

SoftBlue SA

SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA

Raport okresowy za III kwartał 2021 roku

Bydgoszcz, 15 listopada 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
Numery 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	30.09.2021	30.09.2020
BILANS – AKTYWA	30.09.2021	30.09.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	38 953 036,02	35 845 560,41
I. Wartości niematerialne i prawne	318 262,14	15 415,45
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	271 334,64	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	46 927,50	15 415,45
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 535 335,48	2 215 459,84
1. Środki trwałe	1 941 639,86	2 170 315,12
2. Środki trwałe w budowie	1 593 695,62	0,00
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	35 099 438,40	33 614 685,12
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	35 099 438,40	33 614 685,12
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	26 223 502,68	15 181 939,15
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	5 941 275,20	4 827 582,28
1. Należności od jednostek powiązanych	55 596,00	55 596,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 885 679,20	4 771 986,28
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 692 947,91	10 335 365,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 347 095,37	8 897 565,45
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	2 345 852,54	1 437 800,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	589 279,57	18 991,42

C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	65 176 538,70	51 027 499,56

BILANS - PASywa	30.09.2021	30.09.2020
BILANS – PASywa	30.09.2021	30.09.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	56 675 226,14	43 773 425,40
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	27 662,59	554 936,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (WIELKOŚĆ UJEMNA)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 501 312,56	7 254 074,16
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	15 139,73	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	15 139,73	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 453 977,64	5 851 616,60
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	5 213 500,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 421 862,94	625 123,69
4. Fundusze specjalne	32 114,70	12 992,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 032 195,19	1 402 457,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 032 195,19	1 402 457,56
PASYWA RAZEM	65 176 538,70	51 027 499,56

2.2. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – PORÓWNAWCZY	III KWARTAŁ	IIIKWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.07.2021- 30.09.2021	01.07.2020- 30.09.2020	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 549 315,03	640 785,01	8 957 070,48	3 223 877,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 549 315,03	640 785,01	8 957 070,48	3 223 877,24
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	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 038 492,09	1 560 043,14	11 547 663,72	4 640 784,33
I. Amortyzacja	116 804,73	117 034,56	407 202,33	675 107,46
II. Zużycie materiałów i energii	459 661,62	314 977,88	1 290 769,39	610 553,46
III. Usługi obce	2 467 316,54	381 219,48	6 920 840,40	1 311 788,85
IV. Podatki i opłaty	81 999,50	14 517,40	141 140,71	26 792,44
V. Wynagrodzenia	770 142,72	567 477,95	2 286 365,95	1 584 452,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	142 427,58	121 351,07	422 515,84	357 610,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	139,40	43 464,80	78 829,10	74 479,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 489 177,06	-919 258,13	-2 590 593,24	-1 416 907,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 420 563,72	31 193,18	2 666 593,58	912 070,62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	90 967,48	700,00
II. Dotacje	1 420 874,81	33 979,49	2 568 989,19	882 845,37
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	-311,09	-2 786,31	6 636,91	28 525,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 458,73	23,47	9 125,20	104 575,05
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	7 458,73	23,47	9 125,20	86 874,57
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-76 072,07	-888 088,42	66 875,14	-609 411,52
G. Przychody finansowe	1,53	766 800,00	13 126,17	1 174 023,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	2 864,72
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	726 800,00	0,00	1 131 150,00
V. Inne	1,53	0,00	13 126,17	8,35
H. Koszty finansowe	48 938,00	1 784,73	52 338,72	9 675,08

I. Odsetki	2 205,06	0,00	5 605,78	18,83
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	46 728,00	0,00	46 728,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	4,94	1 784,73	4,94	9 656,25
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-125 008,54	-123 073,15	27 662,59	554 936,47
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)	-125 008,54	-123 073,15	27 662,59	554 936,47

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	NARASTAJĄCO 01.01.2021-30.09.2021	NARASTAJĄCO 01.01.2020-30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	46 351 181,76	16 118 988,93
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	46 351 181,76	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	38 432 131,62	13 978 663,60
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 748 949,62	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	106 232,31	-520 299,67
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	106 232,31	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	106 232,31	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	106 232,31	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	-520 299,67
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-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	27 662,59	554 936,47
II. Kapitał(fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	56 675 226,14	43 773 425,40
III. Kapitał(fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	56 675 226,14	43 773 425,40

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	III KWARTAŁ	III KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.07.2021-30.09.2021	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2020-30.09.2020
A. Przepływy środków Pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-125 008,54	-123 073,15	27 662,59	554 936,47
II. Korekty razem	-885 556,35	-1 982 439,85	-1 045 071,79	-2 327 629,54
1. Amortyzacja	116 804,73	117 034,56	407 202,33	675 107,46
2. zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 205,06	0,00	5 605,78	0,00
4. zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00
5. zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. zmiana stanu należności	683 772,63	-3 675 460,47	1 344 776,09	-2 500 870,74
8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	213 231,85	5 447 652,48	-267 308,10	4 172 988,41
9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	616 405,85	697 120,98	-265 694,28	631 701,41
10. inne korekty	-2 517 976,47	-4 568 787,40	-2 269 653,61	-5 306 556,08
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 010 564,89	-2 105 513,00	-1 017 409,20	-1 772 693,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	62 955,18	867 101,98	178 922,66	1 660 184,37
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	62 955,18	0,00	87 955,18	152 864,72
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	867 101,98	0,00	1 482 619,65
II. Wydatki	781 470,99	29 125 198,06	2 294 856,48	30 089 643,95
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-160 068,01	-99 882,72	270 655,53	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	539,00	0,00	88 200,95	0,00
3. Na aktywa finansowe	941 000,00	29 502 580,78	1 436 000,00	30 089 643,95
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	500 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-718 515,81	28 258 096,08	-2 115 933,82	-28 429 459,58
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 238 915,57	32 099 500,00	12 796 758,96	32 313 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	27 099 500,00	10 296 381,79	27 099 500,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	5 000 000,00	0,00	5 010 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 238 915,57	0,00	2 500 377,17	203 500,00
II. Wydatki	19 734,71	5 652,90	3 030 832,69	17 208,96
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	3 012 718,74	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	4 810,91	5 652,90	12 508,17	17 208,96
8. odsetki	2 205,06	0,00	5 605,78	0,00
9. inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 219 180,86	32 093 847,10	9 765 926,27	32 295 791,04
D. Przepływy pieniężne netto razem	-509 899,84	1 730 238,02	6 632 583,25	2 093 638,39
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-509 899,84	1 730 238,02	6 632 583,25	2 093 638,39
F. Środki pieniężne na początek okresu	17 856 995,21	7 167 327,43	10 714 512,12	6 803 927,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu	17 347 095,37	8 897 565,45	17 347 095,37	8 897 565,45

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	30.09.2021	30.09.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	3 212,51	16 062,51
B. AKTYWA OBROTOWE	25 568,44	317 739,19
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	28 780,95	333 801,70

BILANS - PASywa	30.09.2021	30.09.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-547 457,05	-398 151,96
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	576 238,00	731 953,66
PASYWA RAZEM	28 780,95	333 801,70

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	III KWARTAŁ	III KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.07.2021-30.09.2021	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2020-30.09.2020
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	6 000,00	0,00	6 250,00
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	107 792,93	167 671,56	363 013,71	696 475,95
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	105 286,02	0,00	200 614,24	285 650,95
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	730,08	0,00	730,08	608,77
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	-3 236,99	-161 671,56	-163 129,55	-405 183,77

Emitent posiada spółkę zależną Inventionmed SA założoną w dniu 2 sierpnia 2012 roku w której posiada 40,52% udziału w ogólnej liczbie głosów oraz 40,22% 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	30.09.2021	30.09.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	35 809 968,70	27 111 504,24
B. AKTYWA OBROTOWE	417 174,56	4 679 552,34
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	36 227 143,26	31 791 056,58

BILANS - PASywa	30.09.2021	30.09.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	30 064 338,22	12 352 556,79
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 162 805,04	19 438 499,79
PASYWA RAZEM	36 227 143,26	31 791 056,58

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	III KWARTAŁ	III KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.07.2021-30.09.2021	01.07.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2020-30.09.2020
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	2 000,00	200,00
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	281 413,61	376 904,23	862 283,34	1 039 085,62
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	114 750,00	498 129,67	279 677,90	831 622,73
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	1 016,35	63 806,17	3 178,52	64 312,01
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	27 164,00	0,00	27 164,00
F. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
G. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	-167 679,96	30 255,27	-583 783,96	-298 738,90

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 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 synergię między autorskimi rozwiązaniami teleinformatycznymi, a nowoczesnymi metodami ochrony środowiska z dziedziny fotowoltaiki.

TABELA 1 WYBRANE DANE Z BILANSU SPÓŁKI ZALEŻNEJ

BILANS – AKTYWA	30.09.2021	30.09.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 555,13	2 797,93
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	2 555,13	2 797,93

BILANS - PASywa	30.09.2021	30.09.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 555,13	2 797,93
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00 zł	0,00 zł
PASYWA RAZEM	2 555,13	2 797,93

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	III KWARTAŁ	III KWARTAŁ	NARASTAJĄ CO	NARASTAJĄ CO
	01.07.2021- 30.09.2021	01.07.2020- 30.09.2020	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	160,00	1 600,00	160,00	1 600,00
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	120,00	28,00	372,50	692,00
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	0,00	0,00	0,00
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	0,00	0,00	0,00
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	40,00	1 572,00	-212,50	908,00

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

Przyjęte zasady rachunkowości:

- Raport kwartalny spółki Softblue S.A. za III kwartał 2021 roku nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.
- 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).
- Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom w roku obrotowym.
- 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 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r.
9. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:
 - wartości niematerialne i prawne umarzone 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 III 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 bezzałogowych 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 oczekują 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.
 - „Specjalistyczny system nadrzędny do urządzeń pomiarowych firmy SoftBlue S.A.”, który jest realizowany od lutego 2021 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 III kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości ponad 2,5mln zł, natomiast w analogicznym okresie roku poprzedniego ponad 640 tys. zł.

Koszty działalności operacyjnej w III kwartale 2021 roku wyniosły ponad 4 mln zł a w analogicznym okresie roku poprzedniego 1,5 mln zł. Na pozycje kosztów działalności operacyjnej w dużej mierze składają się koszty usług obcych - ponad 2,4 mln zł oraz koszty wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami społecznymi - ponad 0,91 mln zł.

Emitent zamknął narastająco III kwartały 2021 roku zyskiem netto na poziomie ponad 27 tys. zł, podczas gdy analogicznym okresie narastająco III kwartały 2020 roku zamknął zyskiem netto na poziomie 554 tys. zł.

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 narastająco w trzech kwartałach 2021 r. osiągnęła zysk, mimo realizacji projektów inwestycyjnych dofinansowanych ze źródeł zewnętrznych, które wymagają ze strony spółki zaangażowania aktywów i ponoszenia kosztów w ramach wkładu własnego ale z drugiej strony wpływają pozytywnie na innowacyjność spółki, pozycjonują markę Softblue oraz umożliwią poszerzenie zakresu świadczonych usług. Realizacja wyższych kosztów działalności operacyjnej w III kwartale 2021 w stosunku do III kwartału 2020 dotyczy projektów, z których spółka osiągnie przychody w trakcie bieżącego roku, w tym np. w kolejnym kwartale spółka planuje zrealizować pozostałe przychody operacyjne na poziomie 900 tys. zł. Będą one dotyczyć rozliczenia zaliczki, otrzymanej w okresach wcześniejszych, przeznaczonej na realizację sztandarowego projektu unijnego spółki. Poniesione z tego tytułu koszty zostały już zaewidencjonowane i uwidocznione w wynikach. Spółka realizuje stabilną politykę sprzedażową w celu osiągnięcia zysków.

W III 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 14 lipca 2021 roku Spółka zawarła umowę z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego, której przedmiotem jest dofinansowanie przedsięwzięcia Emitenta pod nazwą "Stworzenie natywnie chmurowego rozwiązania symulującego tłumy osób na potrzeby nowoczesnych gier wideo, animacji, prezentacji oraz platform szkoleniowych" 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.

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).

O umieszczeniu projektu na liście projektów zakwalifikowanych do dofinansowania Spółka informowała w raporcie ESPI numer 4/2021 z dnia 26 marca 2021 roku.

- W dniu 6 sierpnia 2021 roku Spółka powzięła wiedzę o uprawomocnieniu decyzji numer 432/2021 wydanej dnia 29 lipca 2021 roku przez Prezydenta Miasta Bydgoszczy w przedmiocie zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę budynku Centrum Badawczo-Rozwojowego na potrzeby firmy SoftBlue S.A. w ramach projektu optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi, które zlokalizowane zostanie w Bydgoszczy przy ul. Gdańskiej.
- W dniu 23 września 2021 roku została zawarta umowa o udzielenie zamówienia publicznego. Zamówienie dotyczy "zakupu usługi w zakresie wsparcia specjalistycznego i doradztwa eksperckiego w realizacji zadań projektu Feniks związanych z budową ZSI. Umowa została zawarta przez Narodowy Fundusz Zdrowia - Centralę w Warszawie - Konsorcjum, którego członkiem jest Softblue S.A. w wyniku postępowania przetargowego.
- Zgodnie z umową wartość przedmiotu zamówienia wynosi 1.754.500,00 zł brutto. Umowa będzie realizowana w okresie 18 miesięcy od daty podpisania umowy.
- W dniu 27 września 2021 roku Spółka powzięła wiedzę, że Narodowe Centrum Badań i Rozwoju przedstawiło listę projektów wybranych do dofinansowania w ramach konkursu nr 1/1.1.1/2021 Działanie 1.1 "Projekty B+R przedsiębiorstw", Poddziałanie 1.1.1 "Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa". Wśród projektów wybranych do dofinansowania znalazł się projekt Emitenta pn. System ekspertowy rozbiórki wody.

Całkowita wartość projektu to 7 998 206,50 zł (słownie: siedem milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy dwieście sześć 50/100). Kwota dofinansowania wyniesie 6 107 475,20 zł (słownie: sześć milionów sto siedem tysięcy czterysta siedemdziesiąt pięć 20/100).

W dniu publikacji niniejszego raportu umowa o dofinansowanie nie została jeszcze podpisana.

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

- w dniu 11 października 2021 r. Zarząd Spółki podpisał aneks do umowy z dnia 14 kwietnia 2021 roku o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy z Prosper Capital Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Warszawie, o podpisaniu której Emitent informował raportem EBI numer 9/2021 z dnia 15 kwietnia 2021 r.

Na podstawie zawartego aneksu Strony ograniczyły zakres przedmiotu Umowy do świadczenia usług Autoryzowanego Doradcy na potrzeby ubiegania się o wprowadzenie akcji serii F Emitenta do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect.

Tym samym, w dniu 11 października 2021 r. Umowa wygasa w związku z wykonaniem jej postanowień tj. rozpoczęciem notowania akcji serii F Emitenta w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

- w dniu 13 października 2021 r. Zarząd Spółki otrzymał zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR o transakcjach na akcjach Spółki dokonanych przez podmiot blisko związany z Prokurentem Spółki – Panem Tomaszem Kierulem – spółkę Inventionmed S.A.
- 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%
- również w dniu 13 października 2021 r. Zarząd Spółki poinformował o zawarciu 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 5 listopada 2021 r. Zarząd Spółki poinformował o zawarciu umowy z firmą **Robert Meller** z siedzibą w Złotkowie wpisanym na listę firm audytorskich, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 4152.

Przedmiotem powyższej umowy jest przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 i 2022.

4.1. Informacja o wykorzystanej części pożyczki udzielonej przez Prezesa Zarządu

W III 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. 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 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 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 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.

- 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 25 października 2021 - 54 podmioty.

- 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 zakończenia potrwa do 30 listopada 2021 r.

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.
- 40,22% 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 Softblue Mobility sp. z o.o. MILISYSTEM sp. z o.o. oraz Inventionmed SA 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 15.11.2021 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	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 30.09.2021 r.

	Stan na 30.09.2021r.	Stan na 30.09.2020r.
Umowy o pracę (w przeliczeniu na etaty)	37,67	39,15

W III kwartale 2021 roku Emitent zmniejszył zatrudnienie o 1,48 etatu w porównaniu z III 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 30.09.2021r. – 105.