

SoftBlue SA

SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA

Raport okresowy za I kwartał 2021 roku

Bydgoszcz, 17 maja 2021 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	31.03.2021	31.03.2020
BILANS – AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	37 955 505,47	9 362 295,38
I. Wartości niematerialne i prawne	344 541,04	20 423,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	281 398,45	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	63 142,59	20 423,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 409 034,49	2 530 392,76
1. Środki trwałe	2 120 918,15	2 530 392,76
2. Środki trwałe w budowie	1 242 971,62	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	45 144,72	0,00
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	34 201 929,94	6 811 479,12
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	34 201 929,94	6 811 479,12
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	17 320 831,81	10 325 650,54
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	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	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 021 250,43	4 085 914,18
1. Należności od jednostek powiązanych	55 596,00	246,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	7 965 654,43	4 085 668,18
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 271 497,41	6 189 497,75

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 968 785,41	6 189 497,75
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	2 302 712,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 083,97	50 238,61
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00 zł	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00 zł	0,00
AKTYWA RAZEM	55 276 337,28	19 687 945,92

BILANS - PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
BILANS - PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	46 148 546,58	17 391 664,57
I. Kapitał (FUNDUSZ) podstawowy	4 680 125,00	2 660 625,00
II. Kapitał (FUNDUSZ) zapasowy	39 058 663,60	13 978 663,60
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	2 271 202,75	-520 306,66
VI. Zysk(strata) netto	138 555,23	1 272 682,63
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (WIELKOŚĆ UJEMNA)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 127 790,70	2 296 281,35
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	7 326 323,97	1 493 823,79
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 203 000,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 119 081,06	1 480 207,70
4. Fundusze specjalne	4 242,91	13 616,09
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 801 466,73	802 457,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 801 466,73	802 457,56
PASYWA RAZEM	55 276 337,28	19 687 945,92

2.2. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – PORÓWNAWCZY	I KWARTAŁ	I KWARTAŁ
	01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020- 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 800 262,74	2 207 227,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 800 262,74	2 207 227,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 491 331,04	1 623 642,40
I. Amortyzacja	188 570,02	318 853,96
II. Zużycie materiałów i energii	433 644,76	171 719,79
III. Usługi obce	1 936 632,07	532 666,74
IV. Podatki i opłaty	44 949,39	8 385,09
V. Wynagrodzenia	732 207,29	473 564,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137 275,98	104 919,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 051,53	13 533,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-691 068,30	583 584,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	829 623,53	695 922,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	47 967,48	0,00
II. Dotacje	781 656,05	695 679,76
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	242,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6 993,64
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. inne koszty operacyjne	0,00	6 993,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	138 555,23	1 272 513,60
G. Przychody finansowe	0,00	2 527,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	2 518,94
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	8,35
H. Koszty finansowe	0,00	2 358,26
I. Odsetki	0,00	11,95
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

IV. Inne	0,00	2 346,31
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	138 555,23	1 272 682,63
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	138 555,23	1 272 682,63

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	NARASTAJĄCO 01.01.2021- 31.03.2021	NARASTAJĄCO 01.01.2020-31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	46 009 991,35	16 118 988,93
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	46 009 991,35	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	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 680 125,00	2 660 625,00
2 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	39 058 663,60	13 978 663,60
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	39 058 663,60	13 987 663,60
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	2 271 202,75	-520 306,66
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 271 202,75	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 271 202,75	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 271 202,75	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-520 306,66
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-520 306,66
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-502 306,66
6 Wynik netto	138 555,23	1 272 682,63
II. Kapitał(fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	46 148 546,58	17 391 664,57
III. Kapitał(fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 148 546,58	17 391 664,57

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	I KWARTAŁ	I KWARTAŁ
	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
I. Zysk (strata) netto	138 555,23	1 272 682,63
II. Korekty razem	-2 264 726,64	- 2 308 518,65
1. Amortyzacja	188 570,02	318 853,96
2. zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. zmiana stanu należności	-1 056 351,79	-1 759 202,64
8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 152 556,07	- 184 804,40
9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	344 643,47	-79 707,87
10. inne korekty	-589 032,27	-603 657,70
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 2 126 171,41	-1 035 836,02
I. Wpływy	47 967,48	765 517,67
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	47 967,48	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	150 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	615 517,67
II. Wydatki	304 257,24	338 261,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	304 257,24	60 761,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	277 500,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-256 289,76	427 255,78
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	3 033 145,03	5 849,07
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. spłaty kredytów i pożyczek	3 000 000,00	0,00
5. wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

6. z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	33 145,03	5 849,07
8. odsetki	0,00	0,00
9. inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 3 033 145,03	-5 489,07
D. Przepływy pieniężne netto razem	-5 415 606,20	-614 429,31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-5 415 606,20	-614 429,31
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 384 391,61	6 803 927,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu	6 968 785,41	6 189 497,75

2.5. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

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	31.03.2021	31.03.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	9 637,51	22 487,50
B. AKTYWA OBROTOWE	146 576,21	232 444,38
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	156 213,72	254 931,88

BILANS - PASywa	31.03.2021	31.03.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-434 902,79	-74 248,60
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	591 116,51	329 180,48
PASYWA RAZEM	156 213,72	254 931,88

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	IV KWARTAŁ	IV KWARTAŁ
	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020

A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	200,00
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	129 905,29	325 724,85
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	87 987,12	244 639,47
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	395,03
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	-41 918,17	-81 280,41

Emitent posiada spółkę zależną Inventionmed SA założoną w dniu 2 sierpnia 2012 roku w której posiada 50,40% udziału w ogólnej liczbie głosów oraz 50,15% udziału w kapitale zakładowym (Numer KRS: 0000428831, kapitał zakładowy: 20.278.715,60 zł). Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze względu na brak istotności danych finansowych Inventionmed SA zgodnie z art. 58 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Inventionmed SA to spółka technologiczna zajmująca się opracowywaniem zaawansowanych symulatorów medycznych w wirtualnej rzeczywistości wykorzystujących autorski projekt podwójnej immersji.

TABELA 1 WYBRANE DANE Z BILANSU SPÓŁKI ZALEŻNEJ

BILANS – AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	30 694 099,39	10 758 246,47
B. AKTYWA OBROTOWE	4 801 284,91	2 404 955,05
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00 zł	0,00 zł
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00 zł	0,00 zł
AKTYWA RAZEM	35 495 384,30	13 163 201,52

BILANS - PASywa	31.03.2021	31.03.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	30 391 943,75	12 807 610,10
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 103 440,55	355 591,42
PASYWA RAZEM	35 495 384,30	13 163 201,52

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	I KWARTAŁ	I KWARTAŁ
	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość	2 000,00	200,00

ujemna)		
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	257 162,99	430 829,70
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	281 901,01
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	1 015,44	1,78
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
F. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
G. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	-256 178,43	-148 730,47

Emitent posiada 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 posiada ponad 50% udziałów w kapitale i głosach. Tym samym spółka zależna Softblue Mobility sp. z o.o. jest spółką pośrednio zależną od Emitenta. Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze względu na brak istotności danych finansowych Softblue Mobility Sp. z o.o. zgodnie z art. 58 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Profillem działalności SoftBlue Mobility jest efektywne wykorzystywanie energii pozyskanej z jej odnawialnych źródeł. Spółka tworzy synergii między autorskimi rozwiązaniami teleinformatycznymi, a nowoczesnymi metodami ochrony środowiska z dziedziny fotowoltaiki.

TABELA 1 WYBRANE DANE Z BILANSU SPÓŁKI ZALEŻNEJ

BILANS – AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 688,63 zł	2 688,63 zł
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00 zł	0,00 zł
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00 zł	0,00 zł
AKTYWA RAZEM	2 688,63 zł	2 688,63 zł

BILANS - PASywa	31.03.2021	31.03.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 688,63 zł	2 688,63 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00 zł	0,00 zł
PASYWA RAZEM	2 688,63 zł	2 688,63 zł

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	I KWARTAŁ	I KWARTAŁ
	01.01.2021-	01.01.2020-31.03.2020

	31.03.2021	
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	0,00	0,00
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	0,00
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	0,00
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	0,00	0,00

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

Jednocześnie Emitent wskazuje, że doszło do zmian stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w zakresie(obszarze) :

- zmieniła się treść punktu 9. w zakresie wartości początkowej,
- zmieniła się treść punktu 14. tiret pierwszy i drugi

Zmiany zostały wyróżnione czcionką w kolorze zielonym.

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Raport kwartalny spółki Softblue S.A. za I 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 0 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 2021 r., poz. 217 ze zm.).

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 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.

9. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia: - wartości niematerialne i prawne umarżane 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 I 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 o 3 miesiące.

oraz projektów

- "Innowacyjna platforma konsumentka 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.

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 rozliczenie końcowe nie zostało dokonane.

W I kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości ponad 2,8 mln zł, natomiast w analogicznym okresie roku poprzedniego ponad 2,2 mln zł, co daje ponad 26% wzrost. Emitent zamknął I kwartał 2021 roku zyskiem netto na poziomie ponad 138,5 tys. zł, podczas gdy za I kwartał 2020 roku zamknął zyskiem netto na poziomie ponad 1,2 mln zł.

Koszty działalności operacyjnej w I kwartale 2021 roku wyniosły prawie 3,5 mln a w analogicznym okresie roku poprzedniego 1,6 mln. Na pozycje kosztów działalności operacyjnej w dużej mierze składają się koszty usług obcych - ponad 1,9 mln oraz koszty wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami społecznymi -ponad 0,86 mln zł.

Osiągnięte w pierwszym kwartale 2021 r. wyniki finansowe wynikają w głównej mierze z faktu, że Emitent sfinalizował projekty informatyczne rozpoczęte we wcześniejszych okresach, jak również intensywnie świadczył usługi telekomunikacyjne, zgodnie z założoną polityką rozwojową spółki. Realizacja wyższych kosztów działalności operacyjnej w I kwartale 2021 w stosunku do I kwartału 2020 dotyczy projektów, z których spółka osiągnie przychody w trakcie bieżącego roku.

Dodatkowo, w I kwartale 2021 r. Spółka rozliczyła płatności pośrednie dotyczące dotacji UE w łącznej wysokości 781 tys. zł.

Spółka realizuje stabilną politykę sprzedażową w celu osiągnięcia zysków.

W I kwartale 2021 roku Emitent podpisał wiele umów 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 20 stycznia 2021 roku Spółka poinformowała, że zawarła umowę na zaprojektowanie i wybudowanie Centrum Badawczo-Rozwojowego na potrzeby firmy SoftBlue S.A. w ramach projektu optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi w formule "Zaprojektuj i wybuduj". Wykonawcą jest firma Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Tarpol sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy specjalizujące się w budownictwie przemysłowym i biurowym. Termin wykonania przedmiotu zamówienia upływa w IV kwartale 2022 roku. Łączna wartość umowy wynosi 10 762 500,00 zł brutto. Na realizację zadania Spółka podpisała umowę na dofinansowanie z Ministerstwem Funduszy i Polityki Regionalnej, o której to informowała raportem ESPI nr 8/2020 z 27 marca 2020 r.
- W dniu 3 marca 2021 roku Spółka poinformowała o wyborze oferty Konsorcjum, którego członkiem jest Softblue S.A. w ramach prowadzonego przez Narodowy Fundusz Zdrowia – Centralę w Warszawie postępowania o udzieleniu zamówienia publicznego. Zamówienie dotyczy "zakupu usługi w zakresie wsparcia specjalistycznego i doradztwa eksperckiego w realizacji zadań projektu Feniks związanych z budową ZSI" Zgodnie z ofertą konsorcjum wartość przedmiotu zamówienia wynosi 1.754.500,00 zł brutto. Umowa będzie realizowana w okresie 18 miesięcy od daty podpisania umowy i zakończy się w 2022 roku. Do dnia sporządzania niniejszego raportu umowa nie została jeszcze podpisana.
- W dniu 26 marca 2021 roku Zarząd Spółki poinformował, że Departament Wdrażania RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu przedstawił listę projektów wybranych do dofinansowania w ramach konkursu nr RPKP.01.02.01-IZ.00-04-379/20, ogłoszony w ramach Osi priorytetowej 1. Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu, Działania 1.2 Promowanie inwestycji przedsiębiorstw w badania i innowacje, Poddziałania 1.2.1 Wsparcie procesów badawczo-rozwojowych, Schemat: Wsparcie rozwoju sfery B+R w przedsiębiorstwach, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Wśród projektów wybranych do dofinansowania jest projekt Softblue S.A. pn. Stworzenie natywnie chmurowego rozwiązania symulującego tłumy osób na potrzeby nowoczesnych gier wideo, animacji, prezentacji oraz platform szkoleniowych.

Całkowita wartość projektu to 4.071.601,59 (słownie: cztery miliony siedemdziesiąt jeden tysięcy sześćset jeden złotych 59/100). Kwota dofinansowania wyniesie 2.960.369,91 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset sześćdziesiąt tysięcy trzysta sześćdziesiąt dziewięć złotych 91/100). Do dnia publikacji niniejszego raportu umowa nie została podpisana.

- W dniu 30 marca 2021 r. Spółka poinformowała, że zawarła umowę nieodpłatnego zniesienia współwłasności nieruchomości gruntowej zakupionej na potrzeby budowy Centrum Badawczo-Rozwojowego przez Softblue S.A. w ramach projektu budowy Centrum Badawczo-Rozwojowego optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi. O nabyciu nieruchomości i zawarciu umów przedwstępnych zniesienia współwłasności Spółka informowała raportem ESPI nr 41/2020 z dnia 04.11.2020 r. Tym samym Spółka stała się wyłącznym właścicielem samodzielnej nieruchomości budowlanej z dostępem do drogi publicznej i z dostępem do mediów, na której będzie możliwe prowadzenie, po jej zabudowaniu, działalności

gospodarczej. Umowa zniesienia współwłasności nieruchomości została zawarta w formie aktu notarialnego.

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

- W dniu 08 kwietnia 2021 r. Spółka poinformowała, że wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia pod nazwą "Specjalistyczny system nadrzędny do urządzeń pomiarowych firmy Softblue S.A." złożony w ramach projektu "Fundusz Badań i Wdrożeń" prowadzonego przez Kujawsko-Pomorską Agencję Innowacji Sp. z o.o. otrzymał wymaganą ilość punktów niezbędną do otrzymania dofinansowania.
Kwota dofinansowania wynosi 380.766,90 zł, a całkowity koszt projektu wynosi 581.000,00 zł. Projekt jest kontynuacją realizowanego przez Emitenta przedsięwzięcia pn. Innowacyjne urządzenie do ewidencji danych pomiarów, o którym Emitent informował w komunikacie ESPI nr 9/2019 z dnia 2019-12-19. W dniu 6 maja 2021 r. została zawarta umowa o czym Spółka informowała w komunikacie ESPI nr 10/2021.
- W dniu 27 kwietnia 2021 r. Zarząd Spółki poinformował, że Narodowe Centrum Badań i Rozwoju przedstawiło listę projektów wybranych do dofinansowania 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". Wśród projektów wybranych do dofinansowania jest projekt Softblue S.A. pn. Innowacyjny, rozproszony system transakcji handlowych produktów rolnych, oparty na dedykowanym standardzie metadanych, technologii blockchain oraz metodach i technikach inteligencji obliczeniowej. Całkowita wartość projektu to 10.201.624,00 (słownie: dziesięć milionów dwieście jeden tysięcy sześćset dwadzieścia cztery 00/100). Kwota dofinansowania wyniesie 7.817.299,02 zł (słownie: siedem milionów osiemset siedemnaście tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt dziewięć 02/100). Do dnia publikacji niniejszego raportu umowa nie została podpisana..

Jednocześnie Emitent wskazuje, że w związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 może dojść do opóźnień realizowanych projektów. Emitent dokłada wszelkich starań, żeby wszystkie projekty były realizowane terminowo. Koronawirus przekłada się również na realizację projektów objętych dofinansowaniem. W chwili obecnej spółka zależna od Emitenta – Milisystem sp. z o.o., która otrzymała dofinansowanie na promocję marki na rynkach zagranicznych („Go to Brand”) nie jest w stanie realizować projektu, gdyż sytuacja pandemiczna cały czas dynamicznie się rozwija i istnieje realne ryzyko ponownego wprowadzenia obostrzeń (przede wszystkim obowiązkowej kwarantanny) zarówno przez Polskę jak i przez inne kraje.

Emitent wskazuje, że główne czynniki, uniemożliwiające prace zgodnie z założonym harmonogramem, to przede wszystkim spowolnienie gospodarcze, spowodowane społeczną izolacją i zamknięciem wielu firm, w tym ograniczenie funkcjonowania urzędów.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się skutkami rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 i wpływu epidemii COVID-19 na działalność Spółki. Przez wzgląd na dynamiczny rozwój sytuacji, Emitent nie jest w stanie określić, kiedy prace nad projektami odbywać się będą w normalnym trybie, a także jak ostatecznie obecna sytuacja przełoży się na dalsze wyniki finansowe Spółki.

4.1. Informacja o wykorzystanej części pożyczki udzielonej przez

Prezesa Zarządu

W I 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 2003r. i od tego czasu systematycznie realizujemy innowacyjne projekty i poszerzamy zakres naszych kompetencji technologicznych. Komerccjalizujemy 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 rokują 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 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 bezałogowych 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 bezałogowych 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.
- Projekt AirDron - projekt bezałogowego 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.
- Projekt Covidwatch - projekt bezdotykowego urządzenia, które wyliczy precyzyjny, zalecany przez wirusologów, skuteczny 30 – sekundowy czas mycia dłoni. Urządzenie jest przeznaczone dla takich jednostek jak: Szpitale, Przychodnie, Szkoły, Urzędy, Biurowce, Restauracje, Puby, Kluby, Stacje benzynowe, Centra handlowe, Ośrodki pomocy społecznej, Ośrodki sportowe, Zakłady przemysłowe. Urządzenie zamontowane przy umywalce, uruchamia się bezdotykowo gestem ręki. W tym momencie urządzenie odliczy 30 sekundowy czas, którego zakończenie jest sygnalizowane dźwiękiem. W wersji rozbudowanej system pozwala na śledzenie i analizę statystyk dotyczących mycia rąk. Obecnie produkt jest w sprzedaży.
- 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 a w 2020 roku ma zamiar korzystać z ulgi IP BOX.

Statusem Centrum Badawczo – Rozwojowego w Polsce tytułuje się niewiele firm, bo według stanu na 18 marca 2021 - 46 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 01 marca 2018 roku i została wydłużona aneksem nr 2 z 28 stycznia 2020

roku do 31 lipca 2020 roku, a zgodnie z ustawą z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. termin realizacji projektu został wydłużony do 29.10.2020 a następnie w październiku 2020 r. został wydłużony do końca maja 2021 roku.

Celem Projektu jest opracowanie nowego produktu na rynku gier video oraz rynku rozwiązań dedykowanych dla treningu strzeleckiego. Opracowany w efekcie Projektu system zostanie wdrożony do wykonania i sprzedaży bezpośrednio w firmie Milisystem Sp. z o.o.. Różne warianty systemu zostaną zaoferowane odbiorcom na rynku krajowym i europejskim. W dalszej perspektywie planowana jest ekspansja na pozostałe rynki na świecie, w tym Azji.

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.
- 50,15% udziału w kapitale zakładowym oraz 50,40% 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.
- 50% udziału w kapitale oraz 50% 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 Softblue Mobility sp. z o.o. MILISYSTEM sp. z o.o., Inventionmed SA oraz Etos 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

W I kwartale 2021 r. Spółka dokonała podwyższenia kapitału zakładowego w ramach emisji akcji z zachowaniem prawa poboru. Emisja została przeprowadzona w dniach 26.01-12.02.2021r. i zakończyła się sukcesem. Spółka pozyskała 10.296.275 zł, a w ramach zapisów dodatkowych wystąpiła redukcja na poziomie ponad 90%. Zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami, główni akcjonariusze złożyli zapisy podstawowe na całość przysługujących im akcji, tj. spółka Inventionmed S.A. objęła 19.000.000 akcji, a Pan Michał Kierul 3.836.764, natomiast nie wpłynęło to na zmianę struktury udziału głównych akcjonariuszy w kapitale i w głosach. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Inventionmed SA posiada 38.000.000 akcji Emitenta co stanowi 40,60% 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 17.05.2021 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	38.000.000	38.000.000	40,60%	40,60%
2.	Michał Kierul	7.673.528	7.673.528	8,20%	8,20%
3.	Pozostali	47.928.972	47.928.972	51,20%	51,20%

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.03.2021 r.

	Stan na 31.03.2021r.	Stan na 31.03.2020r.
Umowy o pracę (w przeliczeniu na etaty)	38,87	28,50

W I kwartale 2021 roku Emitent zwiększył zatrudnienie o 10,37 etatu w porównaniu z I kwartałem 2020 roku. Spowodowane jest to dużym rozwojem Emitenta. Przyjęty model zarządzania kapitałem ludzkim zakłada również zatrudnianie osób pod konkretne projekty na podstawie umów cywilno-prawnych. 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 31.03.2021r. – 105.