

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Brutto		Umorzenie	Netto	
Wartość firmy						
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	808 294,26	1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	808 294,26	0,00
2.	Zwiększenia	0,00	2.	Zwiększenia	0,00	0,00
	z tytułu zakupu	0,00		z tytułu amortyzacji	0,00	
	z tytułu aktualizacji	0,00		z tytułu aktualizacji	0,00	
	z tytułu przemieszczenia	0,00		inne	0,00	
3.	Zmniejszenia	0,00	3.	Zmniejszenia	0,00	0,00
	z tytułu zbycia	0,00		z tytułu zbycia	0,00	
	z tytułu likwidacji	0,00		z tytułu likwidacji	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	808 294,26	4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	808 294,26	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne						
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	1 121 923,20	1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	982 746,17	139 177,03
2.	Zwiększenia	4 206 114,15	2.	Zwiększenia	198 464,73	4 206 114,15
	z tytułu zakupu	4 206 114,15		z tytułu amortyzacji	198 464,73	
	z tytułu aktualizacji	0,00		z tytułu aktualizacji	0,00	
	z tytułu przemieszczenia	0,00		inne	0,00	
3.	Zmniejszenia	0,00	3.	Zmniejszenia	0,00	198 464,73
	z tytułu zbycia	0,00		z tytułu zbycia	0,00	
	z tytułu likwidacji	0,00		z tytułu likwidacji	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	5 328 037,35	4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	1 181 210,90	4 146 826,45

Środki trwałe w budowie:

Lp.	Wyszczególnienie	Brutto
Środki trwałe w budowie		
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	1 103 061,13
2.	Zwiększenia	3 095 351,12
3.	Zmniejszenia	219 748,14
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	3 978 664,11

Softblue SA

Środki trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Brutto		Umorzenie	Netto	
Grupa 0						
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	1 130 693,67	1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	0,00	1 130 693,67
2.	Zwiększenia	0,00	2.	Zwiększenia	0,00	0,00
	z tytułu zakupu	0,00		z tytułu amortyzacji	0,00	
	z tytułu aktualizacji	0,00		z tytułu aktualizacji	0,00	
	z tytułu przemieszczenia	0,00		inne	0,00	
3.	Zmniejszenia	0,00	3.	Zmniejszenia	0,00	0,00
	z tytułu zbycia			z tytułu zbycia	0,00	
	z tytułu likwidacji			z tytułu likwidacji	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	1 130 693,67	4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	0,00	1 130 693,67
Grupa 1 i 2						
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	2 721 900,69	1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	1 112 540,23	1 609 360,46
2.	Zwiększenia	0,00	2.	Zwiększenia	261 757,13	0,00
	z tytułu zakupu	0,00		z tytułu amortyzacji	261 757,13	
	z tytułu aktualizacji	0,00		z tytułu aktualizacji	0,00	
	z tytułu przemieszczenia	0,00		inne	0,00	
3.	Zmniejszenia	0,00	3.	Zmniejszenia	0,00	261 757,13
	z tytułu zbycia	0,00		z tytułu zbycia	0,00	
	z tytułu likwidacji	0,00		z tytułu likwidacji	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	2 721 900,69	4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	1 374 297,36	1 347 603,33
Grupa 3 - 6						
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	2 724 317,09	1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	2 601 566,78	122 750,31
2.	Zwiększenia	165 838,87	2.	Zwiększenia	172 036,49	740 544,68
	z tytułu zakupu	165 838,87		z tytułu amortyzacji	172 036,49	
	z tytułu aktualizacji	0,00		z tytułu aktualizacji	0,00	
	z tytułu przemieszczenia	0,00		inne	0,00	
3.	Zmniejszenia	575 198,00	3.	Zmniejszenia	574 705,81	747 234,49
	z tytułu zbycia	575 198,00		z tytułu zbycia	574 705,81	
	z tytułu likwidacji	0,00		z tytułu likwidacji	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	2 314 957,96	4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	2 198 897,46	116 060,50
Grupa 7						
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	160 312,51	1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	58 777,71	101 534,80
2.	Zwiększenia	0,00	2.	Zwiększenia	29 063,48	0,00
	z tytułu zakupu	0,00		z tytułu amortyzacji	29 063,48	
	z tytułu aktualizacji	0,00		z tytułu aktualizacji	0,00	
	z tytułu przemieszczenia	0,00		inne	0,00	
3.	Zmniejszenia	0,00	3.	Zmniejszenia	0,00	29 063,48
	z tytułu zbycia	0,00		z tytułu zbycia	0,00	
	z tytułu likwidacji	0,00		z tytułu likwidacji	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	160 312,51	4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	87 841,19	72 471,32
Grupa 8 i 9						
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	2 448 296,72	1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	2 385 103,72	63 193,00
2.	Zwiększenia	30 408,13	2.	Zwiększenia	30 402,69	30 408,13
	z tytułu zakupu	30 408,13		z tytułu amortyzacji	30 402,69	
	z tytułu aktualizacji	0,00		z tytułu aktualizacji	0,00	
	z tytułu przemieszczenia	0,00		inne	0,00	
3.	Zmniejszenia	22 674,80	3.	Zmniejszenia	22 674,80	30 402,69
	z tytułu zbycia	22 674,80		z tytułu zbycia	22 674,80	
	z tytułu likwidacji	0,00		z tytułu likwidacji	0,00	
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2021 r	2 456 030,05	4.	Bilans zamknięcia 31.12.2021 r	2 392 831,61	63 198,44

Softblue SA

Inwestycje długoterminowe

Lp.	Inwestycje długoterminowe	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	Zwiększenia	z tytułu objęcia akcji	Zmniejszenia	z tytułu sprzedaży akcji	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r
1.	Udziały Milisystem Sp. z o.o. Udziały Softblue Mobility Sp. z o.o.	15 000,00	0,00	0,00	13 200,00	0,00	1 800,00
2.	Akcje CWI SA	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
3.	Akcje Inventionmed SA	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
4.	Akcje Solar Etos	24 647 437,16	0,00	0,00	0,00	0,00	24 647 437,16
5.	Akcje pozostałe	24 500,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00
6.	Akcje pozostałe	6 241,98	0,00	0,00	6 241,98	0,00	0,00
7.	Udziały OMFA LLC	0,00	1 892 288,00	0,00	0,00	0,00	1 892 288,00
	Razem	24 695 680,14	1 892 288,00	0,00	43 941,98	0,00	26 544 026,16

Inne inwestycje

Inne inwestycje - złoto

1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	0,00
2.	Zwiększenia	1 091 747,50
3.	Zmniejszenia	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	1 091 747,50

Pożyczki długoterminowe

Pożyczki długoterminowe

1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	5 429 727,36
2.	Zwiększenia	9 257 208,74
3.	Zmniejszenia	6 247 806,03
	z tytułu spłaty pożyczek	4 423 840,67
	z tytułu zmiany prezentacji (przeniesienie na krótkoterminowe)	1 823 965,36
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	8 439 130,07

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

nie wystąpiło

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:

Wartość firmy występuje w jednostce w wysokości 808 294,26 zł.

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

nie wystąpiło

- 5) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Wartość budynku z którego korzysta spółka z tytułu umowy najmu wynosi 2 584 000 zł. Budynek nie jest w ewidencji środków trwałych.

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają:

pozycja nie wystąpiła

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	48 954,00
2.	Zwiększenia (utworzenie odpisu)	0,00
3.	Zmniejszenia (rozwiązanie, zapłata)	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	48 954,00

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Kapitał zakładowy Softblue wynosi 9.950.250,00 zł i dzieli się na 99.502.500 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł z podziałem na:

	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	35 727 272,00	35 727 272,00	35,91%	35,91%
2.	Michał Kierul	7 673 528,00	7 673 528,00	7,71%	7,71%
3.	Wojciech Oczkowski	5 900 000,00	5 900 000,00	5,93%	5,93%
4.	Pozostali	50 201 700,00	50 201 700,00	50,45%	50,45%
		99 502 500,00	99 502 500,00		

- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

spółka sporządza zestawienie zmian w kapitałach

- 10) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

zysk w wysokości 2 136 120,51 zostanie przeznaczony na kapitał zapasowy

- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy bilansowe
1.	Bilans otwarcia 01.01.2022 r	130 641,57
2.	Zwiększenia	59 675,84
3.	Zmniejszenia	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2022 r	190 317,41

- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie	kwota do spłaty
1	powyżej 1 roku do 3 lat	13 351,82
2	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00
3	powyżej 5 lat	0,00
	SUMA	13 351,82

- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

nie wystąpiło

- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów 98 252,82 zł

- ubezpieczenia: 31 704,88 zł,
- inne: 66 547,94 zł.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów 9 007 503,92 zł

	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Długoterminowe	Krótkoterminowe	Razem
1.	Innowacyjny, rozproszony system transakcji handlowych produktów rolnych, oparty na dedykowanym standardzie metadanych, technologii blockchain oraz metodach i technikach inteligencji obliczeniowej	600 000,00	0,00	600 000,00
2.	System ekspertowy rozbioru wody	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
3.	Virtual Intelligent Medical Assistant - an innovative, adaptive system of communication with the patient using artificial intelligence methods and techniques	3 304 831,73	0,00	3 304 831,73
4.	Centrum Badawczo - Rozwojowe optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi.	3 167 544,83	0,00	3 167 544,83
5.	Wsparcie przedsiębiorców na dywersyfikację działalności poprzez wprowadzenie nowych produktów/usług lub wprowadzenie nowej metody produkcji/świadczenia usług dla przedsiębiorców dotkniętych skutkami COVID-19	5 462,50	6 412,50	11 875,00
6.	Centrum Badawczo - Rozwojowe zastosowań bezzałogowych statków powietrznych	292 875,00	78 100,00	370 975,00
7.	pozostałe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	52 277,36	52 277,36
		8 870 714,06	136 789,86	9 007 503,92

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:

składnik aktywów:

Lp.	tytuł	część krótkoterminowa	część długoterminowa	SUMA
1	udzielone pożyczki	1 823 965,36	8 439 130,07	#####
		1 823 965,36	8 439 130,07	#####

składnik pasywów:

Lp.	tytuł	część krótkoterminowa	część długoterminowa	SUMA
1	leasing finansowy	49 577,47	13 351,82	62 929,29
		49 577,47	13 351,82	62 929,29

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:

wszystkie dotacje z pkt 14 są zabezpieczone weksłami oraz deklaracjami wekslowymi

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

nie wystąpiło

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

nie wystąpiło

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

nie wystąpiło

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2021
1.	Środki na rachunku bankowym VAT	226 206,50	380 687,50

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług

nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj	
		2022	2021
1.	Przychody ze sprzedaży wyrobów	54 809,44	177 148,80
2.	Przychody ze sprzedaży usług	14 898 456,82	10 697 254,47
3.	Przychody z działalności badawczo-rozwojowej	6 977 547,01	4 254 020,14
4.	Przychody ze sprzedaży towarów	271 497,06	30 342,00
	SUMA	22 202 310,33	15 158 765,41

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

nie dotyczy

- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

nie wystąpiło

- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

nie wystąpiło

- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

nie wystąpiło

- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Wynik brutto (bilansowy)	2 151 533,51
2	Przychody nie stanowiące przychodu do opodatkowania	4 285 382,21
	- dotacja	3 868 162,49
	- odsetki naliczone lecz nie zapłacone	271 706,14
	- zyski kapitałowe	125 061,00
	- pozostałe	20 452,58
3	Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	190 047,65
	- odsetki otrzymane a naliczone w latach poprzednich	190 047,65
5	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	4 359 835,82
	- wartość zwróconych wydatków w ramach dotacji	3 868 162,49
	- amortyzacja	24 762,69
	- 25% wydatków poniesionych z tyt. używania samochodu	81 607,74
	- pfron	67 034,00
	- nie wypłacone wynagrodzenia	23 985,98
	- nie zapłacony ZUS	1 027,04
	- różnice kursowe niezrealizowane	79 491,14
	- pozostałe koszty	169 822,76
	- zyski kapitałowe	43 941,98
6	Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	15 398,84
7	Wynik podatkowy	2 400 635,93
8	Odliczenia straty i darowizny	670 518,65
9	Ulga B+R	1 730 117,28
9	Podstawa opodatkowania	0,00
10	Podstawa opodatkowania zyski kapitałowe	81 119,02
11	Podatek dochodowy od osób prawnych 19%	15 413,00
12	Zysk (strata) netto bilansowe	2 136 120,51

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

nie wystąpiło

- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

nie wystąpiło

- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

**Spółka poniosła nakłady na wartości niematerialne i prawne w kwocie 17 114,15 zł. Nakłady na środki trwałe wyniosły 205 247,00 zł.
Nakłady inwestycyjne związane z budową Centrum B+R: 2 920 615,99 zł.
Spółka planuje w 2022 r. zwiększenie nakładów inwestycyjnych o min. 100% z powodu realizacji inwestycji rozpoczętej w 2020r.
Spółka nie poniosła wydatków na ochronę środowiska i nie planuje takich wydatków w roku 2023.**

- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

pozycja nie wystąpiła

- 11) Informacja o działalności badawczo-rozwojowej

Wyszczególnienie	rok 2022	rok 2021	Różnica
przychody z działalności badawczo-rozwojowej	6 977 547,01	4 254 020,14	2 723 526,87
wydatki na prowadzenie badań i prac rozwojowych	9 102 435,28	6 190 282,21	2 912 153,07
stan zatrudnienia na stanowiskach związanych z prowadzeniem działalności badawczo-rozwojowej	45	34	11

- 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

pozycja nie wystąpiła

3.

- 1) dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

Do wyceny na 31.12.2022 r. zastosowano tabelę kursów nr 252/A/NBP/2022.

1 USD = 4,4018

1 EUR = 4,6899

4.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Tytuł	31-12-2022	1-01-2022	Zmiana stanu
Środki pieniężne	22 324 606,82	20 870 552,75	1 454 054,07

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	13 828 722,64
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 8 488 908,68
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 3 885 759,89
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 454 054,07

Wyjaśnienie przyczyn różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Bilansowa zmiana stanu należności	7 336 804,13
Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	5 500 358,13
Różnica wynikająca z wyłączenia konwersji wierzytelności na udziały OMFA	1 836 446,00

5.

- 1) informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

nie wystąpiło

- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi podmiotami

nie wystąpiło

- 3) informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

nie wystąpiło

- 4) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie:

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2021
1.	Pracownicy administracji	54,78	40,00
		54,78	40,00

- 5) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

**wynagrodzenie członków zarządu – 0,00 zł,
wynagrodzenie członków rady nadzorczej – 0,00 zł**

- 6) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

Stan udzielonych pożyczek na 31.12.2022:

- Rada Nadzorcza: 120 000,00zł, oprocentowanie 3%, brak zabezpieczeń

- 7) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Softblue SA

Lp.	Wyszczególnienie dla roku obrotowego	Wynagrodzenie netto
1.	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	35 000,00
2.	inne usługi poświadczające (badanie nieobowiązkowe)	0,00
3.	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	pozostałe usługi	0,00

6.

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny:

Spółka sporządzając sprawozdanie za bieżący rok obrotowy odniosła na kapitał własny w pozycji zysk (strata z lat ubiegłych) wartość 481 617,21 zł tytułem korekty błędów lat poprzednich, na którą składają się kalkulacja rezerwy na niewykorzystane urlopy dotycząca lat poprzednich oraz rozpoznanie części przychodu z dotacji otrzymanych przez Spółkę w bieżącym roku, a dotyczącym lat poprzednich

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

pozycja nie występuje

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

w 2022 r. nie wprowadzono zmian w polityce rachunkowości

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Spółka zidentyfikowała przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach poprzednich, z tego powodu przekształciła całość danych porównawczych i wykazała je w dodatkowej kolumnie sprawozdania

**finansowego zapewniając tym samym porównywalność danych finansowych
za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

7.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

nie wystąpiło

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

**Występują transakcje z jednostkami powiązanymi w rozumieniu ustawy o
podatku dochodowym od osób prawnych**

- 3) wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale:

Nazwa podmiotu	NIP	liczba akcji/udziałów	udział w kapitale w %
Milisystem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	9671393557	1 800,00	9,00
Inventionmed Spółka Akcyjna	8442350729	35 727 272,00	35,91
Softblue Mobility Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	9671388332	50,00	50,00

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

**Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na
podstawie art. 58 w związku z art. 4 ust 1 ustawy o rachunkowości. Utrata
kontroli z dniem 13.10.2021 r.**

- 5) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna:

nie dotyczy

- 6) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej:

nie dotyczy

- 7) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową:

nie dotyczy

8.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

nie dotyczy

9.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę. Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

10.

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Spółka nie współpracuje z Rosją, Ukrainą i Białorusią. Spółka nie posiada udziałów powyżej 5 % w jednostkach, które znajdują się na polskiej liście sankcyjnej.

Spółka otrzymała w 2020 r. pożyczkę od Prezesa Spółki Michała Kierula w wysokości 8 000 000,00zł, z przeznaczeniem na działania inwestycyjne. Na dzień 31.12.2022 pozostało do spłaty 1 184 652,60 zł