

---

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**SOFTBLUE SA**  
**w Bydgoszczy**

**SPORZĄDZONE NA DZIEŃ**  
**31 grudnia 2017 roku**

**Bydgoszcz 2018**

---

**SOFTBLUE SA**  
**sprawozdanie finansowe**  
**za rok obrotowy zakończony**  
**31 GRUDNIA 2017 ROKU**

Dla Akcjonariuszy – SOFTBLUE SA

**Sporządzenie sprawozdania finansowego**

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

---

*Wprowadzenie*

*Bilans*

*Rachunek zysków i strat (porównawczy)*

*Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)*

*Zestawienie zmian w kapitale własnym*

*Dodatkowe informacje i objaśnienia*

---

*mgr Dorota Wrońska*  
*Wrońska Dorota*  
GŁÓWNA KSIĘGOWIA

---

/ Imię Nazwisko /  
Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

SOFTBLUE S.A.  
PREZES ZARZĄDU

*Michał Kierul*  
/ Imię Nazwisko /

---

Prezes Zarządu

---

**A**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- 
- 1) nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:

**SOFTBLUE Spółka akcyjna z siedzibą w Bydgoszczy przy ulicy Jana Zamoyskiego 2B, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000436389.**

**Podstawowy przedmiot działalności to sprzedaż usług teleinformatycznych oraz doradztwo w zakresie informatyki. Zajmuje się również badaniami i analizami technicznymi, w tym działalnością badawczo-rozwojową.**

- 2) wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

**Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.**

- 3) wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

**Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.**

- 4) wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

**W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samobilansujące się.**

- 5) wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

**Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.**

**Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.**

- 6) w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe

sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

**nie dotyczy**

7) omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

a) metody wyceny aktywów i pasywów

<b>Rodzaj aktywów i pasywów</b>	<b>Sposób (podstawa) wyceny</b>
1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	Wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2. Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	Wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4. Zapasy	Zakup towarów handlowych i ich zapas wycenia się według ceny zakupu
5. Inwestycje krótkoterminowe	Wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
6. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	Wg cen zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy
7. Należności i udzielone pożyczki	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny
8. Zobowiązania	W kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których

	uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – wg wartości godziwej
9. Rezerwy	W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
10. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	W wartości nominalnej

b) inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości:

1. Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).
2. Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.
3. Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się.
4. Nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.
5. Przepisów ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, nie stosuje się.
6. Zakupy towarów handlowych są odnoszone w koszty w momencie ich zakupu. Przynajmniej raz w roku tj. na dzień bilansowy odbywa się inwentaryzacja towarów celem skorygowania kosztu własnego sprzedanych towarów o różnice w stanie towarów. Różnice inwentaryzacyjne korygują marżę inwentaryzowanego okresu.
7. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
8. Rachunku przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

*mgr Dorota Wrońska*  
*Wrońska Dorota*  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

\_\_\_\_\_  
 / Imię Nazwisko /  
 Osoba odpowiedzialna  
 za prowadzenie ksiąg rachunkowych

SOFTBLUE S.A.  
 PRZESZ ZARZĄDU

*Michał Kierul*

\_\_\_\_\_  
 / Imię Nazwisko /  
 Prezes Zarządu

---

**B**

Bilans

SOFTBLUE SA

ul. Jana Zamoyskiego 2B

85-063 Bydgoszcz

Lp	BILANS - AKTYWA	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>7 032 524,25</b>	<b>1 193 265,53</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>345 875,04</b>	<b>128 744,28</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	121 244,24
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	345 875,04	7 500,04
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 669 149,21</b>	<b>1 064 521,25</b>
1.	Środki trwałe	6 607 548,03	371 414,17
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 234 278,36	295 913,83
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 282 097,91	15 110,45
d)	środki transportu	47 895,39	60 389,89
e)	inne środki trwałe	2 043 276,37	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	61 601,18	693 107,08
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>17 500,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	17 500,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	17 500,00	0,00
–	udziały lub akcje	17 500,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
–	udziały lub akcje	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	udziały lub akcje	0,00	0,00
–	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki	0,00	0,00
–	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>15 193 817,41</b>	<b>16 794 224,16</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 647 437,29</b>	<b>1 387 332,20</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00



a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		3 647 437,29	1 387 332,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 233 182,55	693 366,73
– do 12 miesięcy		2 233 182,55	693 366,73
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 076 556,97	323 997,14
c) inne		337 697,77	369 968,33
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>11 518 523,15</b>	<b>15 392 342,73</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		11 518 523,15	15 392 342,73
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		882 640,00	245 640,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		882 640,00	245 640,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		10 635 883,15	15 146 702,73
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 761 296,81	7 272 116,39
– inne środki pieniężne		7 874 586,34	7 874 586,34
– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>27 856,97</b>	<b>14 549,23</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>22 226 341,66</b>	<b>17 987 489,69</b>

mgr Dorota Wróńska  
*Wróńska Dorota*  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....  
 Data i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

SOFTBLUE S.A.  
 PREZES ZARZĄDU

*Maria Kierul*  
 .....  
 Data i podpis kierownika jednostki  
 (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

## SOFTBLUE SA

ul. Jana Zamoyskiego 2B

85-063 Bydgoszcz

Lp	BILANS - PASywa	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>17 622 719,33</b>	<b>16 814 414,63</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 660 625,00	2 660 625,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 061 159,10	14 965 189,23
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	14 800 344,89
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	106 232,31	106 232,31
VI.	Zysk (strata) netto	794 702,92	-917 631,91
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 603 622,33</b>	<b>1 173 075,06</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– długoterminowa	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 355 240,29</b>	<b>1 173 075,06</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 355 240,29	1 173 075,06
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

c)	inne zobowiązania finansowe	36 829,54	56 582,50
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 178 787,82	1 059 805,37
	– do 12 miesięcy	1 178 787,82	1 059 805,37
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	39 110,15
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	139 292,93	17 577,04
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	330,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 248 382,04</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 248 382,04	0,00
	– długoterminowe	3 248 382,04	0,00
	– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>22 226 341,66</b>	<b>17 987 489,69</b>

*Dorota Wrońska*  
*Wrońska Dorota*  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....  
 Data i podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

0,00  
**SOFTBLUE S.A.**  
**PREZES ZARZĄDU**

*Michal Kierul*  
 .....  
 Data i podpis kierownika jednostki  
 (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

---

C

Rachunek zysków i strat

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**(wariant porównawczy)**

LP.	Wyszczególnienie	za okres 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres 01.01.2016 do 31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5 318 269,32</b>	<b>5 261 505,42</b>
	– od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 318 269,32	5 261 505,42
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 302 696,11</b>	<b>6 153 211,95</b>
I.	Amortyzacja	500 365,09	32 261,13
II.	Zużycie materiałów i energii	3 171 055,47	144 427,58
III.	Usługi obce	1 676 574,59	5 388 782,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	29 749,63	8 603,11
	– podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	700 205,00	375 812,19
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	119 786,84	72 941,50
	– emerytalne	56 807,15	30 280,06
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	104 959,49	130 384,34
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-984 426,79</b>	<b>-891 706,53</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 987 717,80</b>	<b>147 023,82</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	1 233 292,83	118 821,09
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	754 424,97	28 202,73
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>140 582,84</b>	<b>172 800,25</b>
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	140 582,84	172 800,25
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>862 708,17</b>	<b>-917 482,96</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>40 157,21</b>	<b>2 288,62</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	36 711,26	2 286,60
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	3 445,95	2,02
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 391,46</b>	<b>2 437,57</b>
I.	Odsetki, w tym:	2 391,46	437,91
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	1 999,66
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto F=G-H</b>	<b>900 473,92</b>	<b>-917 631,91</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>105 771,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>794 702,92</b>	<b>-917 631,91</b>

Wojciech Dorożko  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

SOFTBLUE S.A.  
PREZES ZARZĄDU

Michał Kierul  
Data i podpis kierownika jednostki (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

---

D

Rachunek przepływów pieniężnych

SOFTBLUE SA

ul. Jana Zamoyskiego 2B

85-063 Bydgoszcz

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	za okres 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres 01.01.2016 do 31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności</b>		
I.	Zysk (strata) netto	794 702,92	-917 631,91
II.	Korekty razem	-3 113 554,98	-556 284,10
1.	Amortyzacja	621 609,33	193 919,97
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	1 289,87
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-34 319,80	-1 848,69
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	-2 260 105,09	2 337 368,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	201 918,19	-3 079 856,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 307,74	-7 157,98
10.	Inne korekty	-1 629 349,87	0,00
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-2 318 852,06</b>	<b>-1 473 916,01</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>5 595 304,91</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	36 711,26	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	36 711,26	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	36 711,26	
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	5 558 593,65	
II.	<b>Wydatki</b>	<b>7 784 880,97</b>	<b>1 083 064,57</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 130 380,97	928 064,57
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	654 500,00	155 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	654 500,00	155 000,00
-	nabycie aktywów finansowych	17 500,00	
-	udzielone pożyczki długoterminowe	637 000,00	155 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 189 576,06	-1 083 064,57
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	6 249 607,22
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		6 134 515,29
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		115 091,93
II.	Wydatki	2 391,46	437,91
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	2 391,46	437,91
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 391,46	6 249 169,31
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 510 819,58	3 692 188,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 510 819,58	3 692 188,73
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	15 146 702,73	11 454 514,00
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	10 635 883,15	15 146 702,73
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

mgr Dorota Wrcńska  
*Dorota Wrcńska*  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....  
 Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

SOFTBLUE S.A.  
 PREZES Zarządu

*Michał Kierul*

.....  
 Data i podpis kierownika jednostki (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)



---

E

Zestawienie zmian w kapitale własnym

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

	Wyszczególnienie	za okres 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres 01.01.2016 do 31.12.2016
<b>i.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>16 814 414,63</b>	<b>11 372 055,56</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		225 475,69
<b>la.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>16 814 414,63</b>	<b>11 597 531,25</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 660 625,00</b>	<b>1 773 750,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>886 875,00</b>
<b>a)</b>	<b>zwiększenie ( z tytułu)</b>		<b>886 875,00</b>
	- wydania udziałów (emisji akcji)		886 875,00
<b>b)</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 660 625,00</b>	<b>2 660 625,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>14 965 189,23</b>	<b>9 717 548,94</b>
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>-904 030,13</b>	<b>5 247 640,29</b>
<b>a)</b>	<b>zwiększenie ( z tytułu)</b>	<b>13 601,78</b>	<b>5 316 207,51</b>
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		5 224 214,78
	- z podziału zysku (ustawowo)		91 992,73
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- inne	13 601,78	
<b>b)</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>	<b>917 631,91</b>	<b>68 567,22</b>
	- pokrycia straty	917 631,91	
	- koszty emisji akcji		68 567,22
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>14 061 159,10</b>	<b>14 965 189,23</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a)</b>	<b>zwiększenie ( z tytułu)</b>		
	...		
<b>b)</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zbycia środków trwałych		
	...		
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-811 399,60</b>	<b>-119 243,38</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>106 232,31</b>	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		<b>225 475,69</b>
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>106 232,31</b>	<b>225 475,69</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>106 232,31</b>	<b>225 475,69</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>917 631,91</b>	<b>119 243,38</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>917 631,91</b>	<b>119 243,38</b>
a)	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>917 631,91</b>	
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>119 243,38</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>106 232,31</b>	<b>106 232,31</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>794 702,92</b>	<b>-917 631,91</b>
a)	zysk netto	<b>794 702,92</b>	
b)	strata netto		<b>917 631,91</b>
c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 622 719,33</b>	<b>16 814 414,63</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>17 622 719,33</b>	<b>16 814 414,63</b>

mgr Dorota Wrońska  
*Dorota Wrońska*  
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....  
 Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

SOFTBLUE S.A.  
 PREZES ZARZĄDU

*Mieczysław Kierul*  
 .....  
 Data i podpis kierownika jednostki (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)

---

F

Dodatkowe informacje i objaśnienia

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
<b>Grupa 0</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	0,00	0,00	0,00
<b>Grupa 1 i 2</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	311 488,27	15 574,00	295 914,27
2.	Zwiększenia	2 018 175,88	79 811,79	2 018 175,88
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	79 811,79
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	2 329 664,15	95 385,79	2 234 278,36
<b>Grupa 3 - 6</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	20 050,48	4 940,03	15 110,45
2.	Zwiększenia	2 412 370,02	145 382,56	2 412 370,02
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	145 382,56
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	2 432 420,50	150 322,59	2 282 097,91
<b>Grupa 7</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	63 572,31	3 181,98	60 390,33
2.	Zwiększenia	677,00	13 171,94	677,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	13 171,94
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	64 249,31	16 353,92	47 895,39
<b>Grupa 8 i 9</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	18 667,17	18 667,17	0,00
2.	Zwiększenia	2 300 276,05	256 999,68	2 300 276,05
3.	Zmniejszenia	18 667,17	18 667,17	256 999,68
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	2 300 276,05	256 999,68	2 043 276,37
<b>Środki trwałe w budowie</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	693 107,08		
2.	Zwiększenia	6 840 394,95		
3.	Zmniejszenia	7 471 900,85		
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	61 601,18		
<b>Zaliczki na środki trw.w bud.</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	0,00		
2.	Zwiększenia	0,00		
3.	Zmniejszenia	0,00		
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	0,00		
<b>Wartość firmy</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	808 294,26	687 050,02	121 244,24
2.	Zwiększenia	0,00	121 244,24	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	121 244,24
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	808 294,26	808 294,26	0,00
<b>Inne wartości niematerialne i prawne</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	1 104 248,22	1 096 748,18	7 500,04
2.	Zwiększenia	343 375,00	5 000,00	343 375,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	5 000,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	1 447 623,22	1 101 748,18	345 875,04

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

**nie wystąpiło**

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

**nie wystąpiło**

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

**nie wystąpiło**

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

**Wartość budynku z którego korzysta spółka z tytułu umowy najmu wynosi 1 881 444 zł. Budynek nie jest w ewidencji środków trwałych.**

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

**nie wystąpiło**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	0,00
2.	Zwiększenia (utworzenie odpisu)	0,00
3.	Zmniejszenia (rozwiązanie, zapłata)	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	0,00

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

**Kapitał podstawowy spółki wynosi 2 660 625,00 zł**

lp.	Akcjonariusze	seria	liczba akcji	%	wartość
1	Michał Kierul	A	9 275 000,00	46,74	927 500,00
		C	3 161 285,00		316 128,50
2	Tomasz Kierul	A	462 500,00	7,01	46 250,00
		C	1 402 474,00		140 247,40
3	pozostali akcjonariusze		12 304 991,00	46,25	1 230 499,10
			<b>26 606 250,00</b>		<b>2 660 625,00</b>

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Wyszczególnienie	Zapasy	Rezerwy	Z aktualizacji wyceny
1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	14 965 189,23	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	13 601,78	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	917 631,91	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	14 061 159,10	0,00	0,00

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

**zysk zostanie przeniesiony na powiększenie kapitału zapasowego w kwocie  
794 702,92 zł**

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

1.	Bilans otwarcia 01.01.2017r	0,00
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2017r	0,00

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

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

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

**nie wystąpiło**

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

**27 856,97 zł – rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym  
ubezpieczenia 26 303,22 zł, koszty odsetek leasingowych 1553,75 zł.  
3 248 382,04 zł – rozliczenia międzyokresowe przychodów**

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

**nie wystąpiło**

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

**nie wystąpiło**

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

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

**nie wystąpiło**

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

**nie wystąpiło**

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

**nie wystąpiło**

## 2.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj	Zagranica
1.	Przychody ze sprzedaży usług	3 012 614,30	0,00
2.	Przychody z działalności badawczo-rozwojowej	2 305 655,02	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	1 987 717,80	0,00
	SUMA	7 305 987,12	0,00



## Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

**nie dotyczy**

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

**nie wystąpiło**

- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

**nie wystąpiło**

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

**nie wystąpiło**

- 6) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	<b>Wynik brutto (bilansowy)</b>	<b>900 473,92</b>
2	<b>Przychody nie stanowiące przychodu do opodatkowania</b>	<b>1 233 292,83</b>
	- dotacje	1 233 292,83
	- inne przychody	0,00
3	<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu</b>	<b>1 413 906,13</b>
	- koszty związane z dotacją	879 349,87
	- niewypłacone umowy cyw-prawne	0,00
	- amortyzacja wartość firmy	121 244,24
	- amortyzacja	366 437,46
	- inne	46 874,56
5	<b>Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania</b>	<b>20 462,60</b>
	- raty leasigu	17 715,60
	- wynagrodzenia wypłacone	2 747,00
6	<b>Wynik podatkowy</b>	<b>1 060 624,62</b>
7	<b>Odliczenia straty</b>	<b>344 923,27</b>
8	<b>Ulga badawczo-rozwojowa</b>	<b>159 010,18</b>
9	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>556 691,17</b>
10	<b>Podatek dochodowy od osób prawnych 19%</b>	<b>105 771,00</b>
11	<b>Zysk (strata) netto bilansowe</b>	<b>794 702,92</b>

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

**nie wystąpiło**

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

**nie wystąpiło**

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

**Spółka poniosła nakłady na wartości niematerialne i prawne w kwocie 343 375,00 zł. Nakłady na środki trwałe i środki trwałe w budowie wyniosły 6 731 498,95 zł.**

**Spółka nie planuje w 2018 r. nakładów inwestycyjnych.**

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

**nie wystąpiło**

- 11) Informacja o działalności badawczo-rozwojowej

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>rok 2017</b>	<b>rok 2016</b>	<b>Różnica</b>
<b>przychody z działalności badawczo-rozwojowej</b>	2 305 655,02	3 808 520,33	-1 502 865,31
<b>wydatki na prowadzenie badań i prac rozwojowych</b>	7 755 377,92	678 307,24	7 077 070,68
<b>stan zatrudnienia na stanowiskach związanych z prowadzeniem działalności badawczo-rozwojowej</b>	17,00	10,00	7,00

### **3.**

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

**nie dotyczy**

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 4.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Tytuł	31-12-2017	1-01-2017	Zmiana stanu
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	10 635 883,15	15 146 702,73	4 510 819,58

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	- 2 318 852,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 2 189 576,06
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 2 391,46
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 4 510 819,58

### 5.

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

**nie wystąpiło**

- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

**nie wystąpiło**

- 3) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie:

**pracownicy umysłowi – 12,25**

- 4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

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

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

### **pozycja nie występuje**

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

Lp.	Wyszczególnienie dla roku obrotowego	Wynagrodzenie netto
1.	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 500,00
2.	inne usługi poświadczające (badanie nieobowiązkowe)	0,00
3.	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	pozostałe usługi	0,00

## **6.**

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

### **nie wystąpiło**

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

### **nie wystąpiło**

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

### **nie wystąpiło**

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

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

**dane porównawcze pochodzą ze sprawozdania sporządzonego za rok 2016**

### **7.**

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

**nie wystąpiło**

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:

**Występują transakcje z jednostkami powiązаныmi w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartość transakcji z jednostką powiązaną 1 353 zł. Transakcje z jednostkami powiązаныmi wynikające z ustawy o rachunkowości nie występują.**

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

**nie wystąpiło**

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

**nie dotyczy**

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

**nie dotyczy**

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

**nie dotyczy**

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

**nie dotyczy**

### **8.**

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

**nie dotyczy**

**9.**

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

**nie dotyczy**

**10.**

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

**brak niepewności**

**11.**

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

**nie wystąpiło**

*mgr Dorota Wrońska*  
*Wrońska Dawe*  
GŁÓWNA KSIĘGOWA

\_\_\_\_\_  
/ Imię Nazwisko /

Osoba odpowiedzialna

za prowadzenie ksiąg rachunkowych

SOFTBLUE S.A.  
PREZES ZARZĄDU

*Michał Kierul*  
\_\_\_\_\_  
/ Imię Nazwisko /

Prezes Zarządu