

**Informacje dodatkowe i objaśnienia do sprawozdania
finansowego SoftBlue S.A. za okres od 1 stycznia 2022 roku
do dnia 31 grudnia 2022 roku zgodnie
z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia
2001 roku ws. szczegółowych zasad uznawania, metod
wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji
instrumentów finansowych**

- 1) Podział przychodów z odsetek wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym, z podziałem na kategorie aktywów, których odsetki te dotyczą:

W okresie 01.01.2022 - 31.12.2022

Wyszczególnienie	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone	39 787,48	-	18 863,01	196 917,46	215 780,47
Weksle	-	-	-	55 925,67	55 925,67
Razem	39 787,48	-	18 863,01	252 843,13	271 706,14

W okresie 01.01.2021 - 31.12.2021

Wyszczególnienie	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy	Razem
Pożyczki udzielone	159,76	537,78	-	98 492,16	99 029,94
Razem	159,76	537,78	-	98 492,16	99 029,94

- 2) Odpisy aktualizujące wartość pożyczek udzielonych lub należności własnych z tytułu trwałej utraty wartości:

W 2022 roku nie wystąpiły.

- 3) Podział kosztów obciążających jednostkę z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym, z podziałem na koszty odsetek związane z zobowiązaniami zaliczonymi do przeznaczonych do obrotu, pozostałymi krótkoterminowymi zobowiązaniami finansowymi oraz długoterminowymi zobowiązaniami finansowymi:

W okresie 01.01.2022-31.12.2022

Wyszczególnienie	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy	Razem
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-

W okresie 01.01.2021-31.12.2021

Wyszczególnienie	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			
------------------	----------------------	---	--	--	--

		Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy	Razem
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-	-

4) Informacje o instrumentach finansowych:

a. Charakterystyka instrumentów finansowych;

Opis	Charakterystyka	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	-	-	-
- instrumenty pochodne	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne:	Udzielone pożyczki długoterminowe	10 263 095,43	Stopa procentowa stała 3% lub WIBOR3M + 0,64% marży
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Akcje InventionMed + Pozostałe akcje	26 544 026,16	-
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych + Weksle	22 324 606,82	Weksle z terminem realizacji do 31.12.2024
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	-	-	-
- instrumenty pochodne	-	-	-
- Pozostałe zobowiązania finansowe	Otrzymane kredyty i pożyczki	1 210 090,16	Oprocentowanie stałe 1,5%

b. Opis metod i założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych;

Na dzień bilansowy instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej nie wystąpiły.

c. opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży;

Nie dotyczy.

d. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych;

Nie dotyczy.

e. Zasady wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych w wyniku transakcji dokonanych w obrocie regulowanym;

Opis	Ujęcie w księgach rachunkowych
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Pod datą transakcji
- instrumenty pochodne	Pod datą transakcji
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:	Pod datą transakcji
Pożyczki udzielone i należności własne:	Pod datą transakcji
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Pod datą transakcji
Środki pieniężne	Pod datą transakcji
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Pod datą transakcji
- instrumenty pochodne	Pod datą transakcji
- Pozostałe zobowiązania finansowe	Pod datą transakcji

f) Informacje na temat ryzyka stopy procentowej;

Opis	Wartość bilansowa (w PLN)	Termin wykupu lub przeszacowania	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

g) Informacje na temat ryzyka kredytowego;

Nie dotyczy.

h) Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów i zobowiązań finansowych;

W 2022 roku nie wystąpiły.

5) Wycena aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży według skorygowanej ceny nabycia ze względu na brak możliwości wiarygodnej oceny wartości godziwej;

Spółka nie posiada aktywów finansowych dla których nie można ustalić wartości godziwej.

6) Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, a ich wartość bilansowa;

Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych nie jest istotnie różna od wartości bilansowej.

7) Transakcje w wyniku których aktywa finansowe zostały przekształcone w papiery wartościowe lub umowy odkupu oraz leasingu;

Nie dotyczy Spółki.

8) Przekwalifikowanie aktywów finansowych z kategorii przeznaczonych do obrotu w ciągu roku obrotowego, z wyszczególnieniem:

Nie dotyczy Spółki.

9) Przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym;

Nie dotyczy Spółki.

10) Zabezpieczenie w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych;

Nie dotyczy Spółki.

11) Zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanych transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania;

Nie dotyczy Spółki.

12) Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy pieniężne odnoszone na kapitał z aktualizacji wyceny;

Nie dotyczy Spółki.

Dorota Wrońska

Michał Kierul

Wojciech Oczkowski

.....
Imię i Nazwisko

*Osoba której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

.....
Imię i Nazwisko

Prezes/Członek Zarządu

.....
Imię i Nazwisko

Członek Zarządu

Bydgoszcz, dnia 29.05.2023 roku.