

SoftBlue SA

SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA

Raport okresowy za IV kwartał 2020 roku

Bydgoszcz, 15 luty 2021 roku

1. Podstawowe informacje o spółce:

Nazwa (firma):	SoftBlue Spółka Akcyjna
Forma Prawna	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Siedziba:	Bydgoszcz
Adres siedziby:	ul. Jana Zamoyskiego 2B, 85-063 Bydgoszcz
Adres biura:	ul. Jana Zamoyskiego 2B, 85-063 Bydgoszcz
Numerы telekomunikacyjne:	tel. +48 52 321-28-02 faks +48 52 340-50-30
Adres poczty elektronicznej:	softblue@softblue.pl
Adres strony internetowej:	www.softblue.pl
REGON	341338798
NIP	967-135-56-63
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy KRS
Data rejestracji: 12.10.2012	
Numer KRS:	0000436389
Zarząd:	Michał Kierul – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Mateusz Kozłowski – Członek Rady Nadzorczej Kinga Kierul – Członek Rady Nadzorczej Władysław Kierul – Członek Rady Nadzorczej Piotr Jankowski – Członek Rady Nadzorczej

2. Dane finansowe

2.1. Bilans

BILANS – AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
BILANS – AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	37 561 175,77	9 498 905,34
I. Wartości niematerialne i prawne	334 726,03	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	321 598,23	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13 127,80	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 299 564,62	2 814 926,22
1. Środki trwałe	2 099 110,23	2 814 926,22
2. Środki trwałe w budowie	1 155 309,67	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	45 144,72	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	33 926 885,12	6 683 979,12
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	33 926 885,12	6 683 979,12
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	21 678 283,98	9 181 331,43
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 964 898,64	2 326 711,54
1. Należności od jednostek powiązanych	55 596,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	6 909 302,64	2 326 711,54
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 687 103,61	6 803 927,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 384 391,61	6 803 927,06

2. Inne inwestycje krótkoterminowe	2 302 712,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 281,73	50 692,83
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00 zł	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00 zł	0,00
AKTYWA RAZEM	59 239 459,75	18 680 236,77

BILANS - PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
BILANS - PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	46 357 622,15	16 118 988,93
I. Kapitał (FUNDUSZ) podstawowy	4 680 125,00	2 660 625,00
II. Kapitał (FUNDUSZ) zapasowy	39 058 663,60	13 978 663,60
III. Kapitał (FUNDUSZ) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (FUNDUSZE) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk(strata)z lat ubiegłych	-520 299,67	106 232,31
VI. Zysk(strata) netto	3 139 133,22	-626 531,98
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (WIELKOŚĆ UJEMNA)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 881 837,60	2 561 247,84
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 479 380,04	1 678 628,19
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 203 500,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 271 637,13	1 660 084,33
4. Fundusze specjalne	4 242,91	18 543,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 402 457,56	882 619,65
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 402 457,56	882 619,65
PASYWA RAZEM	59 239 459,75	18 680 236,77

2.2. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – PORÓWNAWCZY	IV KWARTAŁ	IV KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.10.2020 – 31.12.2020	01.10.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 226 149,24	2 901 164,43	6 450 026,48	5 087 643,54
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 226 149,24	2 901 164,43	6 450 026,48	5 087 643,54
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	1 910 635,17	2 736 645,56	6 551 419,50	9 628 562,24
I. Amortyzacja	116 225,08	440 685,40	791 332,54	2 240 977,51
II. Zużycie materiałów i energii	352 779,59	567 315,08	963 333,05	2 433 773,17
III. Usługi obce	624 231,85	1 198 137,47	1 936 020,70	3 003 550,28
IV. Podatki i opłaty	11 905,72	5 568,90	38 698,16	28 258,37
V. Wynagrodzenia	653 997,89	394 263,02	2 238 450,21	1 517 911,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	115 901,21	117 883,34	473 511,60	361 335,94
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	35 593,83	12 792,35	110 073,24	42 755,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 315 514,07	164 518,87	-101 393,02	-4 540 918,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 352,76	350 380,52	945 423,38	3 912 680,38
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	700,00	0,00
II. Dotacje	26 762,50	349 194,81	909 607,87	3 905 825,34
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	6 590,26	1 185,71	35 115,51	6 855,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,15	-16 670,67	104 575,20	85 344,12
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	17 700,48	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. inne koszty operacyjne	0,15	-16 670,67	86 874,72	85 344,12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 348 866,68	531 570,06	739 455,16	-713 582,44
G. Przychody finansowe	1 237 833,56	75 196,46	2 411 856,63	92 186,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,84	75 346,38	2 865,56	92 186,44

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	65 862,72	0,00	105 862,72	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 171 970,00	0,00	2 303 120,00	0,00
V. Inne	0,00	-149,92	8,35	-149,92
H. Koszty finansowe	2 503,49	2 719,80	12 178,57	5 135,98
I. Odsetki	410,15	24,62	428,98	358,99
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	408,00	0,00	408,00	0,00
IV. Inne	1 685,34	2 695,18	11 341,59	4 776,99
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 584 196,75	604 046,72	3 139 133,22	-626 531,98
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 584 196,75	604 046,72	3 139 133,22	-626 531,98

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	NARASTAJĄCO 01.01.2020- 31.12.2020	NARASTAJĄCO 01.01.2019 - 31.12.2019
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	2 019 500,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 680 125,00	2 660 625,00
2 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 978 663,60	14 855 862,02
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	25 080 000,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	39 058 663,60	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)	770 966,71
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)	877 198,42
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(520 299,67)	877 198,42
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	3 139 133,22	-626 531,98
II. Kapitał(fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		46 357 622,15	16 118 988,93
III. Kapitał(fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		46 357 622,15	16 118 988,93

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	IV KWARTAŁ	III KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.10.2020 – 31.12.2020	01.10.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
A. Przepływy środków Pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	2 584 196,75	604 046,72	3 139 133,22	-626 531,98
II. Korekty razem	-1 113 219,47	-388 481,52	-3 440 849,01	-3 290 091,01
1. Amortyzacja	116 225,08	440 685,40	791 332,54	2 240 977,51
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	65 862,72	0,00	105 862,72	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	-2 137 316,36	-1 434 702,44	-4 638 187,10	-1 570 149,38
8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 575 736,56	865 788,38	1 597 251,85	-26 751,71
9. zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-87 452,40	-275 689,13	544 249,01	-1 164 434,41
10. inne korekty	3 571 060,77	15 436,27	-1 735 495,31	-2 769 733,02
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 470 977,28	215 565,20	-301 715,79	-3 916 622,99
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	175 625,44	65 171,73	1 835 809,81	4 594 435,24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	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	75 312,72	1 674 702,22	228 177,44	1 824 702,22
4. Inne wpływy inwestycyjne	100 312,72	-1 609 530,49	1 582 932,37	2 769 733,02
II. Wydatki	1 155 309,67	128 109,98	31 244 953,62	941 777,14
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 155 309,67	112 697,52	1 155 309,67	159 253,72
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	782 523,42	30 089 643,95	782 523,42
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-767 110,96	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-979 684,23	-62 938,25	-29 409 143,81	3 652 658,10
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	3 000 000,00	-99 184,10	35 313 000,00	0,00

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	27 099 500,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 000 000,00	0,00	8 010 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	-99 184,10	203 500,00	0,00
II. Wydatki	4 466,89	-126 685,74	21 675,85	-108 116,82
1. Nabywanie 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	4 466,89	-126 685,74	21 675,85	-108 116,82
8. odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 995 533,11	27 501,64	35 291 324,15	108 116,82
D. Przepływy pieniężne netto razem	3 486 826,16	180 128,59	5 580 464,55	-155 848,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	3 486 826,16	180 128,59	5 580 464,55	-155 848,07
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 897 565,45	6 623 798,47	6 803 927,06	6 959 775,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu	12 384 391,61	6 803 927,06	12 384 391,61	6 803 927,06

2.5. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent posiada spółkę zależną MILISYSTEM sp. z o.o., założoną w dniu 27 kwietnia 2017 roku a zarejestrowaną w KRS dnia 12.06.2017 roku, w której posiada 75% udziałów (Numer KRS: 0000682766, kapitał zakładowy: 20000,00 zł). Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze względu na brak istotności danych finansowych MILISYSTEM sp. z o.o. zgodnie z art. 58 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Milisystem to firma teleinformatyczna realizująca projekty o różnym charakterze, między innymi dla sektora służb mundurowych i szkolnictwa wyższego dotyczące nowoczesnych metod treningu strzeleckiego.

TABELA 1 WYBRANE DANE Z BILANSU SPÓŁKI ZALEŻNEJ

BILANS – AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	14 991,68	27 016,67
B. AKTYWA OBROTOWE	289 712,58	225 107,21
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00

AKTYWA RAZEM	304 704,26	252 123,88
---------------------	-------------------	-------------------

BILANS - PASywa	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-547 152,85	7 031,81
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	851 857,11	245 092,07
PASYWA RAZEM	304 704,26	252 123,88

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	IV KWARTAŁ	IV KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.10.2020 – 31.12.2020	01.10.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	98 512,03	6 250,00	184 312,03
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	149 000,89	558 992,65	845 476,84	1 037 892,79
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	657 615,18	285 650,95	927 758,03
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	2 056,49	608,77	2 460,13
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	-149 000,89	195 078,07	-554 184,66	71 717,14

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

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

TABELA 1 WYBRANE DANE Z BILANSU SPÓŁKI ZALEŻNEJ

BILANS – AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	30 476 537,23	10 686 065,98
B. AKTYWA OBROTOWE	1 632 540,17	2 601 531,86
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	32 109 077,40	13 287 597,84

BILANS - PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	30 648 063,18	13 109 708,08
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 461 014,22	177 889,76
PASYWA RAZEM	32 109 077,40	13 287 597,84

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	IV KWARTAŁ	IV KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.10.2020 – 31.12.2020	01.10.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	5 000,00	0,00	5 200,00	41 000,00
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	154 024,11	305 025,10	1 193 109,73	1 023 426,76
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	39 078,29	15 905,79	870 702,02	233 367,04
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	19 421,85	2 191,68	83 733,86	8 318,87
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	13 089,00	27 164,00	13 089,00
F. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	25 126,94	-34 009,84	25 126,94	-34 009,84
G. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	-154 493,61	-270 390,15	-453 232,51	-736 457,75

Emitent posiada spółkę zależną Softblue Mobility Sp. z o.o. założoną w dniu 15 marca 2017 roku w której posiada 50% udziałów (Numer KRS:0000667050, kapitał zakładowy 5.000 zł), pozostałe 50% udziałów posiada spółka Inventionmed SA w której Emitent posiada ponad 50% udziałów w kapitale i głosach. Tym samym spółka zależna Softblue Mobility sp. z o.o. jest spółką pośrednio zależną od Emitenta. Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze względu na brak istotności danych finansowych Softblue Mobility Sp. z o.o. zgodnie z art. 58 ust 1 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

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

TABELA 1 WYBRANE DANE Z BILANSU SPÓŁKI ZALEŻNEJ

BILANS – AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	2 688,63 zł	2 812,43 zł
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00 zł	0,00 zł

D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00 zł	0,00 zł
AKTYWA RAZEM	2 688,63 zł	2 812,43 zł

BILANS - PASywa	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 688,63 zł	1 889,93 zł
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00 zł	922,50 zł
PASYWA RAZEM	2 688,63 zł	2 812,43 zł

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - PORÓWNAWCZY	IV KWARTAŁ	IV KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	NARASTAJĄCO
	01.10.2020 – 31.12.2020	01.10.2019 – 31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	2000,50	1600,00	2 000,50
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	30,30	1250,70	722,3	2 343,80
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	0,00	0,00	0,00
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,00	0,00	0,00	0,00
E. PODATEK DOCHODOWY	-3,00	0,00	79,00	0,00
F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	-27,30	749,80	798,70	-343,3

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 IV 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 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.

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 użytkowania,

- 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 użytkowania 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.
- 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 trzech płaszczyznach: Software, Rozwiązania IoT i Centrum Badawczo-Rozwojowe. W każdej z wyżej wymienionych działalności spółka proponuje rozwiązania skierowane na innowacje i nowoczesne technologie.

W IV 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. Projekt ze względu na pandemię koronawirusa został wydłużony o 3 miesiące.

oraz projektów

- "Innowacyjna platforma konsumencka utworzona w oparciu o niezależne metody badania rzeczywistego składu żywności i półproduktów", który jest realizowany od marca 2020 roku
- „Centrum Badawczo-Rozwojowego optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi”, który jest realizowany od kwietnia 2020 roku.

Jednocześnie Emitent zakończył w poprzednim kwartale projekt

- "Innowacyjne urządzenie do ewidencji danych pomiarów", który był realizowany od grudnia 2019 roku do końca sierpnia 2020 roku. Projekt został zakończony zgodnie z harmonogramem. Emitent złożył wniosek o końcowe rozliczenie projektu. Do dnia publikacji niniejszego raportu rozliczenie końcowe nie zostało dokonane.

W IV kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości ponad 3,2 mln zł, natomiast w analogicznym okresie roku poprzedniego ponad 2,9 mln zł.

Emitent zamknął IV kwartał 2020 roku zyskiem netto na poziomie ponad 2,5mln tys. zł, podczas gdy za IV kwartał 2019 roku zamknął zyskiem netto na poziomie ponad 0,6 mln zł.

Koszty działalności operacyjnej w IV kwartale 2020 roku wyniosły 1,9 mln a w analogicznym okresie roku poprzedniego 2,7 mln. Na pozycje kosztów działalności operacyjnej w dużej mierze składają się koszty usług obcych ponad 0,6mln oraz koszty wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami społecznymi ponad 0,76 mln zł w związku ze stałym zwiększaniem zatrudnienia.

Osiągnięte w czwartym kwartale 2020 r. wyniki finansowe wynikają w głównej mierze z faktu, że Emitent sfinalizował kilka dużych projektów podpisanych w wcześniejszych okresach oraz pozyskał nowe.

Narastająco w 2020 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży 6,45 mln zł a w analogicznym okresie roku 2019 osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 5,08 mln zł, co daje ponad 25% wzrost. Dodatkowo w 2020 r. Spółka wygenerowała przychody finansowe w łącznej wysokości ponad 2,4 mln zł, podczas gdy w 2019 r. łączne przychody finansowe wyniosły 92 tys. zł. Wygenerowane w 2020 r. przychody finansowe wynikają przede wszystkim z aktualizacji wyceny aktywów finansowych. W efekcie spółka po czterech kwartałach 2020 roku osiągnęła zysk ponad 3 mln zł podczas gdy w roku 2019 za cztery kwartały osiągnęła stratę na poziomie 0,6 mln zł.

W IV 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 7 października 2020 roku Spółka poinformowała, że powzięła informację o wyborze oferty Spółki w ramach prowadzonego przez Zakład Zamówień Publicznych przy Ministrze Zdrowia w Warszawie "Zamawiający" postępowania o udzieleniu zamówienia publicznego. Zamówienie dotyczy wdrożenia i integracji e-USług w ramach realizacji projektu dla części 1 i części 3 pn." Wprowadzenie nowoczesnych e-USług w podmiotach leczniczych nadzorowanych przez Ministra Zdrowia" Zgodnie z ofertą sumaryczna wartość przedmiotu zamówienia wynosi 2.113.140,00 zł brutto. Umowa zostanie zrealizowana w 2021. Raportem ESPI nr 42/2020 z 12 listopada Spółka poinformowała o podpisaniu umowy.
- W dniu 13 października 2020 roku Spółka poinformowała o zawarciu umowy z Akademią Muzyczną imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy "Zamawiający". Zamówienie dotyczy "Opracowania i wdrożenia systemu informatycznego wspierającego procesy zarządcze realizowane w Akademii Muzycznej im, Feliksa Nowowiejskiego (AMFN) oraz zapewniającego wymianę i współdzielenie informacji z systemami informatycznymi wykorzystywanymi obecnie przez Zamawiającego w ramach realizowanego przez AMFN projektu pn.: AKADEMIA 2022- Konkurencyjna uczelnia, nowoczesne programy kształcenia, pożądana na rynku pracy absolwenci dla Akademii Muzycznej imienia Feliksa Nowowiejskiego w Bydgoszczy przy ul. Słowackiego 7". Zgodnie z umową wartość przedmiotu zamówienia wynosi 1.712.898,00 zł brutto i zostanie on zrealizowany w 2021 roku. Szczegółowe informacje odnośnie przedmiotowej umowy zostały przekazane raportem ESPI nr 39/2020 z dnia 13 października 2020 r.
- W dniu 4 listopada 2020 roku Spółka zawarła umowę kupna – sprzedaży oraz przedwstępną umowę zniesienia współwłasności (dalej: "umowa przedwstępna"), na podstawie których nabyła udział w nieruchomości o łącznej powierzchni 703 m2 za kwotę 1.383.504,00 zł (jeden milion trzysta osiemdziesiąt trzy tysiące pięćset cztery złote) brutto oraz ustaliła zasady i warunki zniesienia współwłasności nabytego udziału, zgodnie z którymi Spółka docelowo będzie wyłącznym właścicielem samodzielnej nieruchomości budowlanej z dostępem do drogi publicznej

i z dostępem do mediów, na której będzie możliwe prowadzenie, po jej zabudowaniu, działalności gospodarczej, o łącznej powierzchni 703 m². Szczegółowe informacje odnośnie przedmiotowych umów zostały przekazane raportem ESPI nr 41/2020 z dnia 4 listopada 2020 r.

- W dniu 17 grudnia 2020 r. Spółka zawarła ze spółką easyCALL.pl S.A. z siedzibą w Warszawie umowę Sprzedaży Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa, na podstawie której nabyła od Kontrahenta wyodrębniony organizacyjnie i funkcjonalnie w wewnętrznej strukturze organizacyjnej Kontrahenta zorganizowany zespół składników materialnych i niematerialnych stanowiący przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 551 Kodeksu cywilnego i służący do prowadzenia działalności gospodarczej w zakresie świadczenia usług telekomunikacyjnych dla innych przedsiębiorców, dla klientów indywidualnych, dla call center oraz dla operatorów w zakresie telefonii internetowej oraz telefonii stacjonarnej, mieszczących się pod adresem: ul. Pianistów 2 w Warszawie, obejmująca całość dotychczasowej działalności Kontrahenta, w szczególności: rzeczy ruchome stanowiące środki trwałe oraz wyposażenie związane z Zorganizowaną Częścią Przedsiębiorstwa (ZCP), w tym infrastruktura techniczna zapewniająca możliwość świadczenia usług telekomunikacyjnych, należności i zobowiązania związane z ZCP (za wyjątkiem aktywów i pasywów wyłączonych) prawa z kontraktów i innych umów handlowych, prawa i obowiązki, w tym z prawa własności intelektualnej związane z ZCP oraz pracowników oraz współpracowników i zleceńoborców, klientów. Wartość zawartej umowy wyniosła 500.000,00 zł. Szczegółowe informacje dotyczące przedmiotowej umowy zostały przekazane raportem ESPI nr 43/2020 z dnia 17 grudnia 2020 r.

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

- W dniu 13 stycznia 2021 roku raportem EBI nr 2/2021 Spółka poinformowała o ogłoszeniu publicznej oferty objęcia od 1 (jednej) do 46.801.250 (czterdzieści sześć milionów osiemset jeden tysięcy dwieście pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda (dalej: „Akcje Serii F”), na zasadach subskrypcji zamkniętej, o której mowa w art. 431 §2 pkt. 2. K.s.h. Raportem ESPI nr 42/2020 z 12 listopada Spółka poinformowała o podpisaniu umowy. Następnie w dniu 26 stycznia 2021 roku raportem ESPI nr 2/2021 opublikowała memorandum informacyjne w związku z emisją akcji serii F oraz harmonogram oferty publicznej akcji serii F.
- W dniu 20 stycznia 2021 roku Emitent zawarł umowę na zaprojektowanie i wybudowanie Centrum Badawczo-Rozwojowego na potrzeby firmy SoftBlue S.A. w ramach projektu optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi w formule "Zaprojektuj i wybuduj". Wykonawcą jest firma Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Tarpol sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy specjalizujące się w budownictwie przemysłowym i biurowym. Termin wykonania przedmiotu zamówienia upływa w IV kwartale 2022 roku. Łączna wartość umowy wynosi 10 762 500,00 zł brutto. Na realizację zadania Spółka podpisała umowę na dofinansowanie z Ministerstwem Funduszy i Polityki Regionalnej, o której to informowała raportem ESPI nr 8/2020 z 27 marca 2020 r. Szczegółowe informacje dotyczące zawartej umowy zostały przekazane raportem ESPI nr 1/2021 z dnia 20 stycznia 2021 r.
- W dniu 9 lutego 2021 roku Emitent otrzymał informację, że projekt spółki zależnej Milisystem sp. z o.o. znalazł się na liście projektów dofinansowanych z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego

na lata 2014-2020, Działanie 1.5, Poddziałanie 1.5.3 Wsparcie procesu umiędzynarodowienia przedsiębiorstw FUNDUSZ EKSPORTOWY – granty dla MŚP z województwa kujawsko-pomorskiego. Przedmiotem konkursu był wybór projektów złożonych przez przedsiębiorców, posiadających w ofercie produkty o potencjale eksportowym, którzy otrzymają dofinansowanie na udział w targach i wystawach międzynarodowych oraz usługi doradcze w zakresie podejmowania i rozwijania działalności eksportowej. Kwota wnioskowanego dofinansowania to 446539,20 zł a wartość całego projektu 686797,08 zł.

- W dniu 10 lutego 2021 r. Emitent powziął informację o śmierci członka Rady Nadzorczej – Pana dr Tadeusza Leszczyńskiego, który pełnił funkcję członka Rady Nadzorczej Emitenta od 28 czerwca 2016 r.

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

4.1. Informacja o wykorzystanej części pożyczki udzielonej przez Prezesa Zarządu

W IV kwartale została wykorzystana linia pożyczkowa udzielona przez Prezesa Zarządu na zakup nieruchomości. Nieruchomość została nabyta w celu realizacji budowy na niej Centrum Badawczo-Rozwojowego optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi – projektu, na który Spółka otrzymała dofinansowanie z Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej, o którym to dofinansowaniu Spółka informowała raportem ESPI nr 8/2020 z 27 marca 2020 r. Szczegóły dotyczące zakupu nieruchomości zostały podane w raporcie ESPI nr 41/2020 z 4 listopada 2020 roku.

5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Nie dotyczy

Emitent nie publikował wyników finansowych za okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Softblue SA jest firmą doradczo-wdrożeniową w sektorze IT oraz operatorem nowych technologii. Rozpoczęliśmy swoją działalność w 2003r. i od tego czasu systematycznie realizujemy innowacyjne projekty i poszerzamy zakres naszych kompetencji technologicznych. Komercjalizujemy projekty i badania naukowe przyjazne człowiekowi i środowisku. Tworzymy i wdrażamy innowacje jutra, aby zwiększać standard życia społeczeństw i wspomagać przedsiębiorstwa na rynku przyszłości.

Jesteśmy kluczowym dostawcą wielu rozwiązań informatycznych dla instytucji z sektora publicznego jak i biznesu, jednak naszym celem strategicznym jest osiągnięcie pozycji lidera na szerszym polu. Jako organizacja posiadająca status Centrum Badawczo – Rozwojowego dążymy do bycia inkubatorem innowacji i głównym hubem nowych technologii w polsce.

Firma aktywnie uczestniczy w budowaniu wartości projektów technologicznych. Inicjujemy własne projekty – takie jak np: Airdron, które skutecznie komercjalizujemy. Ponadto wyszukujemy i wdrażamy także te we wczesnych fazach rozwoju, które rokują możliwością osiągnięcia ponadprzeciętnej stopy zwrotu z inwestycji. Softblue oferuje projektodawcom naukowym kompleksowe wsparcie merytoryczne zmierzające do komercjalizacji projektu. Istotnym elementem strategii Softblue jest również zwiększenie skali prowadzonego biznesu jak i ekspansja opracowywanych produktów i pomysłów – wartości niematerialnych i patentów – na rynki zagraniczne.

Od kilku lat intensywnie rozwijamy nasz dział badawczo – rozwojowy będący bazą innowacji – działania w jego ramach skupiają się na rozwoju szeroko pojętej teleinformatyki i iot. Poprzez dział badań i rozwoju pozyskujemy fundusze na badania naukowe oraz rozwijamy procesy i produkty biznesowe. Oferujemy kompletne rozwiązania, których powstawanie nadzorujemy od fazy laboratorium aż po fazę wdrożeniową. Jednym z ważniejszych obszarów działania naszej firmy jest projektowanie dedykowanych systemów it, będących odpowiedzią na unikalne wymagania naszych klientów. Systemy Softblue wspierają administrację publiczną, wojsko, ministerstwa i urzędy. Spółka również komercjalizuje projekty naukowe. Jesteśmy pionierem w zakresie rozwiązań dedykowanych badaniom stanu jakości powietrza. Do tej pory stworzyliśmy m.in. innowacyjny system głowicy pomiarowej Airdron oraz mobilny system Smogobus. Wszystkie projekty realizowane są przez wysokiej klasy specjalistów branży IT – developerów i architektów rozwiązań operujących wiedzą inżynierską z zakresu informatyki – oraz analityków biznesowych i project managerów, którzy posiadają wieloletnie doświadczenie w dziedzinach technicznych, odpowiednie kwalifikacje oraz certyfikaty.

Obecnie są prowadzone prace badawcze między innymi nad projektami:

- Innolot - Emitent rozwija rodzinę urządzeń o szerokim spektrum zastosowań w ratownictwie pożarowym i chemicznym w ramach projektu pt. „Zaprojektowanie i konstrukcja rodziny 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.
- Projekt Covidwatch - projekt bezdotykowego urządzenia, które wyliczy precyzyjny, zalecany przez wirusologów, skuteczny 30 – sekundowy czas mycia dłoni. Urządzenie jest przeznaczone dla takich jednostek jak: Szpitale, Przychodnie, Szkoły, Urzędy, Biurowce, Restauracje, Puby, Kluby, Stacje benzynowe, Centra handlowe, Ośrodki pomocy społecznej, Ośrodki sportowe, Zakłady przemysłowe. Urządzenie zamontowane przy umywalce, uruchamia się bezdotykowo gestem ręki. W tym momencie urządzenie odliczy 30 sekundowy czas, którego zakończenie jest sygnalizowane dźwiękiem. W wersji rozbudowanej system pozwala na śledzenie i analizę statystyk dotyczących mycia rąk. Obecnie produkt jest proponowany w ramach prowadzonej sprzedaży.
- Spółka posiada Status Centrum Badawczo-Rozwojowego (dalej: CBR). Emitent jako Centrum Badawczo-Rozwojowe może korzystać z szeregu wymiernych udogodnień finansowych, między innymi w postaci utworzenia funduszu innowacyjnego, czy też specjalnych zwolnień podatkowych. Spółka między innymi korzysta z ulgi B+R a w 2020 roku ma zamiar korzystać z ulgi IP BOX.

Statusem Centrum Badawczo – Rozwojowego w Polsce tytułuje się niewiele firm, bo według stanu na 5 stycznia 2021 - 44 podmioty.

- W dniu 29 grudnia 2017 roku Emitent raportem ESPI nr 14/2017 informował o podpisaniu przez Milisystem Sp. z o.o. umowy z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, z siedzibą w Warszawie na realizację projektu pt. "Opracowanie nowoczesnego systemu symulacji strzeleckiej o wysokim poziomie realności w celu wdrożenia nowego produktu na rynku gier i trenerów strzeleckich". Kwota dofinansowania Projektu dla Milisystem Sp. z o.o., wynosi 1.690.903,66 zł. Planowany koszt całkowity wynosi 2.328.551,95 zł. Realizacja Projektu rozpoczęła się od 01 marca 2018 roku i została wydłużona aneksem nr 2 z 28 stycznia 2020 roku do 31 lipca 2020 roku, a zgodnie z ustawą z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 r. termin realizacji projektu został wydłużony do 29.10.2020 a następnie w październiku 2020 r. został wydłużony do końca maja 2021 roku.

Celem Projektu jest opracowanie nowego produktu na rynku gier video oraz rynku rozwiązań dedykowanych dla treningu strzeleckiego. Opracowany w efekcie Projektu system zostanie wdrożony do wykonania i sprzedaży bezpośrednio w firmie Milisystem Sp. z o.o.. Różne

warianty systemu zostaną zaoferowane odbiorcom na rynku krajowym i europejskim. W dalszej perspektywie planowana jest ekspansja na pozostałe rynki na świecie, w tym Azji.

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

- 50% udziału w kapitale zakładowym oraz 50% udziału w głosach w Softblue Mobility sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (Numer KRS: 0000667050, kapitał zakładowy: 5000,00 zł). Softblue Mobility sp. z o.o. została założona przez SoftBlue S.A. oraz Inventionmed S.A. w dniu 23 lutego 2017 roku. Spółka ta została powołana jako spółka celowa do realizacji projektu związanego z innowacyjnym systemem z branży energetycznej.
- 75% udziału w kapitale zakładowym oraz 75% udziału w głosach w MILISYSTEM sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (Numer KRS: 0000682766, kapitał zakładowy: 20000,00 zł). MILISYSTEM sp. z o.o. została założona przez SoftBlue S.A. oraz pana Marcina Szymona Karczewskiego w dniu 27 kwietnia 2017 roku. Milisystem to firma teleinformatyczna

realizująca projekty o różnym charakterze, między innymi dla sektora służb mundurowych i szkolnictwa wyższego dotyczące nowoczesnych metod treningu strzeleckiego.

- 50,15% udziału w kapitale zakładowym oraz 50,40% udziału w głosach w Inventionmed S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (numer KRS: 0000428831, kapitał zakładowy: 20.278.715,60 zł). Inventionmed S.A. jest spółką opracowującą zaawansowane symulatory medyczne z wykorzystaniem technologii wirtualnej rzeczywistości. Jej głównymi produktami są TutorDerm i wirtualna strzykawka.
- 5,01% udziału w kapitale zakładowym oraz 5,01% udziału w głosach w Letus Capital S.A. z siedzibą w Warszawie (numer KRS: 0000310902, kapitał zakładowy: 6.360.413,20 zł). Podstawowym przedmiotem działalności Letus Capital S.A. jest rynek nieruchomości ukierunkowany na długoterminowy najem komercyjny i krótkoterminowy najem – hotele, pensjonaty.

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. oraz MILISYSTEM 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 dniu 12 października 2020 roku Emitent otrzymał zawiadomienie o zwiększeniu stanu posiadania przez spółkę Inventionmed SA. Zwiększenie stanu posiadania nastąpiło w wyniku rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii E. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Inventionmed SA posiada 19.000.000 akcji Emitenta co stanowi 40,60% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo udziału w głosach.

Aktualna struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Tabela 3. Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 15.02.2021 r.

I.p.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w liczbie głosów na WZ (w proc.)
1	Inventionmed SA	19.000.000	19.000.000	40,60%	40,60%
2.	Michał Kierul	3.836.764	3.836.764	8,20%	8,20%
3.	Pozostali	23.964.486	23.964.486	51,20%	51,20%

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.12.2020 r.

	Stan na 31.12.2020r.	Stan na 31.12.2019r.
Umowy o pracę (w przeliczeniu na etaty)	38,87	25,04

W IV kwartale 2020 roku Emitent zwiększył zatrudnienie o 13,83 etatu w porównaniu z IV kwartałem 2019 roku. Spowodowane jest to dużym rozwojem Emitenta. Przyjęty model zarządzania kapitałem ludzkim zakłada również zatrudnianie osób pod konkretne projekty na podstawie umów cywilnoprawnych. Spółka podpisuje umowy o dzieło/umowy zlecenia oraz umowy z osobami prowadzącymi jednoosobową działalność gospodarczą. Liczba osób współpracujących na podstawie wyżej opisanych umów wynosi na dzień 31.12.2020r. – 94.