

SoftBlue SA

SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA

Raport okresowy za IV kwartał 2021 roku

Bydgoszcz, 14 lutego 2022 roku

1. Podstawowe informacje o spółce:

Nazwa (firma):	SoftBlue Spółka Akcyjna
Forma Prawna	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Siedziba:	Bydgoszcz
Adres siedziby:	ul. Jana Zamoyskiego 2B, 85-063 Bydgoszcz
Adres biura:	ul. Jana Zamoyskiego 2B, 85-063 Bydgoszcz
Numerы telekomunikacyjne:	tel. +48 52 321-28-02 faks +48 52 340-50-30
Adres poczty elektronicznej:	softblue@softblue.pl
Adres strony internetowej:	www.softblue.pl
REGON	341338798
NIP	967-135-56-63
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy KRS
Data rejestracji:	12.10.2012
Numer KRS:	0000436389
Zarząd:	Michał Kierul – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Mateusz Kozłowski – Członek Rady Nadzorczej Kinga Kierul – Członek Rady Nadzorczej Władysław Kierul – Członek Rady Nadzorczej Piotr Jankowski – Członek Rady Nadzorczej Iwona Kierul – Członek Rady Nadzorczej

2. Dane finansowe

2.1. Bilans

BILANS – AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
BILANS – AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	40 053 433,32	37 561 175,77
I. Wartości niematerialne i prawne	289 550,81	334 726,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	255 373,78	321 598,23
3. Inne wartości niematerialne i prawne	34 177,03	13 127,80
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 020 036,11	3 299 564,62
1. Środki trwałe	1 815 493,32	2 099 110,23
2. Środki trwałe w budowie	2 204 542,79	1 155 309,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	45 144,72
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	35 743 846,40	33 926 885,12
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	35 743 846,40	33 926 885,12
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	30 098 668,01	21 678 283,98
I. Zapasy	381 079,21	0,00
1. Materiały	4 910,78	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	376 168,43	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 645 078,86	6 964 898,64
1. Należności od jednostek powiązanych	55 842,00	55 596,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	6 589 236,86	6 909 302,64

III. Inwestycje krótkoterminowe	21 741 367,39	14 687 103,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 698 634,85	12 384 391,61
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	42 732,54	2 302 712,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 331 142,55	26 281,73
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00 zł
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00 zł
AKTYWA RAZEM	70 152 101,33	59 239 459,75

BILANS - PASywa	31.12.2021	31.12.2020
BILANS – PASywa	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	56 640 121,46	46 357 622,15
I. Kapitał (FUNDUSZ) podstawowy	9 360 250,00	4 680 125,00
II. Kapitał (FUNDUSZ) zapasowy	47 181 081,24	39 058 663,60
III. Kapitał (FUNDUSZ) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (FUNDUSZE) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk(strata)z lat ubiegłych	106 232,31	-520 299,67
VI. Zysk(strata) netto	-7 442,09	3 139 133,22
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (WIELKOŚĆ UJEMNA)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 511 979,87	12 881 837,60
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 955 358,26	11 479 380,04
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	38 781,90	8 203 500,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 877 655,21	3 271 637,13
4. Fundusze specjalne	38 921,15	4 242,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 556 621,61	1 402 457,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 556 621,61	1 402 457,56
PASYWA RAZEM	70 152 101,33	59 239 459,75

2.2. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – PORÓWNAWCZY	IV KWARTAŁ	IV KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.10.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 165 672,06	3 226 149,24	15 122 742,54	6 450 026,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 145 502,06	3 226 149,24	15 092 400,54	6 450 026,48
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 170,00	0,00	30 342,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	5 090 310,72	1 910 635,17	16 637 974,44	6 551 419,50
I. Amortyzacja	161 819,87	116 225,08	569 022,20	791 332,54
II. Zużycie materiałów i energii	618 676,55	352 779,59	1 909 445,94	963 333,05
III. Usługi obce	3 150 334,84	624 231,85	10 071 175,24	1 936 020,70
IV. Podatki i opłaty	50 969,68	11 905,72	192 110,39	38 698,16
V. Wynagrodzenia	893 539,10	653 997,89	3 179 905,05	2 238 450,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161 988,85	115 901,21	584 504,69	473 511,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32 156,83	35 593,83	110 985,93	110 073,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 825,00	0,00	20 825,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 075 361,34	1 315 514,07	-1 515 231,90	-101 393,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 196 029,38	33 352,76	3 862 622,96	945 423,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	90 967,48	700,00
II. Dotacje	1 195 551,29	26 762,50	3 764 540,48	909 607,87
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	478,09	6 590,26	7 115,00	35 115,51
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 500,01	0,15	19 625,21	104 575,20
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	17 700,48
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. inne koszty operacyjne	10 500,01	0,15	19 625,21	86 874,72
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 260 890,71	1 348 866,68	2 327 765,85	739 455,16
G. Przychody finansowe	8 332,99	1 237 833,56	21 459,16	2 411 856,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	8 893,93	0,84	8 893,93	2 865,56

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	65 862,72	0,00	105 862,72
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	1 171 970,00	0,00	2 303 120,00
V. Inne	-560,94	0,00	12 565,23	8,35
H. Koszty finansowe	2 304 328,38	2 503,49	2 356 667,10	12 178,57
I. Odsetki	1 604,19	410,15	7 209,97	428,98
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	46 728,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 302 712,00	408,00	2 302 712,00	408,00
IV. Inne	12,19	1 685,34	17,13	11 341,59
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-35 104,68	2 584 196,75	-7 442,09	3 139 133,22
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-35 104,68	2 584 196,75	-7 442,09	3 139 133,22

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	NARASTAJĄCO 01.01.2021- 31.12.2021	NARASTAJĄCO 01.01.2020- 31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	46 357 622,15	16 118 988,93
I.a.Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	46 357 622,15	16 118 988,93
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 680 125,00	2 660 625,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 680 125,00	2 019 500,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 360 250,00	4 680 125,00
2.Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	39 058 663,60	13 978 663,60
2.1.Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 122 417,64	25 080 000,00
2.2.Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	47 181 081,24	39 058 663,60
3.Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2.Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-520 299,67	-520 299,67
5.1.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3.Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	-520 299,67	-520 299,67

5.5.Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-520 299,67	-520 299,67
5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-520 299,67
5.7.Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	106 232,31	-520 299,67
6.Wynik netto	- 7 442,09	3 139 133,22
II. Kapitał(fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	56 640 121,46	46 357 622,15
III. Kapitał(fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	56 640 121,46	46 357 622,15

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	IV KWARTAŁ	IV KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.10.2021 – 31.12.2021	01.10.2020 – 31.12.2020	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020
A. Przepływy środków Pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-35 104,68	2 584 196,75	-7 442,09	3 139 133,22
II. Korekty razem	1 390 071,73	-1 113 219,47	702 485,90	-3 440 849,01
1. Amortyzacja	161 819,87	116 225,08	569 022,20	791 332,54
2. zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	65 862,72	-90 967,48	105 862,72
5. zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zmiana stanu zapasów	110 698,52	0,00	-381 079,21	0,00
7. zmiana stanu należności	-615 007,93	-2 137 316,36	640 972,43	-4 638 187,10
8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 637 434,38	-2 575 736,56	2 212 209,28	1 597 251,85
9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 290 678,18	-87 452,40	1 516 869,16	544 249,01
10. inne korekty	-1 195 551,29	3 571 060,77	-3 764 540,48	-1 735 495,31
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 354 967,05	1 470 977,28	695 043,81	-301 715,79
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	3 665 263,29	175 625,44	6 710 375,14	1 835 809,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	90 967,48	24 700,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	2 469 712,00	75 312,72	2 854 867,18	228 177,44
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 195 551,29	100 312,72	3 764 540,48	1 582 932,37
II. Wydatki	1 428 809,17	1 155 309,67	3 573 665,66	31 244 953,62
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	617 809,17	1 155 309,67	1 326 665,66	1 155 309,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	811 000,00	0,00	2 247 000,00	30 089 643,95

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 236 454,12	-979 684,23	3 136 709,48	-29 409 143,81
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	3 000 000,00	10 296 381,79	35 313 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	10 296 381,79	27 099 500,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	3 000 000,00	0,00	8 010 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	203 500,00
II. Wydatki	17 035,44	4 466,89	3 144 012,35	21 675,85
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. spłaty kredytów i pożyczek	12 718,74	0,00	3 127 187,48	0,00
5. wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 316,70	4 466,89	16 824,87	21 675,85
8. odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-17 035,44	2 995 533,11	7 152 369,44	35 291 324,15
D. Przepływy pieniężne netto razem	3 574 385,73	3 486 826,16	10 984 122,73	5 580 464,55
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	3 574 385,73	3 486 826,16	10 984 122,73	5 580 464,55
F. Środki pieniężne na początek okresu	14 249 662,78	8 897 565,45	6 839 925,78	6 803 927,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu	17 824 048,51	12 384 391,61	17 824 048,51	12 384 391,61

2.5. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent posiadał spółkę zależną Inventionmed SA założoną w dniu 2 sierpnia 2012 roku w której posiadał 50,40% udziału w ogólnej liczbie głosów oraz 50,15% udziału w kapitale zakładowym (numer KRS: 0000428831, kapitał zakładowy: 20.278.715,60 zł).

W dniu 13 października 2021 roku Emitent zbył 5 300 000 akcji Inventionmed SA, w wyniku czego udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów zmniejszył się z 50,40% do 40,52%, a udział w kapitale zakładowym zmniejszył się z 50,15% do 40,23%.

Obecnie Emitent posiada 20 395 918 akcji Inventionmed SA co stanowi 40,23% udziału w kapitale zakładowym oraz uprawnienia do wykonania 20 645 918 głosów, co stanowi 40,52% udziału w ogólnej liczbie głosów

Mając na uwadze powyższe, w trakcie IV kwartału 2021 roku spółka Inventionmed SA przestała być jednostką zależną, a obecnie jest jednostką stowarzyszoną.

Emitent posiadał spółkę zależną Softblue Mobility Sp. z o.o. założoną w dniu 15 marca 2017 roku w której posiada 50% udziałów (Numer KRS:0000667050, kapitał zakładowy 5.000 zł), pozostałe 50% udziałów posiada spółka Inventionmed SA w której Emitent posiadał ponad 50% udziałów w kapitale i głosach. Tym samym spółka Softblue Mobility sp. z o.o. była spółką pośrednio zależną od Emitenta. W wyniku zbycia w dniu 13 października 2021 roku 5 300 000 akcji Inventionmed SA udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów oraz w kapitale zakładowym Inventionmed SA zmniejszył się do wartości poniżej 50%, a spółka Softblue Mobility Sp. z o.o. przestała być jednostką pośrednio zależną. Obecnie jest jednostką stowarzyszoną z Emitentem.

Emitent posiada spółkę zależną MILISYSTEM sp. z o.o., założoną w dniu 27 kwietnia 2017 roku a zarejestrowaną w KRS dnia 12.06.2017 roku, w której posiada 75% udziałów (Numer KRS: 0000682766, kapitał zakładowy: 20000,00 zł). Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze względu na brak istotności danych finansowych MILISYSTEM sp. z o.o. zgodnie z art. 58 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Milisystem to firma teleinformatyczna realizująca projekty o różnym charakterze, między innymi dla sektora służb mundurowych i szkolnictwa wyższego dotyczące nowoczesnych metod treningu strzeleckiego.

TABELA 1 WYBRANE DANE Z BILANSU SPÓŁKI ZALEŻNEJ

BILANS – AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	14 991,68
B. AKTYWA OBROTOWE	17 778,48	289 712,58
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	17 778,48	304 704,26
BILANS - PASywa	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-651 595,66	-547 152,85
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	669 374,14	851 857,11
PASYWA RAZEM	17 778,48	304 704,26

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	IV KWARTAŁ 01.10.2021 – 31.12.2021	IV KWARTAŁ 01.10.2020 – 31.12.2020	NARASTAJĄCO 01.01.2021 – 31.12.2021	NARASTAJĄCO 01.01.2020 – 31.12.2020
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	6 250,00
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	103 909,54	149 000,89	468 557,50	845 476,84

C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,48	0,00	204 739,72	285 650,95
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	2 720,30	0,00	3 450,38	608,77
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	-106 629,36	-149 000,89	- 267 268,16	-554 184,66

3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Raport kwartalny spółki Softblue S.A. za IV kwartał 2021 roku nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

2. Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";

- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217, ze zm.) oraz Załącznikiem nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji,

- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 277), Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. z 2020 r., poz. 2000).

3. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom w roku obrotowym.

4. Spośród fakultatywnych metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego stosowane są metody ujęte w polityce rachunkowości obowiązującej w Spółce. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

5. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

6. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

7. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

8. Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

9. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia: - wartości niematerialne i prawne umarzane są zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności,

- środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 3500 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych,
- niskocenne składniki środków trwałych wprowadza się do ewidencji środków trwałych i amortyzuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania,
- każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT),
- kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach, z uwzględnieniem stawek amortyzacji zawartych w przepisach o podatku dochodowym,
- w razie przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczej przydatności środka trwałego (wartości niematerialnej i prawnej) dokonuje się, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych,
- przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności.

10. Wytworzone we własnym zakresie aktywa niematerialne – koszty zakończonych prac rozwojowych. W przypadku wytworzenia aktywów niematerialnych we własnym zakresie wartość początkową stanowi koszt wytworzenia, za który uważa się wartość zużytych składników rzeczowych i usług obcych, kosztów wynagrodzeń za pracę wraz z narzutami i inne koszty dające się zaliczyć do wartości wytworzonych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Do kosztu wytworzenia nie zalicza się kosztów ogólnych zarządu, kosztów sprzedaży, pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych oraz kosztów nadmiernych braków, nadmiernego zużycia robocizny i innych zasobów w trakcie budowy, montażu lub ulepszenia środków trwałych i dostosowania do używania. Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli:

- 1) produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone;
- 2) techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii;
- 3) koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

11. Środki trwałe w leasingu operacyjnym, spełniające ustawowe kryteria określone w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, bilansowo przedstawione są jako leasing finansowy.

12. Stany i rozchody, krótkoterminowych aktywów finansowych /akcje i udziały/ objęte szczegółową ewidencją ilościowo-wartościową Spółka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.

13. Inwestycje długoterminowe w jednostkach podporządkowanych oraz udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości zgodnie z art. 28 ust 3 i 4 Ustawy o rachunkowości oraz według przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu

ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 277), zwanego dalej rozporządzeniem w sprawie 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. W przypadku trwałej utraty wartości należy dokonać odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku – do ustalonej w inny sposób wartości godziwej. Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych. Uzasadnia to dokonanie odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku - do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

14. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 5 Ustawy o rachunkowości oraz według przepisów rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wyceniane i prezentowane są w bilansie w wartości godziwej. Wycena odbywa się z częstotliwością na dzień bilansowy. Za wiarygodną uznaje się wartość godziwą ustaloną w szczególności drogą wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej w aktywnym obrocie regulowanym, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne (cena rynkowa).

- Akcje posiadane na rachunkach maklerskich notowane na aktywnym rynku regulowanym. W sposób wiarygodny można zaprezentować ich wartość godziwą na podstawie otrzymywanych na dzień bilansowy z domów maklerskich, w których zdeponowane są instrumenty finansowe, wycen tychże instrumentów z podaniem daty ustalenia kursu i wartości na ten dzień stanowiących ich wartość rynkową.
- Akcje niezaksięgowane na rachunkach maklerskich prezentowane są w wartości godziwej według ich aktualnej wartości rynkowej ustalonej według ostatniego dostępnego kursu sprzedaży na dzień bilansowy.
- Udziały w spółkach przeznaczone do obrotu prezentowane i wyceniane są w cenie zakupu. Spadek lub wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych odnosi się w przychody bądź koszty finansowe.

15. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- 1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu-komisarzowi w postępowaniu upadłościowym lub umieszczonej w spisie wierzytelności w postępowaniu restrukturyzacyjnym;
- 2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności;
- 3) należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna - do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;
- 4) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;

5) należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. W przypadku, gdy dłużnik znacznie spóźnia się z zapłatą bądź należność opiewa na wysoką kwotę należy rozważyć naliczenie odsetek od niezapłaconych należności.

16. Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych spółka wykazuje w pozycji Rachunku zysków i strat jako wynik finansowy (zysk lub stratę) z tytułu rozchodu tych aktywów.

17. Spadek lub wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych odnosi się w przychody bądź koszty finansowe jako aktualizacja wartości aktywów finansowych.

18. Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się ze względu na art. 37 ust. 10 Ustawy o rachunkowości.

19. Nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne, niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe z uwagi na niskie prawdopodobieństwo ich wystąpienia.

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Emitent w przedstawianym okresie głównie prowadził działalność na czterech płaszczyznach: Software, Rozwiązania IoT, Centrum Badawczo-Rozwojowe oraz Telekomunikacja. W każdej z wyżej wymienionych działalności spółka proponuje rozwiązania skierowane na innowacje i nowoczesne technologie.

W IV kwartale 2021 r. w przedsiębiorstwie nie odnotowało żadnych zdarzeń o nietypowym charakterze. Emitent w danym okresie w dalszym ciągu skupił się na działalności Badawczo-Rozwojowej oraz na realizowanych inwestycjach. Emitent w omawianym okresie kontynuował realizację dużego projektu dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej:

- „Zaprojektowanie i konstrukcja rodziny bezałogowych statków latających o specjalnym przeznaczeniu”, który jest realizowany od 1 kwietnia 2016 a jego okres realizacji to 5 lat. Projekt ze względu na pandemię koronawirusa został wydłużony i zakończył się w dniu 31 października 2021 roku. Emitent oczekuje na końcowe rozliczenie tego projektu przez instytucję finansującą.
- oraz projektów
- "Innowacyjna platforma konsumencka utworzona w oparciu o niezależne metody badania rzeczywistego składu żywności i półproduktów", który jest realizowany od marca 2020 roku.
 - „Centrum Badawczo-Rozwojowego optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi”, który jest realizowany od kwietnia 2020 roku.
 - „Stworzenie natywnie chmurowego rozwiązania symulującego tłumy osób na potrzeby nowoczesnych gier wideo, animacji, prezentacji oraz platform szkoleniowych”, który jest realizowany od 2021 roku.
 - "Innowacyjny, rozproszony system transakcji handlowych produktów rolnych, oparty na dedykowanym standardzie metadanych, technologii blockchain oraz metodach i technikach

inteligencji obliczeniowej", który jest realizowany od listopada 2021 rok, „Specjalistyczny system nadrzędny do urządzeń pomiarowych firmy SoftBlue S.A.”, który był realizowany od lutego 2021 roku do sierpnia 2021 roku. Emitent oczekuje na końcowe rozliczenie tego projektu przez instytucję finansującą.

Jednocześnie Emitent zakończył w poprzednim roku projekt:

- "Innowacyjne urządzenie do ewidencji danych pomiarów", który był realizowany od grudnia 2019 roku do końca sierpnia 2020 roku. Projekt został zakończony zgodnie z harmonogramem. Emitent złożył wniosek o końcowe rozliczenie projektu. Do dnia publikacji niniejszego raportu wniosek o końcowe rozliczenie projektu został zatwierdzony przez instytucję pośredniczącą.

W IV kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości ponad 6 mln zł, natomiast w analogicznym okresie roku poprzedniego ponad 3,2 mln zł.

Koszty działalności operacyjnej w IV kwartale 2021 roku wyniosły ponad 5 mln zł a w analogicznym okresie roku poprzedniego ponad 1,9 mln zł. Na pozycje kosztów działalności operacyjnej w dużej mierze składają się koszty usług obcych - ponad 3 mln zł, koszty wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami społecznymi - ponad 1 mln zł.

Emitent zamknął narastająco po IV kwartałach 2021 roku stratą netto na poziomie ponad 7 tys. zł, podczas gdy analogicznym okresie narastająco po IV kwartałach 2020 roku zamknął zyskiem na poziomie ponad 3,1 mln zł. Na taki wynik ma wpływ zbycie instrumentów finansowych i dokonanie przez Spółkę aktualizacji wartości aktywów finansowych do wartości rynkowej, w wyniku czego wygenerowana została strata na działalności finansowej w wysokości 2 302 710,00 zł. Jest to wyłącznie zapis księgowy który nie wiąże się z przepływem pieniądza.

Spółka konsekwentnie realizuje politykę sprzedażową w zakresie umacniania pozycji na rynku telekomunikacyjnym, terminowo finalizuje wcześniej rozpoczęte projekty informatyczne oraz zawiera nowe kontrakty przy jednoczesnej stabilizacji kosztów.

Spółka realizuje stabilną politykę sprzedażową w celu osiągnięcia zysków.

W IV kwartale 2021 roku Emitent podpisał umowy na świadczenie m.in. usług IT, badawczo-rozwojowych oraz sprzedaży rozwiązania do badania zanieczyszczenia powietrza za pomocą dronów z głowicą dla podmiotów prywatnych oraz samorządowych, jednakże wartości poszczególnych umów nie przekraczały 20% kapitałów własnych Emitenta tym samym Spółka nie przekazywała raportów ESPI dotyczących tych umów.

- W dniu 13 października 2021 r. Zarząd Spółki otrzymał zawiadomienie o zmniejszeniu stanu posiadania udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce przez INVENTIONMED S.A. Zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem, Inventionmed S.A. zmniejszył stan posiadania z 40,60% do 38,17%. Spółka Inventionmed S.A. jest powiązana z prokurentem Spółki – Panem Tomaszem Kierulem, który w spółce Inventionmed S.A. jest Prezesem Zarządu. W związku ze zmniejszeniem stanu posiadania przez Inventionmed S.A. Pan Tomasz Kierul przekazał zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR.
- Również w dniu 13 października 2021 r. Zarząd Spółki zawarł umowy sprzedaży akcji spółki Inventionmed S.A. z siedzibą w Bydgoszczy na rzecz dwóch zagranicznych firm inwestycyjnych. Na rzecz pierwszego Kontrahenta Emitent sprzedał 2.530.000 sztuk akcji Inventionmed S.A. za cenę jednostkową 1,146 zł, tj. za łączną cenę 2.899.380,00 zł. Natomiast na rzecz drugiego Kontrahenta Emitent sprzedał 2.500.000 sztuk akcji Inventionmed S.A. za cenę jednostkową 1,146 zł, tj. za łączną cenę 2.865.000,00 zł.

W wyniku przedmiotowych sprzedaży Emitent zmniejszył dotychczasowy stan posiadania akcji Inventionmed S.A. z poziomu ponad 50% udziału w ogólnej liczbie głosów do poziomu ponad 40% udziału w ogólnej liczbie głosów. Tym samym Emitent przestał posiadać status podmiotu dominującego w stosunku do Inventionmed S.A.

- W dniu 22 listopada 2021 roku Spółka zawarła umowę z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, której przedmiotem jest dofinansowanie przedsięwzięcia Emitenta pod nazwą "Innowacyjny, rozproszony system transakcji handlowych produktów rolnych, oparty na dedykowanym standardzie metadanych, technologii blockchain oraz metodach i technikach inteligencji obliczeniowej" w ramach konkursu nr 7/1.1.1/2020 Działanie 1.1 "Projekty B+R przedsiębiorstw", Poddziałanie 1.1.1 "Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa".

Całkowita wartość projektu to 10.201.624,00. Kwota dofinansowania wynosi 7.817.299,02 zł.

- W dniu 24 listopada 2021 roku Spółka powzięła wiedzę o wyborze jej oferty w ramach prowadzonego przez Archiwum Państwowe w Bydgoszczy postępowania o udzieleniu zamówienia publicznego. Przedmiotem zamówienia jest "Rozbudowa, dostawa, montaż i konfiguracja infrastruktury niezbędnej do utrzymania i rozbudowy systemu www.genealogiawarchiwach.pl (GWA) oraz zapewnienia właściwej pracy centrum zapasowego dla systemu Archiwum Dokumentów Elektronicznych (ADE)".

Zgodnie z ofertą wartość zamówienia wynosi 4 255 800,00 zł brutto.

Umowa na realizację projektu została zawarta w dniu 25 listopada 2021 r., natomiast w dniu 23 grudnia 2021 r. został zawarty aneks do umowy, na mocy którego dokonano zmiany terminu wykonania zamówienia oraz sposobu wypłaty wynagrodzenia.

Po zakończeniu IV kwartału, a przed publikacją niniejszego raportu, tj.

- W dniu 9 lutego 2022 roku Zarząd Spółki zawarł umowę inwestycyjną z przedsiębiorcą będącym profesjonalnym podmiotem świadczącym usługi softwarowe na rynku krajowym i rynkach międzynarodowych ("Inwestor") umowę Inwestycyjną, na podstawie której Strony zobowiązały się do zawarcia umowy przeniesienia przez Inwestora Przedsiębiorstwa ("Przedsiębiorstwo") na rzecz Spółki.

Spółka zwoła Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w celu podjęcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji prywatnej wraz z ustaleniem ceny emisyjnej na poziomie 0,71 zł skierowanej do Inwestora, która zostanie pokryta wkładem niepieniężnym w postaci Przedsiębiorstwa oraz złoży wniosek do właściwego sądu rejestrowego o wpis podwyższenia kapitału zakładowego (w przypadku podjęcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego). Procedura wprowadzenia akcji objętych przez Inwestora zostanie rozpoczęta nie wcześniej niż po 4 latach od dnia zawarcia przedmiotowej umowy.

Każdej ze stron umowy Inwestycyjnej przysługuje prawo odstąpienia od umowy w przypadku nie spełnienia określonych w umowie warunków, które nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach.

Spółka nie wyklucza, że w przypadku przeniesienia Przedsiębiorstwa na rzecz Spółki, Inwestor zostanie powołany w skład Zarządu Spółki.

Zarząd przygotował sprawozdanie wraz z wyceną rzeczoznawcy, zgodnie z którą wartość Przedsiębiorstwa Inwestora wynosi ok. 4 mln zł.

4.1. Informacja o wykorzystanej części pożyczki udzielonej przez Prezesa Zarządu

W IV kwartale 2021 r. nie została wykorzystana linia pożyczkowa udzielona przez Prezesa Zarządu.

5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Nie dotyczy

Emitent nie publikował wyników finansowych za okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Softblue SA jest firmą doradczo-wdrożeniową w sektorze IT oraz operatorem nowych technologii. Rozpoczęliśmy swoją działalność w 2003 r. i od tego czasu systematycznie realizujemy innowacyjne projekty i poszerzamy zakres naszych kompetencji technologicznych. Komercjalizujemy projekty i badania naukowe przyjazne człowiekowi i środowisku. Tworzymy i wdrażamy innowacje jutra, aby zwiększać standard życia społeczeństw i wspomagać przedsiębiorstwa na rynku przyszłości.

Jesteśmy kluczowym dostawcą wielu rozwiązań informatycznych dla instytucji z sektora publicznego jak i biznesu, jednak naszym celem strategicznym jest osiągnięcie pozycji lidera na szerszym polu. Jako organizacja posiadająca status Centrum Badawczo – Rozwojowego dążymy do bycia inkubatorem innowacji i głównym hubem nowych technologii w Polsce.

Firma aktywnie uczestniczy w budowaniu wartości projektów technologicznych. Inicjujemy własne projekty – takie jak np: Airdron, które skutecznie komercjalizujemy. Ponadto wyszukujemy i wdrażamy także te we wczesnych fazach rozwoju, które rokuje możliwością osiągnięcia ponadprzeciętnej stopy zwrotu z inwestycji. Softblue oferuje projektodawcom naukowym kompleksowe wsparcie merytoryczne zmierzające do komercjalizacji projektu. Istotnym elementem strategii Softblue jest również zwiększenie skali prowadzonego biznesu jak i ekspansja opracowywanych produktów i pomysłów – wartości niematerialnych i patentów – na rynki zagraniczne.

Od kilku lat intensywnie rozwijamy nasz dział badawczo – rozwojowy będący bazą innowacji – działania w jego ramach skupiają się na rozwoju szeroko pojętej teleinformatyki i IoT. Poprzez dział badań i rozwoju pozyskujemy fundusze na badania naukowe oraz rozwijamy procesy i produkty biznesowe. Oferujemy kompletne rozwiązania, których powstawanie nadzorujemy od fazy laboratorium aż po fazę wdrożeniową. Jednym z ważniejszych obszarów działania naszej firmy jest projektowanie dedykowanych systemów IT, będących odpowiedzią na unikalne wymagania naszych klientów. Systemy Softblue wspierają administrację publiczną, wojsko, ministerstwa i urzędy. Spółka również komercjalizuje projekty naukowe. Jesteśmy pionierem w zakresie rozwiązań dedykowanych badaniom stanu jakości powietrza. Do tej pory stworzyliśmy m.in. innowacyjny system głowicy pomiarowej Airdron oraz mobilny system Smogobus. Wszystkie projekty realizowane są przez wysokiej klasy specjalistów branży IT – developerów i architektów rozwiązań operujących wiedzą inżynierską

z zakresu informatyki – oraz analityków biznesowych i project managerów, którzy posiadają wieloletnie doświadczenie w dziedzinach technicznych, odpowiednie kwalifikacje oraz certyfikaty.

Obecnie są prowadzone i zakończone prace badawcze między innymi nad projektami:

- Innolot - Emitent rozwija rodzinę urządzeń o szerokim spektrum zastosowań w ratownictwie pożarowym i chemicznym w ramach projektu pt. „Zaprojektowanie i konstrukcja rodziny bezzałogowych statków latających o specjalnym przeznaczeniu”, finansowanego z Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 (I oś priorytetowa: Wsparcie prowadzenia prac B+R przez przedsiębiorstwa, Działanie 1.2: Sektorowe programy B+R (INNOLOT)). Projekt realizowany jest we współpracy z Wojskowymi Zakładami Lotniczymi Nr 2 Spółka Akcyjna. Całkowita wartość projektu wynosi 21.599.698,63 PLN, natomiast łączna kwota dofinansowania wynosi 14.396.164,06 PLN. Celem projektu jest opracowanie bezzałogowych platform latających wyposażonych m.in. w lekką głowicę elektrooptyczną z sensorami światła widzialnego i podczerwieni, dedykowane zasobniki do badania zanieczyszczeń powietrza, specjalistyczne sensory i czujniki do oceny skażenia środowiska substancjami chemicznymi, system pobierania próbek do analiz chemicznych, kamerę NDVI do oceny stopnia rozkładu biologicznego flory. Jest to projekt wyjątkowo czasochłonny i kapitałochłonny.

Realizacja projektu Innolot została zakończona 31 października 2021 roku. Emitent oczekuje na końcowe rozliczenie tego projektu przez instytucję finansującą.

- Projekt AirDron - projekt bezzałogowego statku powietrznego służącego wykrywaniu zanieczyszczeń powietrza, wynikających z tzw. niskich emisji. Produkt jest oferowany na rynku i znajduje wielu odbiorców wśród podmiotów prywatnych i samorządowych. Emitent nadal prowadzi prace badawcze w celu optymalizacji rozwiązania i rozszerzenia zastosowania produktu.
- Spółka posiada Status Centrum Badawczo-Rozwojowego (dalej: CBR). Emitent jako Centrum Badawczo-Rozwojowe może korzystać z szeregu wymiernych udogodnień finansowych, między innymi w postaci utworzenia funduszu innowacyjnego, czy też specjalnych zwolnień podatkowych. Spółka między innymi korzysta z ulgi B+R.

Statusem Centrum Badawczo – Rozwojowego w Polsce tytułuje się niewiele firm, bo według stanu na 10 lutego 2022 r. - 59 podmiotów.

- W dniu 29 grudnia 2017 roku Emitent raportem ESPI nr 14/2017 informował o podpisaniu przez Milisystem Sp. z o.o. umowy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, z siedzibą w Warszawie na realizację projektu pt. "Opracowanie nowoczesnego systemu symulacji strzeleckiej o wysokim poziomie realności w celu wdrożenia nowego produktu na rynku gier i trenerów strzeleckich". Kwota dofinansowania Projektu dla Milisystem Sp. z o.o., wynosi 1.690.903,66 zł. Planowany koszt całkowity wynosi 2.328.551,95 zł.

Realizacja Projektu rozpoczęła się od 1 marca 2018 roku, a w związku z przesunięciami terminu jego zakończenie nastąpiło w listopadzie 2021 r.

Emitent oczekuje na końcowe rozliczenie tego projektu przez instytucję finansującą.

7. Opis organizacji grupy kapitałowej

Na dzień publikacji niniejszego raportu struktura grupy kapitałowej Emitenta przedstawia się następująco:

- 50% udziału w kapitale zakładowym oraz 50% udziału w głosach w Softblue Mobility sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (Numer KRS: 0000667050, kapitał zakładowy: 5000,00 zł). Softblue Mobility sp. z o.o. została założona przez SoftBlue S.A. oraz Inventionmed S.A. w dniu 23 lutego 2017 roku. Spółka ta została powołana jako spółka celowa do realizacji projektu związanego z innowacyjnym systemem z branży energetycznej.
- 75% udziału w kapitale zakładowym oraz 75% udziału w głosach w MILISYSTEM sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (Numer KRS: 0000682766, kapitał zakładowy: 20000,00 zł). MILISYSTEM sp. z o.o. została założona przez SoftBlue S.A. oraz pana Marcina Szymona Karczewskiego w dniu 27 kwietnia 2017 roku. Milisystem to firma teleinformatyczna realizująca projekty o różnym charakterze, między innymi dla sektora służb mundurowych i szkolnictwa wyższego dotyczące nowoczesnych metod treningu strzeleckiego.
- 40,23% udziału w kapitale zakładowym oraz 40,52% udziału w głosach w Inventionmed S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (numer KRS: 0000428831, kapitał zakładowy: 20.278.715,60 zł). Inventionmed S.A. jest spółką opracowującą zaawansowane symulatory medyczne z wykorzystaniem technologii wirtualnej rzeczywistości. Jej głównymi produktami są TutorDerm i wirtualna strzykawka.
- 5,01% udziału w kapitale zakładowym oraz 5,01% udziału w głosach w Letus Capital S.A. z siedzibą w Warszawie (numer KRS: 0000310902, kapitał zakładowy: 6.360.413,20 zł). Podstawowym przedmiotem działalności Letus Capital S.A. jest rynek nieruchomości ukierunkowany na długoterminowy najem komercyjny i krótkoterminowy najem – hotele, pensjonaty.
- 49% udziału w kapitale oraz 49% udziałów w głosach w Etos Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu (numer KRS: 0000676707, kapitał zakładowy: 50.000,00 zł). Przedmiotem działalności Etos Sp. z o.o. jest m.in., produkcja samochodów osobowych, elementów elektronicznych i sprzętu elektronicznego.

8. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza takich sprawozdań.

SoftBlue S.A. nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze względu na brak istotności danych finansowych MILISYSTEM sp. z o.o. zgodnie z art. 58 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

9. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Inventionmed SA posiada 35.727.272 akcji Emitenta co

stanowi 38,17% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo udziału w głosach a Pan Michał Kierul posiada 7.673.528 akcji Emitenta co stanowi 8,20% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo udziału w głosach

Aktualna struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Tabela 3. Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 14.02.2022 r.

I.p.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w liczbie głosów na WZ (w proc.)
1	Inventionmed SA	35.727.272	35.727.272	38,17%	38,17%
2.	Michał Kierul	7.673.528	7.673.528	8,20%	8,20%
3.	Pozostali	50.201.700	50.201.700	53,63%	53,63%

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.12.2021 r.

	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
Umowy o pracę (w przeliczeniu na etaty)	38,32	38,87

W IV kwartale 2021 roku Emitent zmniejszył zatrudnienie o 0,55 etatu w porównaniu z IV kwartałem 2020 roku. Przyjęty model zarządzania kapitałem ludzkim zakłada również zatrudnianie osób pod konkretne projekty na podstawie umów cywilno-prawych. Spółka podpisuje umowy o dzieło/umowy zlecenia oraz umowy z osobami prowadzącymi jednoosobową działalność gospodarczą. Liczba osób współpracujących na podstawie wyżej opisanych umów wynosi na dzień 31.12.2021r. – 105.