

SoftBlue SA

SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA

RAPORT OKRESOWY ZA II KWARTAŁ 2020 ROKU

BYDGOSZCZ, 14 SIERPANIA 2020 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 |
| 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 TADEUSZ LESZCZYŃSKI - CZŁONEK RADY NADZORCZEJ WŁADYSŁAW KIERUL - CZŁONEK RADY NADZORCZEJ PIOTR JANKOWSKI - CZŁONEK RADY NADZORCZEJ |

2. Dane finansowe

2.1. Bilans

| BILANS – AKTYWA | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|--|------------------------|-------------------------|
| BILANS - AKTYWA | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 9 150 520,68zł | 10 363 328,19 zł |
| I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 17 703,13 zł | 85 843,69 zł |
| 1. KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. WARTOŚĆ FIRMY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. INNE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 17 703,13 zł | 85 843,69 zł |
| 4. ZALICZKI NA WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | 2 321 338,43 zł | 3 621 176,80 zł |
| 1. ŚRODKI TRWAŁE | 2 276 193,71 zł | 3 604 510,78 zł |
| 2. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE | 45 144,72 zł | 16 666,02 zł |
| III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. OD JEDNOSTEK POZOSTAŁYCH | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE | 6 811 479,12 zł | 6 656 307,70 zł |
| 1. NIERUCHOMOŚCI | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | 6 811 479,12 zł | 6 656 307,70 zł |
| 4. INNE INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| V. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 9 066 399,55 zł | 7 734 915,48 zł |
| I. ZAPASY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. MATERIAŁY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. PRODUKTY GOTOWE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. TOWARY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 5. ZALICZKI NA DOSTAWY I USŁUGI | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | 1 152 121,81 zł | 932 508,29 zł |
| 1. NALEŻNOŚCI OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH | 55 596,00 zł | 0,00 zł |
| 2. NALEŻNOŚCI OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. NALEŻNOŚCI OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK | 1 096 525,81 zł | 932 508,29 zł |
| III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE | 7 878 327,43 zł | 6 750 410,41 zł |

SoftBlue SA

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | 7 167 327,43 zł | 6 750 410,41 zł |
| 2. INNE INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE | 711 000,00 zł | 0,00 zł |
| IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 35 950,31 zł | 51 996,78 zł |
| C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| AKTYWA RAZEM | 18 216 920,23 zł | 18 098 243,67 zł |

| BILANS - PASywa | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| BILANS – PASywa | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 16 796 998,55 zł | 15 161 604,17 zł |
| I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | 2 660 625,00 zł | 2 660 625,00 zł |
| II. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY | 13 978 663,60 zł | 13 978 663,60 zł |
| III. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| V. ZYSK(STRATA)Z LAT UBIEGLYCH | -520 299,67 zł | 106 232,31 zł |
| VI. ZYSK(STRATA) NETTO | 678 009,62 zł | -1 583 916,74 zł |
| VII. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO (WIELKOŚĆ UJEMNA) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 1 419 921,68 zł | 2 936 639,50 zł |
| I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. REZERWA NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. POZOSTAŁE REZERWY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 617 464,12 zł | 1 485 973,69 zł |
| 1. ZOBOWIĄZANIA WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH | 213 500,00 zł | 0,00 zł |
| 2. ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. ZOBOWIĄZANIA WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK | 390 191,21 zł | 1 465 454,38 zł |
| 4. FUNDUSZE SPECJALNE | 13 772,91 zł | 20 519,31 zł |
| IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 802 457,56 zł | 1 450 665,81 zł |
| 1. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 802 457,56 zł | 1 450 665,81 zł |
| PASYWA RAZEM | 18 216 920,23 zł | 18 098 243,67 zł |

2.2. Rachunek zysków i strat

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY | II KWARTAŁ | II KWARTAŁ | NARASTAJĄCO | NARASTAJĄCO |
|--|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | 01.04.2020 – 30.06.2020 | 01.04.2019- 30.06.2019 | 01.01.2020- 30.06.2020 | 01.01.2019- 30.06.2019 |
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI | 375 864,90 | 440 227,69 | 2 583 092,23 | 936 016,26 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 375 864,90 | 440 227,69 | 2 583 092,23 | 936 016,26 |
| 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 | 1 457 098,79 | 3 164 180,76 | 3 080 741,19 | 5 067 279,08 |
| I. Amortyzacja | 239 218,94 | 614 586,12 | 558 072,90 | 1 236 184,78 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 123 855,79 | 1 380 565,61 | 295 575,58 | 1 600 578,76 |
| III. Usługi obce | 397 902,63 | 699 131,45 | 930 569,37 | 1 291 265,11 |
| IV. Podatki i opłaty | 3 889,95 | 5 095,97 | 12 275,04 | 8 332,70 |
| V. Wynagrodzenia | 543 410,27 | 369 643,52 | 1 016 974,37 | 755 353,81 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 131 339,73 | 83 940,18 | 236 259,32 | 155 359,77 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 17 481,48 | 11 217,91 | 31 014,61 | 20 204,15 |
| VIII. WARTOŚĆ SPRZEDANYCH TOWARÓW I MATERIAŁÓW | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A–B) | -1 081 233,89 | -2 723 953,07 | -497 648,96 | -4 131 262,82 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 184 955,13 | 2 320 522,33 | 880 877,44 | 2 630 282,98 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 153 186,12 | 2 320 498,64 | 848 865,88 | 2 618 266,16 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 31 069,01 | 23,69 | 31 311,56 | 12 016,82 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 97 557,94 | 48 347,99 | 104 551,58 | 88 492,29 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 17 700,48 | | 17 700,48 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| III. INNE KOSZTY OPERACYJNE | 79 857,46 | 48 347,99 | 86 851,10 | 88 492,29 |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D–E) | -993 836,70 | -451 778,73 | 278 676,90 | -1 589 472,13 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 404 695,78 | 2 309,50 | 407 223,07 | 5 923,92 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 345,78 | 1 657,54 | 2 864,72 | 5 243,52 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 404 350,00 | 0,00 | 404 350,00 | 0,00 |
| V. Inne | (0,00) | 651,96 | 8,35 | 680,40 |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 5 532,09 | 116,77 | 7 890,35 | 368,53 |
| I. Odsetki | 6,88 | 0,96 | 18,83 | 35,01 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | | | |
| IV. INNE | 5 525,21 | 115,81 | 7 871,52 | 333,52 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G–H) | -594 673,01 | -449 586,00 | 678 009,62 | -1 583 916,74 |
| J. PODATEK DOCHODOWY | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|--------------|--------------|------------|----------------|
| K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K) | - 594 673,01 | - 449 586,00 | 678 009,62 | - 1 583 916,74 |

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | NARASTAJĄCO 01.01.2020- 30.06.2020 | NARASTAJĄCO 01.01.2019 - 30.06.2019 |
|---|---------------------------------------|--|
| I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO) | 16 118 988,93 | 16 745 520,91 |
| I.A.KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH | 16 118 988,93 | 16 745 520,91 |
| 1 KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY NA POCZĄTEK OKRESU | 2 660 625,00 | 2 660 625,00 |
| 1.1. ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY NA KONIEC OKRESU | 2 660 625,00 | 2 660 625,00 |
| 2 KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY NA POCZĄTEK OKRESU | 13 978 663,60 | 13 978 663,60 |
| 2.1. ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. STAN KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO NA KONIEC OKRESU | 13 978 663,60 | 13 978 663,60 |
| 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 | - 520 299,67 | 106 232,31 |
| 5.1. ZYSK Z LAT UBIEGŁYCH NA POCZĄTEK OKRESU | 0,00 | 106 232,31 |
| 5.2. ZYSK Z LAT UBIEGŁYCH NA POCZĄTEK OKRESU, PO KOREKTACH | 0,00 | 106 232,31 |
| 5.3. ZYSK Z LAT UBIEGŁYCH NA KONIEC OKRESU | 0,00 | 106 232,31 |
| 5.4. STRATA Z LAT UBIEGŁYCH NA POCZĄTEK OKRESU (-) | - 520 299,67 | 0,00 |
| 5.5. STRATA Z LAT UBIEGŁYCH NA POCZĄTEK OKRESU, PO KOREKTACH | - 520 299,67 | 0,00 |
| 5.6. STRATA Z LAT UBIEGŁYCH NA KONIEC OKRESU | - 520 299,67 | 0,00 |
| 5.7. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH NA KONIEC OKRESU | - 520 299,67 | 106 232,31 |
| 6 WYNIK NETTO | 678 009,62 | - 1 583 916,74 |
| II. KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ) | 16 796 998,55 | 15 161 604,17 |
| III. KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY) | 16 796 998,55 | 15 161 604,17 |

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

| RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH | II KWARTAŁ | II KWARTAŁ | NARASTAJĄCO | NARASTAJĄCO |
|--|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 01.04.2020 – 30.06.2020 | 01.04.2019- 30.06.2019 | 01.01.2020- 30.06.2020 | 01.01.2019- 30.06.2019 |
| A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. ZYSK (STRATA) NETTO | - 594 673,01 | - 449 586,00 | 678 009,62 | 1 583 916,74 |
| II. KOREKTY RAZEM | 1 963 328,96 | 1 246 413,68 | -345 189,69 | 1 689 086,46 |
| 1. AMORTYZACJA | 239 218,94 | 614 586,12 | 558 072,90 | 1 236 184,78 |
| 2. ZYSKI (STRATY) Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. ODSETKI I UDZIAŁY W ZYSKACH (DYWIDENDY) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 2 933 792,37 | 133 412,06 | 1 174 589,73 | - 175 946,13 |
| 8. ZMIANA STANU ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH, Z WYJĄTKIEM POŻYCZEK I KREDYTÓW | - 1 089 859,67 | 593 104,80 | 1 274 664,07 | - 11 289,39 |
| 9. ZMIANA STANU ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH | 14 288,30 | - 282 234,90 | - 65 419,57 | - 597 692,20 |
| 10. INNE KOREKTY | -134 110,98 | 1 602 767,64 | - 737 768,68 | 1 337 829,40 |
| III PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 1 368 655,95 | 1 695 999,68 | 332 819,93 | 3 273 003,20 |
| B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| I. WPŁYWY | 27 564,72 | - 899 467,00 | 793 082,39 | 0,00 |
| 1. ZBYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH | 24 700,00 | 0,00 | 24 700,00 | 0,00 |
| 2. ZBYCIE INWESTYCJI W NIERUCHOMOŚCI ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z AKTYWÓW FINANSOWYCH | 2 864,72 | - 899 467,00 | 152 864,72 | 0,00 |
| 4. INNE WPŁYWY INWESTYCYJNE | 0,00 | 0,00 | 615 517,67 | 0,00 |
| II. WYDATKI | 626 184,00 | 392 667,02 | 964 445,89 | 585 556,26 |
| 1. NABYCIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH | 39 120,83 | 16 667,02 | 99 882,72 | 46 556,26 |
| 2. INWESTYCJE W NIERUCHOMOŚCI ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. NA AKTYWA FINANSOWE | 309 563,17 | - 163 000,00 | 587 063,17 | 0,00 |
| 4. INNE WYDATKI INWESTYCYJNE | 0,00 | 539 000,00 | 0,00 | 539 000,00 |
| III. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | -598 619,28 | 1 292 134,02 | -171 363,50 | -585 556,26 |
| C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| I. WPŁYWY | 213 500,00 | 3 074 687,00 | 213 500,00 | 3 074 687,00 |
| 1. WPŁYWY NETTO Z WYDANIA UDZIAŁÓW (EMISJI AKCJI) I INNYCH INSTRUMENTÓW KAPITAŁOWYCH ORAZ DOPLĄT DO KAPITAŁU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. KREDYTY I POŻYCZKI | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3. EMISJA DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. INNE WPŁYWY FINANSOWE | 203 500,00 | 3 074 687,00 | 203 500,00 | 3 074 687,00 |
| II. WYDATKI | 5 706,99 | 4 938,24 | 11 556,06 | 9 876,48 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 5 706,99 | 4 938,24 | 11 556,06 | 9 876,48 |
| 8. ODSETKI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. INNE WYDATKI FINANSOWE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | 207 793,01 | 3 069 748,76 | 201 943,94 | 3 064 810,52 |
| D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM | 977 829,68 | 81 615,06 | 363 400,37 | - 793 748,94 |
| E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH | 977 829,68 | 81 615,06 | 363 400,37 | - 793 748,94 |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 6 189 497,75 | 6 084 411,13 | 6 803 927,06 | 6 959 775,13 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU | 7 167 327,43 | 6 166 026,19 | 7 167 327,43 | 6 166 026,19 |

2.5. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent posiada jedną 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 | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 19 275,00 zł | 9 216,67 zł |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 368 023,31 zł | 120 372,77 zł |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | 0,00 zł | 0,00 zł |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 0,00 zł | 0,00 zł |
| AKTYWA RAZEM | 387 298,31 zł | 129 589,44 zł |

| BILANS - PASYWA | 30.06.2020 | 30.06.2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | -236 480,40 zł | -189 162,58 zł |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 623 778,71 zł | 318 752,02 zł |
| PASYWA RAZEM | 387 298,31 zł | 129 589,44 zł |

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY | II KWARTAŁ | II KWARTAŁ | NARASTAJĄC | NARASTAJĄC |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 01.04.2020 – 30.06.2020 | 01.04.2019 – 30.06.2019 | 01.01.2020 – 30.06.2020 | 01.01.2019 – 30.06.2019 |
| A. PRZYCHODY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM ZMIANA STANU PRODUKTÓW (ZWIĘKSZENIE – WARTOŚĆ DODATNIA, ZMNIEJSZENIE – WARTOŚĆ UJEMNA) | 50,00 | 85 800,00 | 250,00 | 85 800,00 |
| B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 203 079,54 | 153 450,79 | 528 804,39 | 290 008,29 |
| C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW | 41 011,48 | 80 047,15 | 285 650,95 | 80 055,97 |
| D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW | 213,74 | 272,09 | 608,77 | 324,93 |
| E. PODATEK DOCHODOWY | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E) | -162 231,80 | 12 124,27 | -243 512,21 | -124 477,25 |

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

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Raport kwartalny spółki Softblue S.A. za II kwartał 2020 roku nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

2. Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";

- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351, ze zm.) oraz Załącznikiem nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż 0 banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji,

- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 277), Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 1449).

3. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy podzielony na okresy sprawozdawcze odpowiadające poszczególnym miesiącom w roku obrotowym.

SoftBlue SA

4. Spośród fakultatywnych metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego stosowane są metody ujęte w polityce rachunkowości obowiązującej w Spółce. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

5. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

6. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

7. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

8. Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 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 2000 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 koniec kwartału oraz 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 koniec każdego kwartału 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.

SoftBlue SA

- Akcje niezaksięgowane na rachunkach maklerskich prezentowane są w wartości godziwej według ich aktualnej wartości rynkowej ustalonej według ostatniego dostępnego kursu sprzedaży na koniec kwartału oraz 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: Softblue Software, Softblue Consulting, Softblue Badania i Rozwój oraz SoftBlue ICT Electro. W każdej z wyżej wymienionych działalności spółka proponuje rozwiązania skierowane na innowacje i nowoczesne technologie.

W II kwartale 2020 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
Oraz projektu
- "Innowacyjne urządzenie do ewidencji danych pomiarów", który jest realizowany od grudnia 2019 roku do końca sierpnia 2020 roku.
Oraz nowych 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.

W II kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości ponad 375 tys. zł, natomiast w analogicznym okresie roku poprzedniego ponad 440 tys. zł.

Emitent zamknął II kwartał 2020 roku stratą netto na poziomie ponad 594 tys. zł, podczas gdy za II kwartał 2019 roku zamknął stratą netto na poziomie ponad 449 tys. zł.

Koszty działalności operacyjnej w II kwartale 2020 roku wyniosły 1,45 mln a w analogicznym okresie roku poprzedniego 3,16 mln. Na pozycje kosztów działalności operacyjnej w dużej mierze składają się koszty amortyzacji ponad 239 tys. , koszty usług obcych prawie 400 tys. oraz koszty wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami społecznymi ponad 674 tys. zł w związku ze stałym zwiększaniem zatrudnienia.

Osiągnięte w drugim kwartale 2020 r. wyniki finansowe wynikają w głównej mierze z faktu, że Emitent ponosi duże koszty związane m.in. z realizacją projektu dla Ministerstwa Cyfryzacji o czym informował w raporcie ESPI nr 3/2019 i 4/2019 natomiast przychody z realizacji będą osiągnięte w późniejszych okresach. Podobna sytuacja istnieje w kilku innych równoległych projektach, gdzie trwa etap realizacji i w związku z tym są ponoszone koszty, a przychód będzie osiągnięty w kolejnych kwartałach.

Narastająco po dwóch kwartałach 2020 roku Spółka osiągnęła przychody 2,58 mln zł. a w analogicznym okresie roku 2019 osiągnęła przychód w wysokości 936 tys. zł. To wynik o ponad 175% wyższy w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Tak znaczący wzrost przychodów wynika z faktu, że spółka w I półroczu 2020 roku zakończyła realizację wielu projektów.

SoftBlue SA

W efekcie spółka po dwóch kwartałach 2020 roku osiągnęła zysk ponad 678 tys. zł gdzie w roku 2019 za pierwsze dwa kwartały osiągnęła stratę na poziomie 1,58 mln zł. Spółka odnotowuje wzrost rentowności i płynności finansowej w stosunku do I półrocza 2019 roku. Ponadto Emitent cały czas inwestuje w nowe projekty i działalność badawczo rozwojową, co przyniesie wymierne korzyści w późniejszym okresie.

W II kwartale 2020 roku Emitent podpisał wiele umów na świadczenie m.in. usług IT, badawczo-rozwojowych oraz sprzedaży rozwiązania do badania zanieczyszczenia powietrza za pomocą dronów z głowicą dla podmiotów prywatnych oraz samorządowych, jednakże wartości poszczególnych umów nie przekraczały 20% kapitałów własnych Emitenta tym samym Spółka nie przekazywała raportów ESPI dotyczących tych umów.

- W dniu 6 maja 2020 roku została przedłużona o trzy miesiące umowa o powierzenie grantu na realizację przedsięwzięcia pn. "Innowacyjne urządzenie do ewidencji danych pomiarów" o którym Emitent informował w raporcie ESPI nr 9/2019 z 19 grudnia 2019 r.. Umowa została podpisana z Kujawsko – Pomorską Agencją Innowacji sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu. Kwota dofinansowania wynosi nie więcej niż 466.300 zł, a całkowity koszt projektu wynosi 652.800 zł. Innowacyjne urządzenie do ewidencji danych pomiarów, nad którym pracuje spółka jest pierwszym etapem w budowaniu kompleksowego systemu mającego na celu wspieranie zakładów produkcyjnych w optymalizacji kosztów produkcji z wykorzystaniem algorytmów sztucznej inteligencji i uczenia maszynowego. Rozwiązania optymalizacyjne, szczególnie w sektorze przemysłowym są nowym kierunkiem rozwoju firmy.
Projekt pozwoli otworzyć się Spółce na nowe obszary działalności z którymi Emitent wiąże swoją przyszłość. Realizacja projektu pozwoli osiągnąć Emitentowi wysoki poziom zaawansowania technologicznego co w konsekwencji powinno przełożyć się na osiągnięcie wymiernych korzyści finansowych i rozszerzenie oferty produktów/usług Emitenta.
- W dniu 26 maja Emitent zawarł ze spółką Inventionmed S.A. z siedzibą w Bydgoszczy oraz ze spółką Joyfix Ltd. z siedzibą w Nikozji, Cypr trójstronny list intencyjny związany z objęciem przez Emitenta podwyższenia kapitału zakładowego Inventionmed S.A. Emitent w dniu 22 lipca 2020 r. nabył 10.425.918 sztuk akcji Inventionmed S.A. i stał się głównym akcjonariuszem tej spółki posiadającym 29,21% udziału w kapitale zakładowym oraz 29,70% udziału w głosach. Inventionmed S.A. to spółka publiczna, działająca w branży informatyczno-medycznej (wirtualnej rzeczywistości), która jest branżą pokrewną z działalnością Emitenta. Inventionmed S.A. planuje realizację Centrum Innowacyjnych Symulacji Medycznych VR i AR w Bydgoszczy, a Emitent widzi potencjał w realizacji tego projektu, dlatego zdecydował się na zawarcie przedmiotowego listu intencyjnego oraz na zakup tak znacznego pakietu akcji.
- W dniu 29 maja 2020 roku Spółka zawarła umowę pożyczki z Prezesem Zarządu Spółki Michałem Kierulem, na podstawie której Prezes Zarządu udzielił pożyczki na rzecz Spółki. Pożyczka została udzielona w formie linii pożyczkowej do maksymalnej kwoty 2.000.000,00 zł (słownie: dwa miliony złotych). Pożyczka będzie udzielana w transzach – na każdorazowe zapotrzebowanie zgłoszone przez Spółkę. Dana transza zostanie

udzielona w terminie 2 dni roboczych od dnia złożenia zapotrzebowania. Pożyczka zostaje udzielona na realizację inwestycji Spółki, co powinno przyczynić się do zwiększenia możliwości finansowych Spółki. Pożyczka zostaje udzielona na okres 1 roku przy czym Strony zastrzegły że pożyczka może zostać spłacona w całości lub części w każdym czasie przed tym terminem. Odsetki pierwotnie zostały określone w wysokości 6% w skali roku, natomiast aneksem z dnia 10 czerwca 2020 r. oprocentowanie zostało zmniejszone do 1,5% w skali roku, przy czym odsetki będą naliczone wyłącznie od faktycznie udzielonej (wykorzystanej) kwoty pożyczki. Odsetki będą naliczane od dnia uruchomienia danej transzy pożyczki do dnia całkowitej jej spłaty. Odsetki będą płatne jednorazowo, wraz ze zwrotem nominalnej wartości danej transzy pożyczki. Pożyczka nie jest zabezpieczona. Zgoda na zawarcie przedmiotowej pożyczki została udzielona przez walne zgromadzenie w dniu 15 lipca 2020 r. (uchwała ma moc wsteczną)

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

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

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

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

W celu ukierunkowania działalności spółki na działalność innowacyjną w 2012 roku emitent poszerzył swoją kadrę o grono ekspertów, dzięki czemu został uruchomiony Dział Badań i Rozwoju, który obecnie skupia się m.in. na: teleinformatyce,

programowaniu oraz projektach związanych z dronami. Obecnie są prowadzone prace badawcze między innymi nad projektami:

- Innolot - Emitent rozwija rodzinę urządzeń o szerokim spektrum zastosowań w ratownictwie pożarowym i chemicznym w ramach projektu pt. „Zaprojektowanie i konstrukcja rodziny bezzałogowych 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.
- 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 a w 2020 roku ma zamiar korzystać z ulgi IP BOX.

Statusem Centrum Badawczo – Rozwojowego w Polsce tytułuje się niewiele firm, bo według stanu na 30 czerwca 2020 - 41 podmiotów.

- W dniu 29 grudnia 2017 roku Emitent raportem ESPI nr 14/2017 informował o podpisaniu przez Milisystem Sp. z o.o. umowy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, z siedzibą w Warszawie na realizację projektu pt. "Opracowanie nowoczesnego systemu symulacji strzeleckiej o wysokim poziomie realności w celu wdrożenia nowego produktu na rynku gier i trenerów strzeleckich". Kwota dofinansowania Projektu dla Milisystem Sp. z o.o., wynosi 1.690.903,66 zł. Planowany koszt całkowity wynosi 2.328.551,95 zł. Realizacja Projektu rozpoczęła się od 01 marca 2018 roku i została wydłużona aneksem nr 2 z 28 stycznia 2020 roku do 31 lipca 2020 roku, a zgodnie z ustawą z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. termin realizacji projektu został wydłużony do 29.10.2020.

SoftBlue SA

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.

- W dniu 26 listopada 2019 roku Milisystem Sp. z o.o. podpisało umowę z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości o dofinansowanie projektu: Działania promujące firmę Milisystem na rynkach międzynarodowych. Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 3 „Wsparcie innowacji w przedsiębiorstwach”, działanie 3.3 „Wsparcie promocji oraz internacjonalizacji innowacyjnych przedsiębiorstw”, poddziałanie 3.3.3 „Wsparcie MŚP w promocji marek produktowych – Go to Brand”.

Całkowita wartość projektu to 433 300,00 zł a dofinansowania z Unii Europejskiej to 303 310,00 zł.

Przedmiotem projektu jest udział firmy Milisystem Sp. z o.o. w programie promocji branży IT/ICT poprzez realizację wybranych działań promocyjnych, mających na celu zwiększenie rozpoznawalności marki na wybranych rynkach zagranicznych oraz rozpoczęcie działalności eksportowej na rynkach perspektywicznych Bliskiego Wschodu (Katar i Zjednoczone Emiraty Arabskie) oraz Azji Południowo- Wschodniej (Malezja). W ramach projektu promowany będzie treningowy symulator strzelecki TL Wisła przeznaczony dla szeroko rozumianych sił zbrojnych.

W efekcie realizacji projektu przewidywany jest wzrost wolumenu i wysokości sprzedaży eksportowej. Promocja polskich technologii informatycznych na rynkach zagranicznych wpłynie także na umocnienie wizerunku Marki Polskiej Gospodarki na świecie, ponieważ Spółka będzie czynnym ambasadorem tej marki na rynkach zagranicznych. Aktywny udział w promowaniu marki MPG polegać będzie m.in. poprzez umieszczenie jej logotypu na panelu zabudowy stoisk wystawienniczych oraz na umieszczeniu logotypów w ramach dodatkowych działań promocyjnych.

W chwili obecnej projekt nie jest realizowany, gdyż sytuacja pandemiczna cały czas dynamicznie się rozwija i istnieje realne ryzyko ponownego wprowadzenia obostrzeń (przede wszystkim obowiązkowej kwarantanny) zarówno przez Polskę jak i przez inne kraje i w związku z tym zostały odwołane lub przesunięte imprezy targowe.

7. Opis organizacji grupy kapitałowej

na koniec II kwartału 2020 r. SoftBlue S.A. posiada:

- 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

SoftBlue SA

jako spółka celowa do realizacji projektu związanego z innowacyjnym systemem z branży energetycznej.

- 75% udziału w kapitale zakładowy 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.
- 20% udziału w kapitale zakładowym oraz 20% udziału w głosach w Biochemia Investments sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (Numer KRS: 0000732090, kapitał zakładowy: 5000,00 zł). Biochemia Investments sp. z o.o. została założona przez Inventionmed S.A., Boruta Zachem S.A., Softblue S.A. oraz Marcina Łukaszewicza w dniu 12.04.2018r. Rejestracja w KRS została dokonana w dniu 15 maja 2018. Biochemia Investments sp. z o.o. jest głównym udziałowcem InventionBio sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy i jej zadaniem jest nadzorowanie tej spółki (grupy kapitałowej), natomiast spółka InventionBio sp. z o.o. pozyskała liczne dofinansowania na swoją działalność związaną z biosurfaktyną (wytworzona przez mikroorganizmy w procesie fermentacji substancja powierzchniowo-czynna, która efektywnie myje i czyści), a jej działalność jest innowacyjna.
- 5,16% udziału w kapitale zakładowym oraz 5,16% udziału w głosach w Foxbuy.com S.A. z siedzibą w Koszalinie (dawniej: Call Center Tools S.A.) (numer KRS: 0000383038, kapitał zakładowy: 765.000,00 zł). Foxbuy.com S.A. jest spółką publiczną, której działalność polega na stworzeniu innowacyjnego sklepu (platformy) internetowego na skalę światową, który będzie oferował swoje produkty w cenach producentów.

Po zakończeniu II kwartału 2020 r. a przed publikacją niniejszego raportu doszło do zmian w strukturze grupy kapitałowej Emitenta, mianowicie w dniu 22 lipca 2020 r. Emitent sprzedał wszystkie posiadane przez siebie udiały w Biochemii Investments sp. z o.o. oraz nabył 10.425.918 akcji spółki Inventionmed S.A. z siedzibą w Bydgoszczy uprawniających do 29,21% udziału w kapitale zakładowym oraz 29,70% udziału w głosach. W dniu 24 lipca 2020 r. Emitent przekroczył próg 5% udziału w głosach i kapitale zakładowym spółki Letus Capital S.A. z siedzibą w Warszawie.

Na dzień publikacji niniejszego raportu struktura grupy kapitałowej Emitenta przedstawia się następująco:

- 50% udziału w kapitale zakładowym oraz 50% udziału w 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.

SoftBlue SA

- 75% udziału w kapitale zakładowy 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.
- 5,16% udziału w kapitale zakładowym oraz 5,16% udziału w głosach w Foxbuy.com S.A. z siedzibą w Koszalinie (dawniej: Call Center Tools S.A.) (numer KRS: 0000383038, kapitał zakładowy: 765.000,00 zł). Foxbuy.com S.A. jest spółką publiczną, której działalność polega na stworzeniu innowacyjnego sklepu (platformy) internetowego na skalę światową, który będzie oferował swoje produkty w cenach producentów.
- 29,21% udziału w kapitale zakładowym oraz 29,70% udziału w głosach w Inventinmed S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (numer KRS: 0000428831, kapitał zakładowy: 14.278.715,60 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.

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 Biochemia Investments Sp. z o.o. zgodnie z art. 58 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

9. Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

W II kwartale 2020 r. doszło do zmian w strukturze kapitału zakładowego Emitenta.

W dniach 8-9 kwietnia 2020 r. Pan Tomasz Kierul – Prokurent Spółki sprzedał 858.170 akcji Spółki w wyniku czego jego udział w kapitale zakładowym i w głosach spadł poniżej 5%. Z kolei w dniu 27 maja 2020 r. sprzedał dalsze 1.000.000 akcji, w wyniku czego obecnie nie posiada akcji Spółki.

SoftBlue SA

W dniach 27-29 maja 2020r. Michał Kierul – Prezes Zarządu sprzedał 1.676.285 akcji spółki w wyniku czego jego udział w kapitale zakładowym oraz w głosach w spółce zmniejszył się z 47,31% do 41,01%.

Aktualna struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Tabela 1 - Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 14.08.2020 r.

| L.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. | MICHAŁ KIERUL | 10.910.000 | 10.910.000 | 41,01% | 41,01% |
| 2. | POZOSTALI: | 15.696.250 | 15.696.250 | 58,99% | 58,99% |

ŹRÓDŁO: EMITENT.

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 30.06.2020 r.

| | STAN NA 30.06.2020R. | STAN NA 30.06.2019R. |
|---|-------------------------|-------------------------|
| UMOWY O PRACĘ (W PRZELICZENIU NA ETATY) | 30,00 | 26,00 |

W II kwartale 2020 roku Emitent zwiększył zatrudnienie o 4 etaty w porównaniu z II kwartałem 2019 roku. Spowodowane jest to dużym rozwojem Emitenta. 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 30.06.2020r. – 94.