="list-style-type: none"> • 12.2015 - obecnie - Członek Zarządu Equity Masters sp z o.o. • 2014 - obecnie - Prezes Zarządu oraz wspólnik Cy Gyro sp. z o.o. • 05.2013 - obecnie - Prezes Zarządu Copernicus Yachts S.A. • 09.2013 - 01.2015 - Prezes Zarządu Copernicus Yachts Group S.A. 	
Pan Eryk Nyckowski nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osoby nadzorującej lub zarządzającej w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości lub likwidacji.	
Pan Eryk Nyckowski nie jest wpisany w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym ani w innym równoważnym mu rejestrze prowadzonym na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Pan Eryk Nyckowski nie został pozbawiony przez Sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek oraz pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu.	

Pan Eryk Nyckowski nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.	
Pan Eryk Nyckowski nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 k.s.h., ani na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Łukasz Rosiński	
Zajmowane stanowisko	Członek Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	11 grudnia 2018 roku
Wiek	32
Wykształcenie	Wyższe, absolwent Akademii Leona Koźmińskiego, specjalność: Strategie inwestycyjne i kapitałowe, absolwent II edycji Akademii Liderów Rynku Kapitałowego
Kariera zawodowa	<ul style="list-style-type: none"> • 06.2014 - obecnie - Członek Zarządu Macromoney Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., podmiotu będącego w procesie licencyjnym na prowadzenie działalności Towarzystw Funduszy Inwestycyjnych • 05.2014 - obecnie - Prezes Zarządu Macromoney Corporate Finance sp. z o.o. • 2012-2103 - Dyrektor Zarządzający INFINITY8 S.A. • 2008-2012 - Młodszy Analityk Inwestycyjny, Analityk Inwestycyjny i Dyrektor Departamentu Corporate Finance w Domu Maklerskim AmerBrokers S.A.
Pan Łukasz Rosiński nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla Emitenta.	
Wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem:	
<ul style="list-style-type: none"> • Flayers sp. z o.o. - współnik (do chwili obecnej) • Frame Home sp. z o.o. - współnik (do chwili obecnej) • Bloober Team S.A. - Członek Rady Nadzorczej (do chwili obecnej) • Minox S.A. - Członek Rady Nadzorczej (do chwili obecnej) • Presto S.A. - Członek Rady Nadzorczej (do chwili obecnej) • Huckleberry Studio S.A. - Członek Rady Nadzorczej (do chwili obecnej) • QubicGames S.A. - Członek Rady Nadzorczej (do chwili obecnej) • Bumech S.A. - Członek Rady Nadzorczej (do chwili obecnej) 	

<ul style="list-style-type: none"> • EBC Solicitors S.A. - Członek Rady Nadzorczej (do chwili obecnej) • Macromoney Corporate Finance Sp. z o.o. - Prezes Zarządu (do chwili obecnej) • Macromoney Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. - Członek Zarządu (do 05.2015) 	
Pan Łukasz Rosiński nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osoby nadzorującej lub zarządzającej w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości lub likwidacji.	
Pan Łukasz Rosiński nie jest wpisany w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym ani w innym równoważnym mu rejestrze prowadzonym na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Pan Łukasz Rosiński nie został pozbawiony przez Sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek oraz pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu.	
Pan Łukasz Rosiński nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.	
Pan Łukasz Rosiński nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 k.s.h., ani na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Piotr Rozmus	
Zajmowane stanowisko	Członek Rady Nadzorczej
Termin upływu kadencji	11 grudnia 2018 roku
Wiek	44
Wykształcenie	średnie
Kariera zawodowa	<ul style="list-style-type: none"> • 1995 - obecnie - współnik pronet.pl Nikolajuk Rozmus Muliński spółka jawna
Pan Piotr Rozmus nie prowadzi działalności mającej istotne znaczenie dla Emitenta.	
Wskazanie wszystkich spółek prawa handlowego, w których, w okresie co najmniej ostatnich trzech lat, dana osoba była członkiem organów zarządzających lub nadzorczych albo współnikiem, ze wskazaniem, czy dana osoba nadal pełni funkcje w organach lub jest nadal współnikiem: <ul style="list-style-type: none"> • Quotidiard Media sp z o o. - współnik (do chwili obecnej) 	
Pan Piotr Rozmus nie pełnił w okresie ostatnich 5 lat funkcji osoby nadzorującej lub zarządzającej w podmiotach, które w okresie jego kadencji znalazły się w stanie upadłości lub likwidacji.	
Pan Piotr Rozmus nie jest wpisany w Rejestrze Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonym na podstawie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym ani w innym równoważnym mu rejestrze prowadzonym na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.	
Pan Piotr Rozmus nie został pozbawiony przez Sąd prawa prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek oraz pełnienia funkcji członka rady nadzorczej, reprezentanta lub pełnomocnika w spółce handlowej, przedsiębiorstwie państwowym, spółdzielni, fundacji lub stowarzyszeniu.	
Pan Piotr Rozmus nie prowadzi konkurencyjnej działalności w stosunku do działalności Emitenta, ani nie jest współnikiem konkurencyjnej spółki cywilnej lub osobowej albo członkiem organu spółki kapitałowej lub członkiem organu jakiegokolwiek konkurencyjnej osoby prawnej.	

Pan Piotr Rozmus nie został skazany prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w przepisach rozdziałów XXXIII-XXXVII Kodeksu karnego oraz art. 587, 590 i 591 k.s.h., ani na podstawie przepisów prawa państwa innego niż Rzeczypospolita Polska.

4.21. Dane dotyczące struktury akcjonariatu Emitenta

Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień sporządzania Memorandum Informacyjnego przedstawia się następująco:

Lp.	Oznaczenie akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Jakub Pieczykolan	A*	780.000	10,10	18,35
		B	3.120.000	40,41	36,71
2.	Erne Ventures S.A.	B	1.387.660	17,98	16,33
3.	Krzysztof Szczawiński	B	1.015.000	13,15	11,94
4.	Pozostali	B	1.417.340	18,36	16,67
Razem			7.720.000	100	100

* akcje serii A są akcjami uprzywilejowanymi co do głosu w ten sposób, że na każdą 1 (jedną) akcje przypadają będą 2 (dwa) głosy

Erne Ventures S.A.

Firma: Erne Ventures
 Forma prawna: spółka akcyjna
 Siedziba: Warszawa
 KRS: 0000290248
 Przedmiot działalności: działalność inwestycyjna (fundusz venture capital)
 Powiązania z Emitentem: Andrzej Wojno - Przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta - jest jednocześnie Członkiem Rady Nadzorczej Erne Ventures S.A.

Akcjonariusz Erne Ventures S.A. uprawniony jest do powoływania i odwoływania trzech Członków Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, przy czym uprawnienie to wygaśnie z upływem sześciu miesięcy od dnia pierwszego notowania akcji Spółki w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (rynek NewConnect) i nie później niż w dniu 31 grudnia 2016 roku.

Wobec akcjonariuszy Emitenta będących osobami fizycznymi posiadających ponad 10 proc. głosów na walnym zgromadzeniu Spółki nie toczyły się, w ciągu ostatnich dwóch lat żadne postępowania cywilne, karne, administracyjne lub karno skarbowe, które mogły mieć znaczenie dla działalności Emitenta.

5. Sprawozdania finansowe

5.1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku

QUBICGAMES S.A. (DAWNIEJ QUBICGAMES SP. Z O.O.)

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2015 R.**

**QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.**

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
BILANS	9
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	11
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	12

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. nr 47, poz. 330 z późniejszymi zmianami) Zarząd QubicGames S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.558.097 złotych;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujący zysk netto w kwocie 85.124 złotych;
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.



Jakub Pieczykołan
Prezes Zarządu



Radomir Woźniak
Członek Zarządu



Jakub Pieczykołan
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Siedlce, 31 marca 2016 r.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Dane identyfikujące Spółkę

1. 1 Nazwa Spółki

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki QubicGames Sp. z o.o. z dnia 11 grudnia 2015 r. postanowiło przekształcić QubicGames Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Przekształcenie dokonano pod datą wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego 27 stycznia 2016 r. Spółka przekształcona działa pod firmą QubicGames Spółka Akcyjna (w skrócie "QubicGames S.A.").

1. 2 Siedziba Spółki

ul. Katedralna 16
08-110 Siedlce

1. 3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

do 27 stycznia 2016 r.

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data: 8 luty 2008 r.

Numer rejestru: 0000298599

od 27 stycznia 2016 r.

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data: 27 stycznia 2016 r.

Numer rejestru: 0000598476

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. 4 Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest między innymi:

- Działalność związana z oprogramowaniem /62.01.Z/
- Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych /58.21.Z/
- Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania /58.29.Z/
- Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego /46.49.Z/
- Sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach /47.65.Z/
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki /62.02.Z/
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych /62.09.Z/
- Przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność /63.11.Z/
- Działalność portali internetowych /63.12.Z/
- Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana /63.99.Z/
- Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet /47.91.Z/
- Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania /46.51.Z/
- Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego /46.52.Z/
- Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach /47.41.Z/
- Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach /47.42.Z/
- Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach /47.78.Z/
- Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami /47.99.Z/
- Wydawanie książek /58.11.Z/
- Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków /58.14.Z/
- Pozostała działalność wydawnicza /58.19.Z/
- Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych /59.11.Z/
- Działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi /59.12.Z/
- Działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych /59.13.Z/
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek /68.10.Z/
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi /68.20.Z/
- Pozostałe badania i analizy techniczne /71.20.B/
- Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych /72.19.Z/
- Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania /74.10.Z/
- Działalność związana z tłumaczeniami /74.30.Z/B16
- Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery /77.33.Z/
- Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim /77.40.Z/
- Działalność organizacji profesjonalnych /94.12.Z/
- Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana /96.09.Z/

Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. 6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. nr 47 poz. 330 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym za wyjątkiem sposobu prezentacji zobowiązań wobec udziałowców spółki, które od obecnego sprawozdania prezentowane są jako zobowiązania do jednostek niepowiązanych.

2. 2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

2. 3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Autorskie prawa majątkowe, know-how	3 - 10 lat
Wartość firmy	5 lat
Oprogramowanie	od 2 do 5 lat
Inne	od 2 do 5 lat

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 4 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Urządzenia techniczne i maszyny	20% - 40%
Środki transportu	20%
Inne środki trwałe	20% - 40%

2. 5 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Wyroby gotowe oraz produkty w toku produkcji - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 6 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

2. 7 Rezerwy na zobowiązania

Na rezerwy składają się zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

2. 8 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Na podstawie art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości, spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 31 grudnia 2014 r.

2. 9 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy:

	Kursy zastosowane dla pozycji bilansu	
	31.12.2015	31.12.2014
EUR	4,2615	4,2623
USD	3,9011	3,5072

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. 10 Instrumenty finansowe

2. 10.1 Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej notcie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Podział instrumentów finansowych

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

2. 10.2 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich rozliczenia.



Jakub Pieczykolan
Prezes Zarządu

Jakub Pieczykolan
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Radomir Woźniak
Członek Zarządu

Siedlce, 31 marca 2016 r.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

AKTYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
Aktywa trwałe		1 069 613	1 089 200
Wartości niematerialne i prawne	1		
Koszty zakończonych prac rozwojowych		412 679	550 239
Autorskie prawa majątkowe		530 750	396 750
Inne wartości niematerialne i prawne		4 565	9 490
		<u>947 994</u>	<u>956 479</u>
Rzeczowe aktywa trwałe	2		
Środki trwałe			
urządzenia techniczne i maszyny		46 193	20 132
środki transportu		75 426	112 589
		<u>121 619</u>	<u>132 721</u>
Aktywa obrotowe		1 488 484	934 218
Zapasy	3		
Półprodukty i produkty w toku		1 034 750	380 639
Produkty gotowe		184 492	380 818
		<u>1 219 242</u>	<u>761 457</u>
Należności krótkoterminowe			
Należności od jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług	4.1	-	-
inne			
Należności od pozostałych jednostek			
z tytułu dostaw i usług	4.1	191 581	160 570
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		413	6 121
inne		4 361	926
dochodzone na drodze sądowej			
		<u>196 355</u>	<u>167 617</u>
Inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.1	38 754	443
		<u>38 754</u>	<u>443</u>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	34 133	4 701
AKTYWA RAZEM		<u>2 558 097</u>	<u>2 023 418</u>

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Bilans**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

PASYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
Kapitał własny			
Kapitał zakładowy	7.1	772 000	609 000
Kapitał zapasowy		677 706	90 906
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych		(269 916)	(401 046)
Zysk/(Strata) netto		85 124	131 130
		<u>1 264 914</u>	<u>429 990</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
Zobowiązania długoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych	8.1	-	-
Wobec pozostałych jednostek	8.2	923 281	896 504
kredyty i pożyczki		898 188	837 728
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe		25 093	58 776
		<u>923 281</u>	<u>896 504</u>
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych		-	-
z tytułu dostaw i usług	9.1	-	-
inne		-	-
Wobec pozostałych jednostek		117 978	349 019
kredyty i pożyczki	8.2	51 639	313 152
inne zobowiązania finansowe		34 677	32 992
z tytułu dostaw i usług	9.1	21 002	1 006
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		10 660	1 869
		<u>117 978</u>	<u>349 019</u>
Rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe		251 923	347 905
- długoterminowe		123 033	218 724
- krótkoterminowe		128 890	129 181
		<u>251 923</u>	<u>347 905</u>
PASYWA RAZEM		<u>2 558 097</u>	<u>2 023 418</u>



Jakub Pieczykolan
Prezes Zarządu



Radomir Wozniak
Członek Zarządu



Jakub Pieczykolan
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Siedlce, 31 marca 2016 r.

Bilans należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami,
które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Rachunek zysków i strat**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	10		
Przychody netto ze sprzedaży produktów		803 877	823 579
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
		<u>803 877</u>	<u>823 579</u>
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		(260 973)	(158 827)
Zużycie materiałów i energii		(21 048)	(8 794)
Usługi obce		(190 385)	(341 187)
Podatki i opłaty		(11 806)	(2 053)
Wynagrodzenia		(223 544)	(257 601)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		(16 177)	(19 791)
Pozostałe koszty rodzajowe		(37 524)	(20 378)
		<u>(761 457)</u>	<u>(808 631)</u>
Zysk/(Strata) ze sprzedaży		42 420	14 948
Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		31 220	-
Dotacje		61 516	157 105
Inne przychody operacyjne		-	12 251
		<u>92 736</u>	<u>169 356</u>
Pozostałe koszty operacyjne			
Inne koszty operacyjne		(150)	(2)
		<u>(150)</u>	<u>(2)</u>
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej		135 006	184 302
Przychody finansowe			
Odsetki:		224	-
Inne		1 094	-
		<u>1 318</u>	<u>-</u>
Koszty finansowe			
Odsetki		(37 667)	(33 535)
- w tym dla jednostek powiązanych		-	-
Inne		(8 229)	(9 733)
		<u>(45 896)</u>	<u>(43 268)</u>
Zysk/(Strata) brutto		90 428	141 034
Podatek dochodowy	11	(5 304)	(9 904)
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty		-	-
Zysk/(Strata) netto		<u>85 124</u>	<u>131 130</u>

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)

Rachunek zysków i strat

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

<u>Nota</u>	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>
-------------	------------------------------------	------------------------------------



Jakub Pieczykolan
Prezes Zarządu



Radomir Wóźniak
Członek Zarządu



Jakub Pieczykolan
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Siedlce, 31 marca 2016 r.

Rachunek zysków i strat należy analizować łącznie z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami,
które stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Autorskie prawa majątkowe	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto				
B.O. 01.01.2015	611 377	630 000	46 135	1 287 512
Zwiększenia	-	200 000	1 366	201 366
Zmniejszenia	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	611 377	830 000	47 501	1 488 878
Umorzenie				
B.O. 01.01.2015	(61 138)	(233 250)	(36 645)	(331 033)
Zwiększenia	(137 560)	(66 000)	(6 291)	(209 851)
Zmniejszenia	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	(198 698)	(299 250)	(42 936)	(540 884)
Wartość netto				
B.O. 01.01.2015	550 239	396 750	9 490	956 479
B.Z. 31.12.2015	412 679	530 750	4 565	947 994

Koszty zakończonych prac rozwojowych były amortyzowane w roku 2015 stawką 22,5%.

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe**2.1 Zmiana stanu środków trwałych**

	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto				
B.O. 01.01.2015	169 482	185 815	-	355 297
Zwiększenia	40 020	-	-	40 020
Zmniejszenia	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	209 502	185 815	-	395 317
Umorzenie				
B.O. 01.01.2015	(149 350)	(73 226)	-	(222 576)
Zwiększenia	(13 959)	(37 163)	-	(51 122)
Zmniejszenia	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2015	(163 309)	(110 389)	-	(273 698)
Wartość netto				
B.O. 01.01.2015	20 132	112 589	-	132 721
B.Z. 31.12.2015	46 193	75 426	-	121 619

2.3 Środki trwałe nieamortyzowane

Nie dotyczy

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

3. Zapasy

Zapasy wykazane zostały w bilansie w wartości netto.

W pierwszym roku od wprowadzenia produktu spółka rozpoznaje 50% podatkowych kosztów produkcji.

Pozostałe 50% rozliczane jest w roku:

- drugim (24%) oraz
- trzecim (16%) oraz
- czwartym (10%) od wprowadzenia produktu.

Stosowany model został opracowany na podstawie danych historycznych. Weryfikacja modelu została przeprowadzona na podstawie przychodów ze sprzedaży szerokiej gamy produktów wprowadzonych na rynek.

4. Należności krótkoterminowe**4.1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek**

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	191 581	160 570
Powyżej 12 miesięcy	-	-
	<u>191 581</u>	<u>160 570</u>
Stan należności brutto	464 183	433 172
Odpis aktualizujący wartość należności	(272 602)	(272 602)
Stan należności netto	<u>191 581</u>	<u>160 570</u>

4.2 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

	<u>Jednostki powiązane</u>	<u>Pozostałe jednostki</u>
B.O. 01.01.2015	-	(272 602)
Zwiększenia	-	-
Rozwiązanie	-	-
B.Z. 31.12.2015	<u>-</u>	<u>(272 602)</u>

5. Inwestycje krótkoterminowe

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	38 754	443
	<u>38 754</u>	<u>443</u>

6.1 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Ubezpieczenia	4 133	4 701
Pozostałe	30 000	-
	<u>34 133</u>	<u>4 701</u>

6.2 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (bierne)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Przychody przyszłych okresów (rozliczenie dotacji)	184 549	246 065
Pozostałe	67 374	101 840
	<u>251 923</u>	<u>347 905</u>

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

7. Kapitał własny

7. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Udziałowiec / Akcjonariusz	Hość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Jakub Pieczykolan	780	390 000	50,52%
Krzysztof Szczawiński	203	101 500	13,15%
Cezary Pietrasik	203	101 500	13,15%
ERNE Venture	326	163 000	21,11%
Łukasz Rosiński	32	16 000	2,07%
Razem	1 544	772 000	100,00%

7. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje następujący sposób podziału zysku za rok obrotowy 2015:
 Zysk zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

7. 3 Zmiana kapitałów zapasowych i rezerwowych

	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy
B.O. 01.01.2015	90 906	-
Zwiększenia	586 800	-
Zmniejszenia	-	-
B.Z. 31.12.2015	677 706	-

8. Zobowiązania długoterminowe

8. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

	31.12.2015
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
powyżej 1 roku do 3 lat	-
powyżej 3 do 5 lat	-
powyżej 5 lat	-
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
do 1 roku (ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe)	-

8. 2 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne (z tytułu leasingu finansowego)	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>					
powyżej 1 roku do 3 lat	883 188	-	-	25 093	908 281
powyżej 3 do 5 lat	15 000	-	-	-	15 000
powyżej 5 lat	-	-	-	-	-
	898 188	-	-	25 093	923 281
<i>Przypadające do spłaty:</i>					
do 1 roku	51 639	-	31 662	-	83 301
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>					

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Zobowiązania krótkoterminowe

9. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 21,002 złotych są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

9. 2 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki wynosi 59.770 zł i dotyczy zobowiązań z tytułu leasingu środków transportu. Kwota ta jest wykazana jako inne zobowiązania finansowe i podzielona na część długo i krótkoterminową.

10. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	400 000	390 000
Eksport	403 877	433 579
	<u>803 877</u>	<u>823 579</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	-	-
Eksport	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

11. Podatek dochodowy od osób prawnych**11. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych**

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Podatek dochodowy u źródła	(5 304)	(9 904)
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-	-
	<u>(5 304)</u>	<u>(9 904)</u>

11. 2 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

Spółka w okresie od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 nie płaciła zaliczkowo podatku

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk/(Strata) brutto	90 428	141 034
I. Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		
Odpis aktualizujący na należności	-	-
Zmiana wartości rozliczeń międzyokresowych biernych	36 114	25 731
Pozostałe różnice	25 146	142 598
Razem	<u>61 260</u>	<u>168 329</u>
II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Podatkowe koszty produkcji, netto	(365 306)	(304 705)
Pozostałe	(86 974)	(306 174)
Razem	<u>(452 280)</u>	<u>(610 879)</u>
Dochód do opodatkowania	(300 592)	(301 516)
Podatek dochodowy	<u>-</u>	<u>-</u>

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

12. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

13. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

14. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy	-	1	1
	-	1	1

W okresie od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 Spółka współpracowała w sposób stały lub okresowy z 19 osobami (w 2014 z 16 osobami)

15. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenia członków Zarządu wyniosły od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 łącznie 20,9 tys. zł (w roku 2014 wynagrodzenie członków Zarząd wynosiło 20,1 tys.). W latach 2014 oraz 2013 spółka nie posiadała Rady Nadzorczej.

16. Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Poniesione nakłady są równe zwiększeniom tych aktywów.

Planowane nakłady są porównywalne do poniesionych.

17. Transakcje z jednostkami powiązаныmi (w rozumieniu ustawy o rachunkowości)

Nie dotyczy

18. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego wyniosło 10 tys. zł.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za inne usługi poświadczające wyniosło 3 tys. zł.

19. Informacja o istotnych zdarzeniach po dniu bilansowym

W dniu 27 stycznia 2016 r. Spółka zakończyła proces przekształcenia i została zarejestrowana z nową formą prawną jako spółka akcyjna w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr 0000598476. Spółka jest w trakcie procesu przygotowywania emisji swoich akcji na rynek NewConnect.

20. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

21. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy

22. Transakcje przeprowadzane na zasadach nierynkowych

Nie dotyczy

23. Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe

Spółka wystawiła weksel związany z umową leasingu środków transportu.

24. Działalność zaniechana

Nie dotyczy

QubicGames S.A. (dawniej QubicGames Sp. z o.o.)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

25. Łączenie się spółek

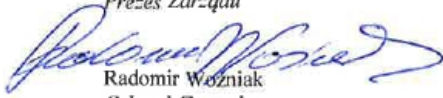
Nie dotyczy

26. Kontynuacja działalności

W opinii Zarządu kontynuacja działalności spółki nie jest zagrożona.



Jakub Pieczykolan
Prezes Zarządu



Radomir Wozniak
Członek Zarządu



Jakub Pieczykolan
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Siedlce, 31 marca 2016 r.

5.2. Opinia niezależnego biegłego rewidenta dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku



QUBICGAMES S.A.

(dawniej QUBICGAMES Sp. z o.o.)

**Opinia i Raport
Niezależnego Biegłego Rewidenta
Rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2015 r.**

Axeris
Opinia zawiera 2 strony
Raport uzupełniający opinię zawiera 11 stron
Opinia niezależnego biegłego rewidenta
oraz raport uzupełniający opinię
z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2015 r.

Axeris Grzegorz Siczek
Al. Jana Pawła II 26/922
00-133 Warszawa

NIP 946-227-11-17
REGON 142954100

www.axeris.pl
kontakt@axeris.pl



Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Qubicgames S.A.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego **Qubicgames Sp. z o.o.** z siedzibą w Siedlcach („Spółka”), na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień **31 grudnia 2015 r.**, rachunek zysków i strat za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność Zarządu

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację tego sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi i innymi obowiązującymi przepisami. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny również za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną, aby sporządzane sprawozdania finansowe były wolne od nieprawidłowości powstałych wskutek celowych działań lub błędów.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w tej ustawie.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem jest, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia. Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce. Regulacje te nakładają na nas obowiązek postępowania zgodnego z zasadami etyki oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie finansowe i księgi rachunkowe stanowiące podstawę jego sporządzenia są wolne od istotnych nieprawidłowości.

Badanie polega na przeprowadzeniu procedur mających na celu uzyskanie dowodów badania dotyczących kwot i informacji ujawnionych w sprawozdaniu finansowym. Wybór procedur badania zależy od naszego osądu, w tym oceny ryzyka wystąpienia istotnej nieprawidłowości sprawozdania finansowego na skutek celowych działań lub błędów. Przeprowadzając ocenę tego ryzyka bierzemy pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem oraz rzetelną prezentacją sprawozdania finansowego w celu zaplanowania stosownych do okoliczności procedur badania, nie zaś w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności działania kontroli wewnętrznej w jednostce. Badanie obejmuje również ocenę odpowiedniości stosowanej polityki rachunkowości, zasadności szacunków dokonanych przez Zarząd oraz ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

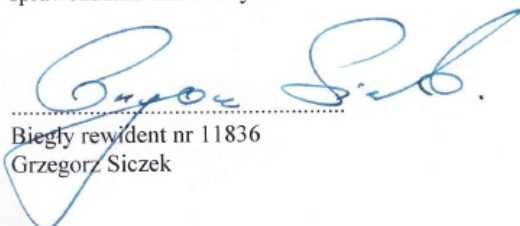


Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe **Qubicgames Sp. z o.o.** przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień **31 grudnia 2015 r.** oraz wynik finansowy za rok obrotowy kończący się tego dnia, zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej określonymi w ustawie o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisach wykonawczych, jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki oraz zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach, ksiąg rachunkowych.

Inne kwestie

Ponadto, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, stwierdzamy, że sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości i są one zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.



Biegły rewident nr 11836
Grzegorz Siczek

Warszawa, 31 marzec 2016 r.

5.3. Raport uzupełniający opinię niezależnego biegłego rewidenta dotyczącą jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku



QUBICGAMES S.A.

(dawniej QUBICGAMES Sp. z o.o.)

**Raport uzupełniający opinię
z badania
sprawozdania finansowego
Rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2015 r.**

Axeris
Raport uzupełniający opinię liczy 11 stron
Raport uzupełniający opinię
z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się
31 grudnia 2015 r.

Axeris Grzegorz Siczek
Al. Jana Pawła II 26/922
00-133 Warszawa

NIP 946-227-11-17
REGON 142954100

www.axeris.pl
kontakt@axeris.pl

*Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.*

The logo for Axeris, featuring a stylized red triangle above the word "Axeris" in a bold, red, sans-serif font.

Spis treści

1	Część ogólna raportu	3
1.1	Dane identyfikujące Spółkę	3
1.2	Dane identyfikujące biegłego rewidenta [podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych]	3
1.3	Podstawy prawne	4
1.4	Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy	5
1.5	Zakres prac i odpowiedzialności	5
2	Analiza finansowa Spółki	7
2.1	Ogólna analiza sprawozdania finansowego	7
2.2	Wybrane wskaźniki finansowe	9
3	Część szczegółowa raportu	10
3.1	Prawidłowość stosowanego systemu rachunkowości	10
3.2	Inwentaryzacja składników majątkowych	10
3.3	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	10
3.4	Dodatkowe informacje i objaśnienia	10
3.5	Sprawozdanie z działalności Spółki	11
3.6	Informacja o opinii niezależnego biegłego rewidenta	11

A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized 'S' or similar character.

*Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.*

Axeris

1 Część ogólna raportu

1.1 Dane identyfikujące Spółkę

1.1.1 Nazwa Spółki¹

QubicGames Sp. z o.o.

1.1.2 Siedziba Spółki

Ul. Katedralna 16
08-110 Siedlce

1.1.3 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym²

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział
Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data: 8 luty 2008
Numer rejestru: 0000298599

1.1.4 Rejestracja w Urzędzie Skarbowym i Wojewódzkim Urzędzie Statystycznym

NIP: 8212515641
REGON: 141229265

1.2 Dane identyfikujące biegłego rewidenta [podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych]

Firma: Axeris Grzegorz Siczek
Siedziba: Warszawa
Adres: Al. Jana Pawła II 26/922, 00-133 Warszawa
Numer EDG: 530663
Numer NIP: 946-227-11-17

Axeris Grzegorz Siczek jest wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3730.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadzono zgodnie z umową z dnia 1 marca 2016 r.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone w siedzibie Spółki oraz w siedzibie biegłego rewidenta w okresie od 1 marca 2016 r. do 23 marca 2016 r.

Kluczowy biegły rewident oraz Axeris spełniają wymóg niezależności od badanej Spółki w rozumieniu art. 56 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

¹ od 27 stycznia 2016 r. Qubicgames S.A.

² od 27 stycznia 2016 r. nr rejestru to 0000598476

Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.



1.3 Podstawy prawne

1.3.1 Kapitał zakładowy

Spółka została założona zgodnie z umową Spółki z dnia 8 czerwca 2009 r. na czas nieokreślony.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił 772.000 złotych i dzielił się na 1.544 udziałów o wartości nominalnej 500 złotych każdy.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. struktura własnościowa w Spółce kształtowała się następująco:

Nazwa udziałowca	Ilość		Wartość	Udział
	udziałów	głosów (w %)	nominalna udziałów zł '000	w kapitale zakładowym (w %)
Jakub Pieczykolan	780	50,5%	390,0	50,5%
Krzysztof Szczawiński	203	13,1%	101,5	13,1%
Cezary Pietrasik	203	13,1%	101,5	13,1%
ERNE Venture	326	21,1%	163,0	21,1%
Łukasz Rosiński	32	2,1%	16,0	2,1%
	1 544	100,0%	772,0	100,0%

Podwyższenie kapitału z kwoty 609.000,00 zł do 772.000,00 zł nastąpiło w wyniku przystąpienia do Spółki ERNE Venture, która objęła w Spółce 326 udziałów o wartości nominalnej 163.000,00 zł Uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki z dnia 28 sierpnia 2015 r.

Na dzień 31 marca 2016 r. kapitał zakładowy Spółki składał się z:

- 780.000 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, że na każdą 1 akcję przypadać będą dwa głosy;
- 6.940.000 akcji serii B. Akcje te nie są uprzywilejowane.

1.3.2 Jednostki powiązane

Spółka nie należy do żadnej grupy kapitałowej.

1.3.3 Kierownik jednostki

Funkcje kierownika jednostki sprawuje Zarząd.

Skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2015 r. był jednoosobowy. Prezesem Zarządu Spółki był Pan Jakub Pieczykolan. Natomiast na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład zarządu Spółki wchodziły następujące osoby:

Pan Jakub Pieczykolan – Prezes Zarządu;

Pan Radomir Woźniak – Członek Zarządu – powołany na członka zarządu na mocy Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki w sprawie przekształcenia Spółki (w spółkę akcyjną).

*Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.*

Axeris

Zgodnie z wyżej przytoczoną uchwałą do Rady Nadzorczej Spółki zostali powołani:

- Pan Andrzej Wojno – na stanowisko Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- Pan Eryk Mirosław Nyckowski - na stanowisko członka Rady Nadzorczej;
- Pan Piotr Seweryn Gniadek - na stanowisko członka Rady Nadzorczej;
- Pan Łukasz Rosiński - na stanowisko członka Rady Nadzorczej;
- Pan Piotr Mariusz Rozmus - na stanowisko członka Rady Nadzorczej.

1.3.4 Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie z umową Spółki jest w szczególności:

- Działalność związana z oprogramowaniem,
- Działalność w zakresie oprogramowania, pozostała,
- Działalność edycyjna w zakresie oprogramowania,
- Doradztwo w zakresie sprzętu komputerowego,
- Przetwarzanie danych,
- Działalność związana z bazami danych,
- Prace badawczo - rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych.

1.4 Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2014 r. było badane przez Axeris Grzegorz Siczek.

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone w dniu 30 czerwca 2015 r. przez Zgromadzenie Wspólników, które postanowiło, że zysk za ubiegły rok obrotowy w kwocie 131.130 złotych zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Bilans zamknięcia na dzień 31 grudnia 2014 r. został prawidłowo wprowadzony do ksiąg jako bilans otwarcia roku badanego.

Sprawozdanie finansowe zostało złożone w Sądzie Rejestrowym w dniu 15 lipca 2015 r.

1.5 Zakres prac i odpowiedzialności

Niniejszy raport został przygotowany dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki **Qubicgames S.A.** z siedzibą w Siedlcach **ponieważ w dniu 11 grudnia 2015 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę w sprawie przekształcenia Spółki w spółkę akcyjną.** Postanowieniem Sądu z dnia 4 marca 2016 r. Spółka **Qubicgames Sp. z o.o.** została przekształcona w spółkę akcyjną. Niniejszy raport dotyczy sprawozdania finansowego spółki **Qubicgames Sp. z o.o.**, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień **31 grudnia 2015 r.**, rachunek zysków i strat za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.

Axeris

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości, krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za prawidłowość ksiąg rachunkowych, sporządzenie i rzetelną prezentację sprawozdania finansowego oraz sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz z innymi obowiązującymi przepisami.

Naszym zadaniem było, w oparciu o przeprowadzone badanie, wyrażenie opinii i sporządzenie raportu uzupełniającego, odnośnie tego sprawozdania finansowego oraz prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Zarząd Spółki złożył w dniu wydania niniejszego raportu oświadczenie o rzetelności i jasności sprawozdania finansowego przedstawionego do badania oraz niezastnieniu zdarzeń wpływających w sposób znaczący na dane wykazane w sprawozdaniu finansowym za rok badany.

W trakcie badania sprawozdania finansowego Zarząd Spółki złożył wszystkie żądane przez nas oświadczenia, wyjaśnienia i informacje oraz udostępnił nam wszelkie dokumenty i informacje niezbędne do wydania opinii i przygotowania raportu.

Zakres planowanej i wykonanej pracy nie został w żaden sposób ograniczony. Zakres i sposób przeprowadzonego badania wynika ze sporządzonej przez nas dokumentacji roboczej, znajdującej się w oddziale Axeris.



Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.



2 Analiza finansowa Spółki

2.1 Ogólna analiza sprawozdania finansowego

2.1.1 Bilans

AKTYWA	31.12.2015	% sumy	31.12.2014	% sumy
	zł '000	bilansow	zł '000	bilansow
Aktywa trwałe				
Wartości niematerialne i prawne	948,0	37,1	956,5	47,3
Rzeczowe aktywa trwałe	121,6	4,7	132,7	6,5
	<u>1 069,6</u>	<u>41,8</u>	<u>1 089,2</u>	<u>53,8</u>
Aktywa obrotowe				
Zapasy	1 219,2	47,7	761,5	37,7
Należności krótkoterminowe	196,4	7,7	167,6	8,3
Inwestycje krótkoterminowe	38,8	1,5	0,4	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34,1	1,3	4,7	0,2
	<u>1 488,5</u>	<u>58,2</u>	<u>934,2</u>	<u>46,2</u>
SUMA AKTYWÓW	<u>2 558,1</u>	<u>100,0</u>	<u>2 023,4</u>	<u>100,0</u>
PASYWA				
	31.12.2015	% sumy	-	% sumy
	zł '000	bilansow	zł '000	bilansow
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	772,0	30,2	609,0	30,1
Kapitał zapasowy	677,7	26,5	90,9	4,5
Zysk/(Strata) z lat ubiegłych	(269,9)	10,6	(401,0)	19,8
Zysk/(Strata) netto	85,1	3,3	131,1	6,5
	<u>1 264,9</u>	<u>49,4</u>	<u>430,0</u>	<u>21,3</u>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				
Zobowiązania długoterminowe	923,3	36,1	896,5	44,3
Zobowiązania krótkoterminowe	118,0	4,6	349,0	17,2
Rozliczenia międzyokresowe	251,9	9,9	347,9	17,2
	<u>1 293,2</u>	<u>50,6</u>	<u>1 593,4</u>	<u>78,7</u>
SUMA PASYWÓW	<u>2 558,1</u>	<u>100,0</u>	<u>2 023,4</u>	<u>100,0</u>

Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.



2.1.2 Rachunek zysków i strat

	1.01.2015 - 31.12.2015 zł '000	% przychodów ze sprzedaży	1.01.2014 - 31.12.2014 zł '000	% przychodów ze sprzedaży
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi				
Przychody netto ze sprzedaży produktów	803,9	100,0	823,6	100,0
Koszty działalności operacyjnej				
Amortyzacja	(261,0)	32,5	(158,8)	19,3
Zużycie materiałów i energii	(21,0)	2,6	(8,8)	1,1
Usługi obce	(190,4)	23,7	(341,2)	41,4
Podatki i opłaty	(11,8)	1,5	(2,0)	0,2
Wynagrodzenia	(223,5)	27,8	(257,6)	31,3
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(16,2)	2,0	(19,8)	2,4
Pozostałe koszty rodzajowe	(37,5)	4,6	(20,4)	2,5
	(761,4)	94,7	(808,6)	98,2
Zysk/(Strata) ze sprzedaży	42,5	5,3	15,0	1,8
Pozostałe przychody operacyjne				
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	31,2	3,9	-	-
Dotacje	61,5	7,6	157,1	19,1
Inne przychody operacyjne	-	-	12,2	1,5
	92,7	11,5	169,3	20,6
Pozostałe koszty operacyjne				
Inne koszty operacyjne	(0,2)	0,0	-	-
	(0,2)	0,0	-	-
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej	135,0	16,8	184,3	22,4
Przychody finansowe				
	1,3	0,1	-	-
Koszty finansowe				
Odsetki	(37,7)	4,7	(33,5)	4,1
Inne	(8,2)	1,0	(9,8)	1,2
	(45,9)	5,7	(43,3)	5,3
Zysk/(Strata) brutto	90,4	11,2	141,0	17,1
Podatek dochodowy	(5,3)	0,6	(9,9)	1,2
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia	-	-	-	-
Zysk/(Strata) netto	85,1	10,6	131,1	15,9



Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
 Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
 za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.



2.2 Wybrane wskaźniki finansowe

	2015	2014	2013
1. Rentowność sprzedaży netto			
$\frac{\text{zysk netto} \times 100\%}{\text{przychody netto}}$	10,6%	15,9%	14,5%
2. Rentowność kapitału własnego			
$\frac{\text{zysk netto} \times 100\%}{\text{kapitał własny} - \text{zysk netto}}$	7,2%	43,9%	51,3%
3. Szybkość obrotu należności			
$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody netto}}$	80,0	71,5	81,3
4. Stopa zadłużenia			
$\frac{\text{zobowiązania i rezerwy na zobowiązania} \times 100\%}{\text{suma pasywów}}$	50,6%	78,7%	78,8%
5. Wskaźnik płynności			
$\frac{\text{aktywa obrotowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	4,0	1,3	1,1

- Aktywa obrotowe nie zawierają należności o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy.
- Zobowiązania krótkoterminowe obejmują krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania, zobowiązania krótkoterminowe (z wyłączeniem zobowiązań o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy) oraz inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.
- Przychody netto obejmują przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.
- Średni stan należności z tytułu dostaw i usług stanowi średnią arytmetyczną należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek z bilansu otwarcia oraz bilansu zamknięcia.



*Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.*

Axeris

3 Część szczegółowa raportu

3.1 Prawdliwość stosowanego systemu rachunkowości

Spółka posiada aktualną dokumentację opisującą zasady rachunkowości, przyjęte przez Zarząd Spółki, w zakresie wymaganym przepisami art. 10 ustawy o rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego dokonaliśmy wyrywkowego sprawdzenia prawidłowości działania systemu rachunkowości. Naszej ocenie podlegały w szczególności:

- zasadność i ciągłość stosowanych zasad rachunkowości,
- prawidłowość udokumentowania operacji gospodarczych,
- rzetelność, bezbłądność i sprawdzalność ksiąg rachunkowych, w tym powiązania zapisów z dowodami księgowymi oraz sprawozdaniem finansowym,
- zgodność przyjętych zasad ochrony dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych z ustawą o rachunkowości.

W trakcie przeprowadzonych prac nie stwierdziliśmy znaczących nieprawidłowości dotyczących systemu rachunkowości, które nie zostałyby usunięte, a mogły mieć istotny wpływ na badane sprawozdanie finansowe. Celem naszego badania nie było wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania tego systemu rachunkowości.

3.2 Inwentaryzacja składników majątkowych

Spółka nie przeprowadziła w roku obrotowym inwentaryzacji należności z tytułu dostaw i usług określonych w art. 26 ustawy o rachunkowości. Podczas badania zostały przeprowadzone alternatywne procedury potwierdzenia tych należności polegające na zbadaniu płatności do dnia bilansowym. Żadne istotne nieprawidłowości dotyczące wyceny należności z tytułu dostaw i usług na dzień 31 grudnia 2015 r. nie zostały zidentyfikowane.

Na wartość zapasów na dzień 31 grudnia 2015 r. składała się przede wszystkim wartość skapitalizowanych wynagrodzeń opisanych w opinii.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. została przeprowadzana inwentaryzacja środków trwałych wyniki inwentaryzacji zostały wprowadzone do ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2015 r.

3.3 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane zawarte we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego zostały przedstawione, we wszystkich istotnych aspektach, kompletnie i prawidłowo. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego stanowi integralną część sprawozdania finansowego.

3.4 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dane zawarte w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego zostały przedstawione, we wszystkich istotnych aspektach, kompletnie i prawidłowo. Dane te stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Qubicgames S.A. (dawniej Qubicgames Sp. z o.o.)
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 r.

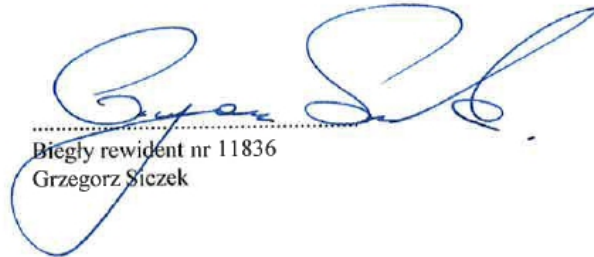
Axeris

3.5 Sprawozdanie z działalności Spółki

Sprawozdanie z działalności Spółki uwzględnia, we wszystkich istotnych aspektach, informacje, o których mowa w art. 49 ustawy o rachunkowości i są one zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

3.6 Informacja o opinii niezależnego biegłego rewidenta

W oparciu o przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r. wydaliśmy opinię bez zastrzeżeń.



Biegły rewident nr 11836
Grzegorz Siczek

Warszawa, 31 marzec 2016 r.

6. Załączniki

6.1. Aktualny odpis z KRS Emitenta

Identyfikator wydruku: RP/598476/1/20160429134312

Strona 1 z 7

CENTRALNA INFORMACJA KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 29.04.2016 godz. 13:43:12

Numer KRS: 0000598476

**Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu
Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW**
pobrana na podstawie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze
Sądowym (Dz. U. z 2007 r. Nr 168, poz.1186, z późn. zm.)

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym		27.01.2016	
Ostatni wpis	Numer wpisu	1	Data dokonania wpisu
	Sygnatura akt	WA.XIV NS-REJ.KRS/47754/15/457	
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIV WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO	

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA AKCYJNA
2.Numer REGON/NIP	REGON: 141229265, NIP: 8212515641
3.Firma, pod którą spółka działa	QUBICGAMES SPÓŁKA AKCYJNA
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	-----
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	NIE

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. MAZOWIECKIE, powiat SIEDLCE, gmina SIEDLCE, miejsc. SIEDLCE
2.Adres	ul. KATEDRALNA, nr 16, lok. ---, miejsc. SIEDLCE, kod 08-110, poczta SIEDLCE, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	-----
4.Adres strony internetowej	-----

Rubryka 3 - Oddziały
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacje o statucie

Identyfikator wydruku: RP/598476/1/20160429134312

Strona 2 z 7

1. Informacja o sporządzeniu lub zmianie statutu	1	11.12.2015 R., NOTARIUSZ KRZYSZTOF BUK, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, REP. A NR 2061/2015
--	---	--

Rubryka 5	
1. Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2. Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	-----
4. Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	TAK
5. Czy obligatoriusze mają prawo do udziału w zysku?	NIE

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki		
1. Określenie okoliczności powstania	PRZEKSZTAŁCENIE	
2. Opis sposobu powstania spółki oraz informacja o uchwale	PODMIOT POWSTAŁ W DRODZE PRZEKSZTAŁCENIA SPÓŁKI OUBICGAMES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ (NR KRS 0000298599) UCHWAŁA NR 3 NADZWYCZAJNEGO ZGROMADZENIA WSPÓLNIKÓW Z DNIA 11 GRUDNIA 2015 ROKU W SPRAWIE PRZEKSZTAŁCENIA SPÓŁKI OUBICGAMES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W SPÓŁKĘ OUBICGAMES SPÓŁKA AKCYJNA	
3. Numer i data decyzji Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów o zgodzie na dokonanie koncentracji	-----	
Podrubryka 1 Podmioty, z których powstała spółka		
1	1. Nazwa lub firma	QUBICGAMES SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
	2. Nazwa rejestru, w którym podmiot był zarejestrowany	KRAJOWY REJESTR SĄDOWY
	3. Numer w rejestrze	0000298599
	4. Nazwa sądu prowadzącego rejestr	*****
	5. Numer REGON	141229265
	6. Numer NIP	8212515641

Rubryka 7 - Dane jedyne go akcjonariusza	
Brak wpisów	

Rubryka 8 - Kapitał spółki	
1. Wysokość kapitału zakładowego	772 000,00 ZŁ
2. Wysokość kapitału docelowego	579 000,00 ZŁ
3. Liczba akcji wszystkich emisji	7720000
4. Wartość nominalna akcji	0,10 ZŁ

Identyfikator wydruku: RP/598476/1/20160429134312

Strona 3 z 7

5.Kwotowe określenie części kapitału wpłaconego	772 000,00 ZŁ
6.Wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	-----
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu	
Brak wpisów	

Rubryka 9 - Emisja akcji		
1	1.Nazwa serii akcji	A
	2.Liczba akcji w danej serii	780000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	780.000 AKCJI IMIENNYCH SERII A - UPRZYWILEJOWANYCH CO DO GŁOSU W TEN SPOSÓB, ŻE NA KAŻDĄ 1 (JEDNA) AKCJĘ PRZYPADAĆ BĘDĄ 2 (DWA) GŁOSY.
2	1.Nazwa serii akcji	B
	2.Liczba akcji w danej serii	6940000
	3.Rodzaj uprzywilejowania i liczba akcji uprzywilejowanych lub informacja, że akcje nie są uprzywilejowane	AKCJE NIE SĄ UPRZYWILEJOWANE

Rubryka 10 - Wzmianka o podjęciu uchwały o emisjach obligacji zamiennych	
Brak wpisów	

Rubryka 11	
1.Czy zarząd lub rada administrująca są upoważnieni do emisji warrantów subskrypcyjnych?	TAK

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu	
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu	ZARZĄD
2.Sposób reprezentacji podmiotu	W PRZYPADKU ZARZĄDU WIELOOSOBOWEGO, DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENI SPÓŁKI WYMAGANE JEST WSPÓLDZIAŁANIE DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU ALBO JEDNEGO CZŁONKA ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM. W PRZYPADKU ZARZĄDU JEDNOOSOBOWEGO, DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ W IMIENI SPÓŁKI UPRAWNIONY JEST SAMODZIELNIE JEDYNY CZŁONEK ZARZĄDU SPÓŁKI.
Podrubryka 1 Dane osób wchodzących w skład organu	
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma PIECZYKOLAN

Identyfikator wydruku: RP/598476/1/20160429134312

Strona 4 z 7

	2.Imiona	JAKUB BARTŁOMIEJ
	3.Numer PESEL/REGON	80011514158
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄD
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----
2	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	WOŹNIAK
	2.Imiona	RADOMIR EMILIAN
	3.Numer PESEL/REGON	78081701556
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	CZŁONEK ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru				
1	1.Nazwa organu		RADA NADZORCZA	
	Podrubryka 1			
	Dane osób wchodzących w skład organu			
	1	1.Nazwisko	ROSIŃSKI	
		2.Imiona	ŁUKASZ	
		3.Numer PESEL	84020606635	
	2	1.Nazwisko	ROZMUS	
		2.Imiona	PIOTR MARIUSZ	
		3.Numer PESEL	72080507472	
	3	1.Nazwisko	WOJNO	
		2.Imiona	ANDRZEJ	
		3.Numer PESEL	64112001098	
	4	1.Nazwisko	NYCKOWSKI	
		2.Imiona	ERYK MIROSLAW	
		3.Numer PESEL	77071401199	
	5	1.Nazwisko	GNIADEK	
		2.Imiona	PIOTR SEWERYN	
3.Numer PESEL		75072700477		

Rubryka 3 - Prokurenci	
Brak wpisów	

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot przeważającej działalności przedsiębiorcy	1	62, 01, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM
2.Przedmiot pozostałej działalności przedsiębiorcy	1	58, 21, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE GIER KOMPUTEROWYCH
	2	58, 29, Z, DZIAŁALNOŚĆ WYDAWNICZA W ZAKRESIE POZOSTAŁEGO OPROGRAMOWANIA
	3	46, 49, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA POZOSTAŁYCH ARTYKUŁÓW UŻYTKU DOMOWEGO
	4	47, 65, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA GIER I ZABAWEK PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH
	5	62, 02, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z DORADZTWEW W ZAKRESIE INFORMATYKI
	6	62, 09, Z, POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH
	7	63, 11, Z, PRZETWARZANIE DANYCH; ZARZĄDZANIE STRONAMI INTERNETOWYMI (HOSTING) I PODOBNA DZIAŁALNOŚĆ
	8	63, 12, Z, DZIAŁALNOŚĆ PORTALI INTERNETOWYCH
	9	47, 91, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach

Brak wpisów

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej

Brak wpisów

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego

Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o dniu kończącym rok obrotowy

1.Dzień kończący pierwszy rok obrotowy, za który należy złożyć sprawozdanie finansowe	31.12.2016
---	------------

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości

Brak wpisów

Rubryka 2 - Wierzytelności
Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości na podstawie art. 13 ustawy z 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe albo o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości albo w postępowaniu restrukturyzacyjnym albo po prawomocnym umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego
Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych
Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator
Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja
Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu spółki
Brak wpisów

Rubryka 3 - Zarząd komisaryczny
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu
Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym
Brak wpisów

Identyfikator wydruku: RP/598476/1/20160429134312

Strona 7 z 7

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym
Brak wpisów

Rubryka 7 - Informacje o postępowaniach restrukturyzacyjnych lub o postępowaniu naprawczym
Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
Brak wpisów

data sporządzenia wydruku 29.04.2016

adres strony internetowej, na której są dostępne informacje z rejestru: <https://ems.ms.gov.pl>

6.2. Ujednolicony aktualny tekst Statutu Emitenta

S T A T U T Q U B I C G A M E S S P Ó Ł K A A K C Y J N A

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1.

Spółka, zwana w dalszej części niniejszego statutu „Spółką”, prowadzi działalność pod firmą „QubicGames spółka akcyjna”.

§ 2.

Spółka powstała w wyniku przekształcenia QubicGames spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Siedlcach, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS, pod numerem KRS 0000298599.

§ 3.

Siedzibą Spółki jest miasto Siedlce.

§ 4.

Spółka prowadzi działalność na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i poza jej granicami.

§ 5.

1. Na obszarze swojego działania Spółka może tworzyć spółki, oddziały, przedstawicielstwa i wszelkie inne jednostki organizacyjne.
2. Na obszarze swojego działania Spółka może uczestniczyć we wszystkich prawem dopuszczalnych powiązaniach organizacyjno-prawnych z innymi podmiotami. W szczególności, ale nie wyłącznie, Spółka może przystępować do już istniejących lub nowo zakładanych spółek handlowych.

II. PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

§ 6.

1. Przedmiotem działalności Spółki jest według Polskiej Klasyfikacji Działalności:
 - 1/ Działalność związana z oprogramowaniem,

- 2/ Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych,
 - 3/ Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania,
 - 4/ Sprzedaż hurtowa pozostałych artykułów użytku domowego,
 - 5/ Sprzedaż detaliczna gier i zabawek prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
 - 6/ Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
 - 7/ Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
 - 8/ Przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność,
 - 9/ Działalność portali internetowych,
 - 10/ Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub internet,
 - 11/ Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana,
 - 12/ Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania,
 - 13/ Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego,
 - 14/ Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
 - 15/ Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
 - 16/ Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
 - 17/ Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami,
 - 18/ Wydawanie książek,
 - 19/ Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków,
 - 20/ Pozostała działalność wydawnicza,
 - 21/ Działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
 - 22/ Działalność postprodukcyjna związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi,
 - 23/ Działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych,
 - 24/ Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych,
 - 25/ Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
 - 26/ Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
 - 27/ Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
 - 28/ Pozostałe badania i analizy techniczne,
 - 29/ Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,
 - 30/ Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,
 - 31/ Działalność związana z tłumaczeniami,
 - 32/ Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń biurowych, włączając komputery,
 - 33/ Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów,
z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim,
 - 34/ Działalność organizacji profesjonalnych,
 - 35/ Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana.
2. Jeżeli podjęcie lub prowadzenie któregokolwiek z rodzajów działalności, o których mowa w ust. 1, wymaga spełnienia szczególnych warunków przewidzianych przepisami prawa, a w szczególności, ale nie wyłącznie, uzyskania zgody, zezwolenia lub koncesji, to rozpoczęcie lub prowadzenie tego rodzaju działalności może nastąpić tylko i wyłącznie po spełnieniu tych warunków.

§ 7.

Istotna zmiana przedmiotu działalności Spółki dokonana z zachowaniem warunków określonych w przepisie art. 417 §4 k.s.h. nie wymaga wykupu akcji Spółki od akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę.

III. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

§ 8.

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 772.000 zł (siedemset siedemdziesiąt dwa tysiące złotych) i dzielić się będzie na:
 - a) 780.000 (siedemset osiemdziesiąt tysięcy) akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, że na każdą 1 (jedną) akcje przypadać będą 2 (dwa) głosy,
 - b) 6.940.000 (sześć milionów dziewięćset czterdzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.
2. Wszystkie akcje serii A oraz B zostały objęte w wyniku przekształcenia, o którym mowa w §2 przez wspólników QubicGames spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

§ 9.

1. Zarząd jest upoważniony do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, łącznie o kwotę nie większą niż 579.000 zł (pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych). Upoważnienie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, jest udzielone na okres trzech lat, począwszy od dnia wpisania Spółki do rejestru. W ramach upoważnienia, o którym mowa w zdaniu pierwszym, Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych z terminem wykonania prawa zapisu upływającym nie później niż w trzy lata od dnia wpisania Spółki do rejestru.
2. W oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne, jaki również niepieniężne.
3. Uchwała Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji lub wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne podjęta w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, nie wymaga zgody Rady Nadzorczej.
4. Przy podwyższeniu kapitału zakładowego lub emisji warrantów subskrypcyjnych w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, ma prawo pozbawić prawa poboru akcji w całości lub w części.

§ 10.

Każda akcja Spółki może zostać umorzona w drodze jej nabycia przez Spółkę za zgodą akcjonariusza.

IV. ORGANY SPÓŁKI

§ 11.

Organami Spółki są:

- 1/ Zarząd,
- 2/ Rada Nadzorcza,
- 3/ Walne Zgromadzenie.

A. ZARZĄD SPÓŁKI

§ 12.

1. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.
2. Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy Spółki niezastrzeżone do kompetencji pozostałych organów Spółki.

§ 13.

1. Zarząd Spółki składa się z nie więcej niż trzech członków.
2. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza, z zastrzeżeniem, iż członków Zarządu pierwszej kadencji powołują wspólnicy spółki, o której mowa w §2.
3. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.

§ 14.

1. Zarząd może wybrać ze swego składu Prezesa lub osoby pełniące inne funkcje w Zarządzie.
2. Zarząd może odwołać wybór dokonany w oparciu o postanowienia ust. 1.

§ 15.

1. Każdy członek Zarządu może prowadzić bez uprzedniej uchwały Zarządu sprawy nieprzekraczające zakresu zwykłych czynności Spółki. Jeżeli jednak przed załatwieniem sprawy, o której mowa w zdaniu poprzednim, choćby jeden z pozostałych członków Zarządu sprzeciwi się jej przeprowadzeniu lub jeżeli sprawa przekracza zakres zwykłych czynności Spółki, wymagana jest uprzednia uchwała Zarządu.
2. Do ważności uchwał Zarządu wymagana jest obecność co najmniej połowy członków Zarządu.

§ 16.

1. Organizację i sposób działania Zarządu określa regulamin uchwalany przez Zarząd i zatwierdzany przez Radę Nadzorczą.
2. Regulamin określa co najmniej:

- 1/ sprawy, które wymagają kolegiального rozpatrzenia przez Zarząd,
- 2/ zasady podejmowania uchwał w trybie pisemnym.

§ 17.

W przypadku Zarządu wieloosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku Zarządu jednoosobowego, do składania oświadczeń w imieniu Spółki uprawniony jest samodzielnie jedyny członek Zarządu.

§ 18.

Przy dokonywaniu czynności prawnych pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza, w imieniu której działa Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w razie jego nieobecności inny członek Rady Nadzorczej wskazany w uchwale Rady Nadzorczej. Do dokonania czynności prawnej pomiędzy Spółką a członkiem Zarządu wymagana jest zgoda Rady Nadzorczej.

B. RADA NADZORCZA

§ 19.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

§ 20.

Do kompetencji Rady Nadzorczej, oprócz innych spraw przewidzianych w przepisach kodeksu spółek handlowych, przepisach innych ustaw i postanowieniach niniejszego statutu, należy:

- 1/ wybór biegłego rewidenta w celu przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz, o ile jest sporządzane, skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki,
- 2/ przyjmowanie jednolitego tekstu Statutu Spółki, przygotowanego przez Zarząd Spółki,
- 3/ udzielanie zgody na zawarcie przez Spółkę umowy o subemisję akcji,
- 4/ udzielanie zgody na zaciągnięcie przez Spółkę zobowiązania do świadczenia przez Spółkę, jednorazowo lub na rzecz tej samej osoby w okresie jednego roku, o wartości przekraczającej kwotę 500.000 zł (pięćset tysięcy złotych), jeżeli zaciągnięcie takiego zobowiązania nie zostało przewidziane w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą budżecie Spółki.

§ 21.

1. Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków.
2. Z zastrzeżeniem ust. 3 Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie z tym, iż członków Rady Nadzorczej pierwszej kadencji powołują wspólnicy spółki, o której mowa w §2.
3. Akcjonariusz Erne Ventures S.A. uprawniony jest do powoływania i odwoływania trzech Członków

Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej, przy czym uprawnienie to wygaśnie z upływem sześciu miesięcy od dnia pierwszego notowania akcji Spółki w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (rynek NewConnect) i nie później niż w dniu 31 grudnia 2016 roku.

4. Odwołanie i powołanie Członków Rady Nadzorczej w oparciu o postanowienie ust. 3 dokonywane jest poprzez oświadczenie złożone w formie pisemnej pod rygorem nieważności któremukolwiek z członków Zarządu lub Przewodniczącemu Walnego Zgromadzenia w trakcie obrad Walnego Zgromadzenia
5. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata.
6. W sytuacji, gdy skład Rady Nadzorczej uległ zmniejszeniu poniżej pięciu członków, na miejsce członków Rady Nadzorczej, których mandat wygasł w czasie trwania kadencji Rady, Rada Nadzorcza powołuje inne osoby (kooptacja).
7. Powołanie członków Rady Nadzorczej w drodze kooptacji w czasie trwania wspólnej kadencji Rady wymaga zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie. W razie odmowy zatwierdzenia któregokolwiek z członków Rady Nadzorczej powołanych w drodze kooptacji w czasie trwania wspólnej kadencji, Walne Zgromadzenie dokona wyboru nowego członka Rady na miejsce osoby, której powołania nie zatwierdzono.
8. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

§ 22.

1. Rada Nadzorcza powinna wybrać ze swego składu Przewodniczącego i może wybrać ze swego składu osoby pełniące inne funkcje w Radzie Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza może odwołać wybór dokonany w oparciu o postanowienia ust. 1.

§ 23.

1. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż trzy razy w roku obrotowym.
2. Miejscem posiedzeń Rady Nadzorczej jest miasto stołeczne Warszawa, chyba że wszyscy członkowie Rady Nadzorczej wyrażą na piśmie, pod rygorem nieważności, zgodę na odbycie posiedzenia poza granicami miasta stołecznego Warszawa. Zgoda może dotyczyć tylko i wyłącznie posiedzenia, którego miejsce, data i godzina rozpoczęcia zostały dokładnie określone w treści oświadczenia obejmującego zgodę.

§ 24.

1. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej z własnej inicjatywy albo na wniosek Zarządu lub innego członka Rady Nadzorczej.
2. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji w terminie jednego miesiąca od dnia Walnego Zgromadzenia, na którym wybrani

zostali członkowie Rady Nadzorczej nowej kadencji. W przypadku niezwołania posiedzenia w tym trybie, posiedzenie Rady Nadzorczej zwołuje Zarząd. Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej I kadencji zwołuje Zarząd.

3. Zaproszenie na posiedzenie Rady Nadzorczej, obejmujące porządek obrad, powinno być przekazane każdemu członkowi Rady Nadzorczej, na piśmie lub na podany przez danego członka Rady Nadzorczej adres poczty elektronicznej, na co najmniej 7 (siedem) dni przed dniem posiedzenia. Zaproszenie powinno określać datę, godzinę, miejsce oraz porządek obrad posiedzenia.
4. Zmiana przekazanego członkom Rady Nadzorczej porządku obrad posiedzenia Rady Nadzorczej może nastąpić tylko i wyłącznie wtedy, gdy na posiedzeniu obecni są wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i żaden z nich nie wniósł sprzeciwu co do zmiany porządku obrad w całości lub w części.

§ 25.

Posiedzenia Rady Nadzorczej prowadzi Przewodniczący Rady Nadzorczej, a w przypadku jego nieobecności członek Rady Nadzorczej upoważniony do tego na piśmie przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 26.

1. Z zastrzeżeniem ust. 4, Rada Nadzorcza podejmuje uchwały na posiedzeniach.
2. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały na posiedzeniu w głosowaniu jawnym, chyba że na wniosek któregośkolwiek z członków Rady Nadzorczej uchwalono głosowanie tajne. W sprawach dotyczących wyboru i odwołania członka lub członków Zarządu oraz Przewodniczącego Rady Nadzorczej, uchwały podejmowane są w głosowaniu tajnym.
3. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej.
4. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym (obiegowym) lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.
5. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów. W przypadku równości głosów przy podejmowaniu uchwały Rady Nadzorczej decyduje głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

§ 27.

1. Rada Nadzorcza sporządza roczne sprawozdania ze swojej działalności za każdy kolejny rok obrotowy. Sprawozdanie zawiera co najmniej zwięzłą ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykami istotnymi dla Spółki, a także ocenę pracy Rady Nadzorczej.
2. Rada Nadzorcza przedstawia sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, do zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie odbywające się w roku obrotowym przypadającym bezpośrednio po roku obrotowym, którego dotyczy to sprawozdanie.

§ 28.

Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie. Wysokość wynagrodzenia określa uchwała Walnego Zgromadzenia.

§ 29.

Szczegółową organizację i sposób działania Rady Nadzorczej określa regulamin uchwalany przez Radę Nadzorczą i zatwierdzany przez Walne Zgromadzenie. Regulamin określa w szczególności, ale nie wyłącznie, zasady podejmowania przez Radę Nadzorczą uchwał w trybie, o którym mowa w §26 ust 4.

C. WALNE ZGROMADZENIE

§ 30.

1. Z zastrzeżeniem ust. 2, do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą sprawy zastrzeżone w przepisach kodeksu spółek handlowych, przepisach innych ustaw i postanowieniach niniejszego statutu.
2. Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego gruntu lub ograniczonego prawa rzeczowego albo udziału w nieruchomości, użytkowaniu wieczystym gruntu lub ograniczonym prawie rzeczowym, a także zawarcie umowy o subemisję akcji nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

§ 31.

1. Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny członek Rady Nadzorczej, a w przypadku ich nieobecności członek Zarządu.
2. Walne Zgromadzenie wybiera Przewodniczącego Zgromadzenia spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

§ 32.

1. Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji.
2. Akcje imienne serii A będą uprzywilejowane w ten sposób, że na każdą 1 (jedną) akcję będą przypadaly 2 (dwa) głosy na Walnym Zgromadzeniu.
3. Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów z tym zastrzeżeniem, że uchwały Walnego Zgromadzenia w sprawie zmiany statutu lub wyboru członków Rady Nadzorczej zapadają większością 85 proc. (osiemdziesięciu pięciu procent) głosów.

§ 33.

1. Wszelkie sprawy wnoszone na Walne Zgromadzenie powinny być wnoszone wraz z pisemnym uzasadnieniem. Uzasadnienia nie wymagają sprawy typowe rozpatrywane przez Walne Zgromadzenia, jak również sprawy porządkowe i formalne.

2. Z zastrzeżeniem ust. 3, wszelkie sprawy wnoszone na Walne Zgromadzenie powinny być wnoszone wraz z pisemną opinią Rady Nadzorczej. Postanowienie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, przestaje obowiązywać, jeżeli Rada Nadzorcza nie przekaze pisemnej opinii osobie, która wystąpiła o zaopiniowanie sprawy, w terminie 2 (dwóch) miesięcy od dnia złożenia wniosku o wyrażenie opinii.
3. Opinii Rady Nadzorczej nie wymagają wnioski dotyczące członków Rady Nadzorczej, a także sprawy nie wymagające uzasadnienia zgodnie z ust. 1 zd. 2.

§ 34.

1. Z zastrzeżeniem, ust. 2 i 3, zmiana porządku obrad Walnego Zgromadzenia, polegająca na usunięciu określonego punktu z porządku obrad lub zaniechaniu rozpatrzenia sprawy ujętej w porządku obrad, wymaga 3/4 (trzech czwartych) głosów.
2. Jeżeli wniosek o dokonanie zmiany porządku obrad zgłasza Zarząd, zmiana wymaga bezwzględnej większości głosów.
3. Jeżeli zmiana porządku obrad dotyczy punktu wprowadzonego na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy, zmiana jest możliwa tylko pod warunkiem, iż wszyscy obecni na Walnym Zgromadzeniu akcjonariusze, którzy zgłosili wniosek o umieszczenie określonego punktu w porządku obrad, wyrażą zgodę na dokonanie takiej zmiany.

§ 35.

Walne Zgromadzenie może uchwalić swój regulamin, określający organizację i sposób prowadzenia obrad.

V. GOSPODARKA I RACHUNKOWOŚĆ SPÓŁKI

§ 36.

1. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.
2. Pierwszy rok obrotowy kończy się dnia 31 grudnia 2016 roku.

§ 37.

1. Kapitały własne Spółki stanowią:
 - 1/ kapitał zakładowy,
 - 2/ kapitał zapasowy,
 - 3/ kapitały rezerwowe.
2. Spółka może tworzyć i znosić uchwałą Walnego Zgromadzenia kapitały rezerwowe zarówno na początku, jak i w trakcie roku obrotowego.

§ 38.

1. Budżet Spółki jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów Spółki, sporządzanym na każdy kolejny rok obrotowy.
2. Budżet Spółki stanowi podstawę gospodarki Spółki w każdym kolejnym roku obrotowym.
3. Zarząd Spółki jest zobowiązany do:
 - 1/ sporządzenia projektu budżetu Spółki na każdy kolejny rok obrotowy,
 - 2/ przekazania Radzie Nadzorczej projektu budżetu Spółki nie później niż na 60 (sześćdziesiąt) dni przed rozpoczęciem roku obrotowego, którego dotyczy dany budżet.
4. Zatwierdzanie budżetu Spółki na każdy kolejny rok obrotowy należy do kompetencji Rady Nadzorczej.

§ 39.

Na zasadach przewidzianych w przepisach kodeksu spółek handlowych Zarząd jest uprawniony do wypłaty akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy.

§ 40.

Spółka może emitować obligacje uprawniające do objęcia akcji emitowanych przez Spółkę w zamian za te obligacje, a także obligacje uprawniające obligatariuszy - oprócz innych świadczeń - do subskrybowania akcji Spółki z pierwszeństwem przed jej akcjonariuszami.

VI. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 41.

W sprawach Spółki nieuregulowanych w tekście niniejszego statutu mają zastosowanie w pierwszej kolejności przepisy kodeksu spółek handlowych.

6.3. Informacja o zmianie ujednoliconego aktualnego tekstu Statutu Emitenta

W dniu 8 kwietnia 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło uchwałę nr 10, na podstawie której uchylono dotychczasowe upoważnienie Zarządu Spółki do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki łącznie o kwotę nie większą niż 579.000 zł (pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych) w ramach kapitału docelowego udzielone na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników QubicGames sp. z o.o. (poprzednika prawnego Spółki) z dnia 11 grudnia 2015 roku w sprawie przekształcenia QubicGames sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Stosowny zapis (§2) przedmiotowej uchwały brzmi jak następuje:

§2.

1. W związku z uchyleniem upoważnienia Zarządu Spółki do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego, o którym mowa w §1 powyżej, Walne

Zgromadzenie postanawia zmienić Statut Spółki w ten sposób, że uchyla treść §9 w brzmieniu: -----

1. *Zarząd jest upoważniony do dokonania jednego albo większej liczby podwyższeń kapitału zakładowego Spółki, łącznie o kwotę nie większą niż 579.000 zł (pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych). Upoważnienie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, jest udzielone na okres trzech lat, począwszy od dnia wpisania Spółki do rejestru. W ramach upoważnienia, o którym mowa w zdaniu pierwszym, Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych z terminem wykonania prawa zapisu upływającym nie później niż w trzy lata od dnia wpisania Spółki do rejestru.* -----
2. *W oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd może wydawać akcje zarówno w zamian za wkłady pieniężne, jaki również niepieniężne.* ---
3. *Uchwała Zarządu w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji lub wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne podjęta w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, nie wymaga zgody Rady Nadzorczej.* -----
4. *Przy podwyższeniu kapitału zakładowego lub emisji warrantów subskrypcyjnych w oparciu o upoważnienie, o którym mowa w ust. 1, Zarząd, za zgodą Rady Nadzorczej, ma prawo pozbawić prawa poboru akcji w całości lub w części.* -----
2. W związku z uchyleniem §9 Statutu Spółki nadaje się kolejnym paragrafom (począwszy od §10 Statutu Spółki) nową numerację zaczynając odpowiednio od numeru 9. -----
3. W związku ze zmianą numeracji w Statucie Spółki, o której mowa w ust. 2 powyżej, zmienia się treść §29 (po zmianie numeracji - §28) nadając mu nowe brzmienie: -----
Szczegółową organizację i sposób działania Rady Nadzorczej określa regulamin uchwalany przez Radę Nadzorczą i zatwierdzany przez Walne Zgromadzenie. Regulamin określa w szczególności, ale nie wyłącznie, zasady podejmowania przez Radę Nadzorczą uchwał w trybie, o którym mowa w §25 ust 4. -----

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem wpisu do rejestru, -----
 Po przeprowadzeniu głosowania¹ jawnego Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że w głosowaniu oddano ważne głosy z 7.720.000 akcji, procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym wynosi 100 %. Łączna liczba ważnych głosów wyniosła 8.500.000. Głosów „za” oddano 8.340.000, głosów „przeciw” nie było. Głosów „wstrzymujących się” oddano 160.000, co oznacza, że Walne Zgromadzenie podjęło Uchwałę Nr 10.-----

W dniu 8 kwietnia 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło uchwałę nr 11 w sprawie zmiany Statutu Emitenta. Przedmiotowa uchwała brzmi jak następuje:

Uchwała nr 11
z dnia 8 kwietnia 2016 roku
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
QubicGames S.A. z siedzibą w Siedlcach
w sprawie zmiany Statutu Spółki

Zwyczajne Walne Zgromadzenie QubicGames S.A. z siedzibą w Siedlcach uchwała co następuje: -----

§1.

Walne Zgromadzenie postanawia zmienić Statut Spółki w ten sposób, że w § 31 (po zmianie numeracji, o której mowa w ust. 2 uchwały numer 10 tego Zgromadzenia - § 30) po ustępie 2 dodaje się ustęp 3 o następującym brzmieniu: -----

„3. Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie spółki lub w Warszawie.” ---

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem wpisu do rejestru. -----

Po przeprowadzeniu głosowania jawnego Przewodniczący Zgromadzenia stwierdził, że w głosowaniu oddano ważne głosy z 7.720.000 akcji, procentowy udział tych akcji w kapitale zakładowym wynosi 100 %. Łączna liczba ważnych głosów wyniosła 8.500.000. Głosów „za” oddano 8.500.000, głosów „przeciw” i „wstrzymujących się” nie było, co oznacza, że Walne Zgromadzenie podjęło Uchwałę Nr 11.-----

Na dzień sporządzenia Memorandum Informacyjnego przedmiotowe zmiany nie zostały zgłoszone do rejestru przedsiębiorców.

6.4. Formularz zapisu na Akcje Serii C

Formularz zapisu na Akcje zwykłe na okaziciela Serii C Spółki QubicGames S.A.

Niniejszy dokument stanowi zapis na akcje zwykłe na okaziciela Serii C Spółki QubicGames SA z siedzibą w Siedlcach, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, oferowane w ramach Oferty Publicznej z wyłączeniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy. Akcje Serii C emitowane są na mocy Uchwały nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki QubicGames S.A. z dnia 8 kwietnia 2016 r. Akcje Serii C przeznaczone są do objęcia na warunkach określonych w Memorandum Informacyjnym i niniejszym formularzu zapisu..

Oznaczenie Transzy w której składany jest zapis:

TDI

TMI

1. Imię i nazwisko (nazwa firmy osoby prawnej): _____
2. Miejsce zamieszkania (siedziba osoby prawnej). Kod pocztowy: _____ Miejscowość: _____
Ulica: _____ Numer domu: _____ Nr mieszkania: _____
3. PESEL, REGON (lub inny numer identyfikacyjny): _____
4. Adres do korespondencji (telefon kontaktowy): _____
5. Osoby zagraniczne: numer paszportu, numer właściwego rejestru dla osób prawnych lub jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej: _____
6. Dane osoby fizycznej działającej w imieniu osoby prawnej: _____
7. Status dewizowy:* rezydent nierezydent
8. Liczba subskrybowanych Akcji Serii C: _____
(słownie: _____)
9. Cena Emisyjna wynosi _____ zł (słownie: _____)
10. Kwota wpłaty na Akcje Serii C: _____ zł
(słownie: _____)
11. Forma wpłaty na Akcje Serii C: _____
12. Forma zwrotu wpłaconej kwoty lub jej części: gotówka w POK, w którym złożono zapis przelew
rachunek nr: _____
prowadzony przez _____

Oświadczenie osoby składającej zapis

Oświadczam, że zapoznałem się z treścią Memorandum i akceptuję brzmienie Statutu oraz warunki Oferty Publicznej. Oświadczam, że zgadzam się na przydzielenie mi mniejszej liczby Akcji Serii C w Publicznej Ofercie niż objęta zapisem lub nieprzydzielenie ich wcale, zgodnie z zasadami opisanymi w Memorandum.

Oświadczam, że wyrażam zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia Publicznej Oferty, oraz przyjmuję do wiadomości, że przysługuje mi prawo wglądu do swoich danych osobowych oraz ich poprawiania oraz że dane na formularzu zapisu zostały podane dobrowolnie.

Oświadczam, że wyrażam zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową swoich danych osobowych w zakresie informacji związanych z dokonaniem przeze mnie zapisem na Akcje Serii C Oferującemu i Emitentowi, w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia emisji Akcji Serii C oraz, że upoważniam te podmioty do otrzymania tych informacji.

.....
(data i podpis subskrybenta)

.....
(data przyjęcia zapisu, podpis i pieczęć przyjmującego zapis, pieczęć adresowa domu maklerskiego)

Uwaga: Konsekwencją niepełnego bądź nieprawidłowego określenia danych ewidencyjnych inwestora lub sposobu zwrotu wpłaconej kwoty bądź jej części może być nieterminowy zwrot wpłaconych środków. Zwrot wpłaty następuje bez jakichkolwiek odsetek i odszkodowań. Wszelkie konsekwencje wynikające z nieprawidłowego wypełnienia formularza zapisu ponosi inwestor.

DYSPOZYCJA DEPONOWANIA AKCJI SERII C SPÓŁKI QUBICGAMES S.A.

Proszę o zdeponowanie na rachunku papierów wartościowych nr: _____

prowadzonym w domu maklerskim (pełna nazwa i kod domu maklerskiego): _____

wszystkich przydzielonych mi Akcji Serii C Spółki QubicGames S.A.

Oświadczenie: Ja niżej podpisany, zobowiązuję się do niezwłocznego poinformowania POK, w którym dokonałem zapisu na Akcje Serii C Spółki QubicGames S.A, o wszelkich zmianach dotyczących numeru wyżej wymienionego rachunku papierów wartościowych lub podmiotu prowadzącego rachunek oraz stwierdzam nieodwołalność niniejszej Dyspozycji.

Uwaga: Dyspozycja bez wpisanego pełnego numeru rachunku, nazwy i kodu domu maklerskiego jest nieważna.

.....
(data i podpis subskrybenta)

.....
(data przyjęcia oraz podpis i pieczęć przyjmującego Dyspozycję)

***) właściwie zaznaczyć „x”**

6.5. Definicje i objaśnienia skrótów

Lp.	Termin / skrót	Definicja / objaśnienie
1.	Akcje	Wszystkie akcje w kapitale zakładowym Emitenta
2.	Akcje Serii C, Akcje Oferowane	nie więcej niż 2.500.000 (dwa miliony pięćset tysięcy) akcji na okaziciela Serii C Emitenta o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda będących przedmiotem oferty publicznej
3.	Akcje Serii A	780.000 akcji na imiennych serii A Emitenta o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda, uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, że na każdą 1 (jedną) akcje przypadać będą 2 (dwa) głosy
4.	Akcje Serii B	6.940.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda
8.	Alternatywny system obrotu lub ASO	rynek NewConnect organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
9.	Emitent lub Spółka	QubicGames S.A. z siedzibą w Siedlcach
10.	Euro	Jednostka monetarna obowiązująca w Unii Europejskiej
11.	Giełda lub GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie
12.	Krajowy Depozyt lub KDPW	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie
13.	k.k.	Ustawa z dnia 6 czerwca 1997 roku kodeks karny (Dz. U. nr 88 poz. 553 z późn. zm.)
14.	k.s.h.	Ustawa z dnia 15 września 2000 roku kodeks spółek handlowych (Dz. U. nr 94 poz. 1037 z późn. zm.)
15.	Komisja lub KNF	Komisja Nadzoru Finansowego
16.	Memorandum Informacyjne, Memorandum	Niniejszy dokument przygotowany na potrzeby przeprowadzenia oferty publicznej Akcji Serii C, sporządzony na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów dnia 8 sierpnia 2013 roku w sprawie szczegółowych warunków, jakim powinno odpowiadać memorandum informacyjne sporządzone w związku z ofertą publiczną lub ubieganiem się o dopuszczenie instrumentów finansowych do obrotu na rynku regulowanym
17.	NewConnect	Rynek NewConnect organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
18.	Obrót na GPW	Obrót na rynku regulowanym, giełdowym, organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
19.	Obrót na NewConnect	Obrót na NewConnect to jest w alternatywnym systemie obrotu organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
20.	Oferta, oferta publiczna	Oferta objęcia Akcji Serii C na zasadach określonych w Memorandum

21.	Oferujący	Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. z siedzibą w Warszawie
22.	Organizator Alternatywnego Systemu Obrotu	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie
23.	PAP	Polska Agencja Prasowa
24.	Prawo do Akcji Serii C	Papier wartościowy w rozumieniu art. 3 pkt 29 ustawy o obrocie, z którego wynika prawo do otrzymania Akcji Serii C
25.	Rada Nadzorcza	Rada Nadzorcza Emitenta
26.	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu uchwalony uchwałą nr 147/2007 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 1 marca 2007 roku z późn. zm.
27.	Rozporządzenie w sprawie koncentracji	Rozporządzenie Rady (WE) nr 139/2004 z dnia 20 stycznia 2004 roku w sprawie kontroli koncentracji przedsiębiorców
28.	Statut	Statut Emitenta
29.	Ustawa o nadzorze nad rynkiem kapitałowym	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o nadzorze nad rynkiem kapitałowym (tekst jednolity Dz. U. 2005 nr 183 poz. 1537 z późn. zm.)
30.	Ustawa o obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. 2015 poz. 94)
31.	Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	Ustawa z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (tekst jednolity: Dz. U. 2015 poz. 184 z późn. zm.)
32.	Ustawa o ofercie publicznej	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2013 poz. 1382)
33.	Ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych	Ustawa z dnia 26 lipca 1991 roku o podatku dochodowym od osób fizycznych (tekst jednolity Dz. U. 2012 r. nr 64 poz. 361 z późn. zm.)
34.	Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity Dz. U. 2014 poz. 851)
35.	Ustawa o podatku od czynności cywilnoprawnych	Ustawa z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych (tekst jednolity Dz. U. 2015 poz. 626)
36.	Ustawa o podatku od spadków i darowizn	Ustawa z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn (tekst jednolity Dz. U. 2015 r. nr 86 z późn. zm.)
37.	Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 330)
38.	Ordynacja podatkowa	Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 roku ordynacja podatkowa (tekst jednolity Dz.U. z 2015 poz. 613)
39.	WIBOR jednomiesięczny	(Warsaw Interbank Offer Rate) - stopa procentowa, po jakiej banki udzielają pożyczek innym bankom, na okres 1 miesiąca

40.	Walne Zgromadzenie	Walne Zgromadzenie Emitenta
41.	Zarząd	Zarząd Emitenta

6.6. Lista punktów subskrypcyjnych przyjmujących zapisy na Akcje Serii C

Lista Punktów Obsługi Klienta Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A.:

Lp.	Oddział/Miasto	Kod	Ulica	Telefon
1	Białystok	15-282	Piękna 1	(85) 744-10-44
2	Bielsko-Biała- AFI*	43-300	Cyniarska 36	(33) 812-33-89 (34) 361-00-03
3	Częstochowa	42-200	Al. NMP 2	(34) 361 00 59
4	Gdańsk	80-824	Podwałe Przedmiejskie 30	(58) 320-88-48
5	Katowice	40-048	Kościuszki 43	(32) 606-76-20
6	Kielce	25-102	Warszawska 31	(41) 344-45-25
7	Koszalin- AFI*	75-950	1 Maja 18/9	(94) 346-51-31
8	Kraków	31-068	Stradomska 5a/10	(12) 433-71-40
9	Łódź	90-368	Piotrkowska 166/168	(42) 636-00-05
10	Olsztyn- AFI*	10-539	Dąbrowszczaków 8/9	(89) 527 28 82 (61) 841-14-12
11	Poznań	60-523	Dąbrowskiego 79A	(61) 847-91-16
12	Rzeszów	35-017	Moniuszki 8	(17) 853-42-04
13	Szczecin	70-415	Al. Papieża J. Pawła II 6	(91) 434-44-30
14	Warszawa	00-517	Marszałkowska 78/80	(22) 504-33-00
15	Wrocław	50-107	Sukiennice 6	(71) 344-82-02

AFI* - Agent Firmy Inwestycyjnej