

Soft Blue SA

SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA

Raport okresowy za I kwartał 2022 roku

Bydgoszcz, 16 maja 2022 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 Telekom.:	tel. +48 52 321 28 02, faks +48 52 340 50 30
Adres poczty:	sekretariat@softblue.pl
Adres strony www:	www.softblue.pl
REGON, NIP	341338798, 967-135-56-63
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy KRS
Data rejestracji:	12.10.2012
Numer KRS:	0000436389
Zarząd:	Michał Kierul – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Mateusz Kozłowski – Członek Rady Nadzorczej Kinga Kierul – Członek Rady Nadzorczej Władysław Kierul – Członek Rady Nadzorczej Piotr Jankowski – Członek Rady Nadzorczej Iwona Kierul – Członek Rady Nadzorczej

2. Dane finansowe

2.1. Bilans

BILANS – AKTYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	35 456 710,95	37 955 505,47
I. Wartości niematerialne i prawne	114 165,47	344 541,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	281 398,45
3. Inne wartości niematerialne i prawne	114 165,47	63 142,59
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 979 390,48	3 409 034,49
1. Środki trwałe	2 930 342,36	2 120 918,15
2. Środki trwałe w budowie	1 049 048,12	1 242 971,62
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	45 144,72
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	31 363 155,00	34 201 929,94
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	30 271 407,50	34 201 929,94
4. Inne inwestycje długoterminowe	1 091 747,50	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	32 651 524,90	17 320 831,81
I. Zapasy	721 762,93	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	186 178,02	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	535 584,91	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 459 592,95	8 021 250,43
1. Należności od jednostek powiązanych	55 842,00	55 596,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	12 403 750,95	7 965 654,43
III. Inwestycje krótkoterminowe	19 341 977,85	9 271 497,41
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 341 977,85	6 968 785,41
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	2 302 712,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	128 191,17	28 083,97
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00 zł
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00 zł
AKTYWA RAZEM	68 108 235,85	55 276 337,28

BILANS - PASywa	31.03.2022	31.03.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	56 971 721,93	46 148 546,58
I. Kapitał (FUNDUSZ) podstawowy	9 360 250,00	4 680 125,00
II. Kapitał (FUNDUSZ) zapasowy	47 181 081,24	39 058 663,60
III. Kapitał (FUNDUSZ) z aktualizacji wyceny	0,00 zł	0,00
IV. Pozostałe kapitały (FUNDUSZE) rezerwowe	0,00 zł	0,00
V. Zysk(strata)z lat ubiegłych	283 358,73	2 271 202,75
VI. Zysk(strata) netto	147 031,96	138 555,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (WIELKOŚĆ UJEMNA)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 136 513,92	9 127 790,70
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	13 351,82	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	13 351,82	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 521 540,82	7 326 323,97
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	5 203 000,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00 zł	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 482 628,60	2 119 081,06
4. Fundusze specjalne	38 912,22	4 242,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 601 621,28	1 801 466,73
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 601 621,28	1 801 466,73
PASYWA RAZEM	68 108 235,85	55 276 337,28

2.2. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – PORÓWNAWCZY	I KWARTAŁ	I KWARTAŁ
	01.01.2022–31.03.2022	01.01.2021–31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 627 400,80	2 800 262,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 601 237,58	2 800 262,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 163,22	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 860 528,87	3 491 331,04
I. Amortyzacja	122 201,44	188 570,02
II. Zużycie materiałów i energii	2 844 816,10	433 644,76
III. Usługi obce	2 567 772,36	1 936 632,07
IV. Podatki i opłaty	13 531,39	44 949,39

V. Wynagrodzenia	1 034 895,64	732 207,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	197 665,70	137 275,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	58 615,41	18 051,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 030,82	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-233 128,07	-691 068,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	355 630,75	829 623,53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	37 000,00	47 967,48
II. Dotacje	309 284,08	781 656,05
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	9 346,67	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	14 721,92	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. inne koszty operacyjne	14 721,92	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	107 780,76	138 555,23
G. Przychody finansowe	44 268,22	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	44 268,22	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	5 017,02	0,00
I. Odsetki	5 016,98	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,04	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	147 031,96	138 555,23
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	147 031,96	138 555,23

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	NARASTAJĄCO 01.01.2022-31.03.2022	NARASTAJĄCO 01.01.2021- 31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	57 461 289,15	46 009 991,35
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	57 461 289,15	46 009 991,35
1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 360 250,00	4 680 125,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 360 250,00	4 680 125,00
2 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	47 181 081,24	39 058 663,60
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	47 181 081,24	39 058 663,60
3 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
5 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	283 358,73	2 271 202,75
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	283 358,73	2 271 202,75
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	283 358,73	2 271 202,75
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	283 358,73	2 271 202,75
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	283 358,73	0,00
6 Wynik netto	147 031,96	138 555,23

II. Kapitał(fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	56 971 721,93	46 148 546,58
III. Kapitał(fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	56 971 721,93	46 148 546,58

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	I KWARTAŁ	I KWARTAŁ
	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021
I. Zysk (strata) netto	147 031,96	138 555,23
II. Korekty razem	- 1 190 235,39	-2 264 726,64
Amortyzacja	122 201,44	188 570,02
zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 016,98	0,00
zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 37 000,00	0,00
zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
zmiana stanu zapasów	- 158 496,10	0,00
zmiana stanu należności	- 514 622,94	-1 056 351,79
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 648 133,40	-1 152 556,07
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 778 315,02	344 643,47
inne korekty	- 737 516,39	-589 032,27
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 1 043 203,43	- 2 126 171,41
I. Wpływy	774 516,39	47 967,48
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	37 000,00	47 967,48
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	737 516,39	0,00
II. Wydatki	1 237 747,50	304 257,24
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	304 257,24
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

Na aktywa finansowe	146 000,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	1 091 747,50	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-463 231,11	-256 289,76
I. Wpływy	0,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	22 140,36	3 033 145,03
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
spłaty kredytów i pożyczek	12 718,74	3 000 000,00
wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 404,64	33 145,03
odsetki	5 016,98	0,00
inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 22 140,36	- 3 033 145,03
D. Przepływy pieniężne netto razem	- 1 528 574,90	-5 415 606,20
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	- 1 528 574,90	-5 415 606,20
F. Środki pieniężne na początek okresu	20 870 552,75	12 384 391,61
G. Środki pieniężne na koniec okresu	19 341 977,85	6 968 785,41

2.5. Wybrane dane finansowe spółek zależnych nie objętych konsolidacją

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

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

TABELA 1 WYBRANE DANE Z BILANSU SPÓŁKI ZALEŻNEJ

BILANS - AKTYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	9 637,51
B. AKTYWA OBROTOWE	13 203,35	146 576,21
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	13 203,35	156 213,72

BILANS - PASYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-747 044,25	- 434 902,79
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	760 247,60	591 116,51
PASYWA RAZEM	13 203,35	156 213,72

TABELA 2 WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT SPÓŁKI ZALEŻNEJ

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – PORÓWNAWCZY	I KWARTAŁ	I KWARTAŁ
	01.01.2022– 31.03.2022	01.01.2021– 31.03.2021
A. Przychody podstawowej działalności operacyjnej i zrównane z nimi, w tym zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	200,00	0,00
B. KOSZTY PODSTAWOWEJ DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	55 006,90	129 905,29
C. POZOSTAŁE PRZYCHODY I ZYSKI, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	0,69	87 987,12
D. POZOSTAŁE KOSZTY I STRATY, W TYM AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW	4 377,00	0,00
E. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
F. ZYSK/STRATA NETTO (A-B+C-D-E)	- 59 183,21	-41 918,17

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 I kwartał 2022 roku nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.
2. Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:
 - Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
 - Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217, ze zm.) oraz Załącznikiem nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji,

- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 277), Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. z 2020 r., poz. 2000).

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 2022 r. do 31 marca 2022 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.

9. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia: - wartości niematerialne i prawne umarżane są zgodnie z ustawą o rachunkowości uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności,

- środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 3500 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych,
- niskocenne składniki środków trwałych wprowadza się do ewidencji środków trwałych i amortyzuje jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania,
- każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT),
- kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się metodą liniową drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach, z uwzględnieniem stawek amortyzacji zawartych w przepisach o podatku dochodowym,
- w razie przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę gospodarczej przydatności środka trwałego (wartości niematerialnej i prawnej) dokonuje się, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych,
- przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności.

10. Wytworzone we własnym zakresie aktywa niematerialne – koszty zakończonych prac rozwojowych. W przypadku wytworzenia aktywów niematerialnych we własnym zakresie wartość początkową stanowi koszt wytworzenia, za który uważa się wartość zużytych składników rzeczowych i usług obcych, kosztów wynagrodzeń za pracę wraz z narzutami i inne koszty dające się zaliczyć do wartości wytworzonych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Do kosztu wytworzenia nie zalicza się kosztów ogólnych zarządu, kosztów sprzedaży, pozostałych kosztów operacyjnych i finansowych oraz

kosztów nadmiernych braków, nadmiernego zużycia robocizny i innych zasobów w trakcie budowy, montażu lub ulepszenia środków trwałych i dostosowania do używania. **Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli:**

- produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone;
- techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii;
- koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

11. Środki trwałe w leasingu operacyjnym, spełniające ustawowe kryteria określone w art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, bilansowo przedstawione są jako leasing finansowy.

12. Stany i rozchody, krótkoterminowych aktywów finansowych /akcje i udziały/ objęte szczegółową ewidencją ilościowo-wartościową Spółka wycenia w cenach zakupu ustalonych przy zastosowaniu metody FIFO.

13. Inwestycje długoterminowe w jednostkach podporządkowanych oraz udziały w innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości zgodnie z art. 28 ust 3 i 4 Ustawy o rachunkowości oraz według przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 277), zwanego dalej rozporządzeniem w sprawie instrumentów finansowych.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych. W przypadku trwałej utraty wartości należy dokonać odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku – do ustalonej w inny sposób wartości godziwej. Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych. Uzasadnia to dokonanie odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku – do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

14. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 5 Ustawy o rachunkowości oraz według przepisów rozporządzenia w sprawie instrumentów finansowych.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wyceniane i prezentowane są w bilansie w wartości godziwej. Wycena odbywa się z częstotliwością na dzień bilansowy. Za wiarygodną uznaje się wartość godziwą ustaloną w szczególności drogą wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej w aktywnym obrocie regulowanym, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne (cena rynkowa).

- Akcje posiadane na rachunkach maklerskich notowane na aktywnym rynku regulowanym. W sposób wiarygodny można zaprezentować ich wartość godziwą na podstawie otrzymywanych na dzień bilansowy z domów maklerskich, w których zdeponowane są instrumenty finansowe, wycen tychże instrumentów z podaniem daty ustalenia kursu i wartości na ten dzień stanowiących ich wartość rynkową.
- Akcje niezaksięgowane na rachunkach maklerskich prezentowane są w wartości godziwej według ich aktualnej wartości rynkowej

ustalonej według ostatniego dostępnego kursu sprzedaży na dzień bilansowy.

- Udziały w spółkach przeznaczone do obrotu prezentowane i wyceniane są w cenie zakupu. Spadek lub wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych odnosi się w przychody bądź koszty finansowe.

15. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. **Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:**

- 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;
- 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;
- 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;
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu

aktualizującego - w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania;

- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców - w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. W przypadku, gdy dłużnik znacznie spóźnia się z zapłatą bądź należność opiewa na wysoką kwotę należy rozważyć naliczenie odsetek od niezapłaconych należności.

16. Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych spółka wykazuje w pozycji Rachunku zysków i strat jako wynik finansowy (zysk lub stratę) z tytułu rozchodu tych aktywów.

17. Spadek lub wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych odnosi się w przychody bądź koszty finansowe jako aktualizacja wartości aktywów finansowych.

18. Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się ze względu na art. 37 ust. 10 Ustawy o rachunkowości.

19. Nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne, niewykorzystane urlopy, nagrody jubileuszowe z uwagi na niskie prawdopodobieństwo ich wystąpienia.

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Emitent w przedstawianym okresie głównie prowadził działalność na czterech płaszczyznach: Software i Hardware Rozwiązania IoT, Centrum Badawczo-Rozwojowe oraz Telekomunikacja. W każdej z wyżej

wymienionych działalności spółka proponuje rozwiązania skierowane na innowacje i nowoczesne technologie.

W I kwartale 2022 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 realizował projekty:**

- "Innowacyjna platforma konsumencka utworzona w oparciu o niezależne metody badania rzeczywistego składu żywności i półproduktów", który jest realizowany od marca 2020 roku.
- „Centrum Badawczo-Rozwojowego optymalizacji zarządzania zasobami wodnymi i energetycznymi”, który jest realizowany od kwietnia 2020 roku.
- „Stworzenie natywnie chmurowego rozwiązania symulującego tłumy osób na potrzeby nowoczesnych gier wideo, animacji, prezentacji oraz platform szkoleniowych”, który jest realizowany od 2021 roku.
- "Innowacyjny, rozproszony system transakcji handlowych produktów rolnych, oparty na dedykowanym standardzie metadanych, technologii blockchain oraz metodach i technikach inteligencji obliczeniowej", który jest realizowany od listopada 2021 roku.

Jednocześnie Emitent zakończył projekty prowadzone w poprzednich latach:

- „Specjalistyczny system nadrzędny do urządzeń pomiarowych firmy SoftBlue S.A.”, który był realizowany od lutego 2021 roku do sierpnia 2021 roku.
- „Zaprojektowanie i konstrukcja rodziny bezzałogowych statków latających o specjalnym przeznaczeniu”, który jest realizowany od 1 kwietnia 2016 a jego okres realizacji to 5 lat. Projekt ze względu na pandemię koronawirusa został wydłużony i zakończył się w dniu 31

października 2021 roku. Emitent oczekuje na końcowe rozliczenie tego projektu przez instytucję finansującą.

- "Innowacyjne urządzenie do ewidencji danych pomiarów", który był realizowany od grudnia 2019 roku do końca sierpnia 2020 roku. Projekt został zakończony zgodnie z harmonogramem. Projektu został zatwierdzony oraz rozliczony przez instytucję pośredniczącą.

W I kwartale 2022 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości ponad 6,6 mln zł, natomiast w analogicznym okresie roku poprzedniego ponad 2,8 mln zł, co daje ponad 235 % wzrost.

Emitent zamknął I kwartał 2022 roku zyskiem netto na poziomie ponad 147 tys. zł, podczas gdy za I kwartał 2021 roku zamknął zyskiem netto na poziomie ponad 138 tys. zł.

Koszty działalności operacyjnej w I kwartale 2022 roku wyniosły ponad 6,8 mln zł a w analogicznym okresie roku poprzedniego ponad 3,4 mln zł. Na pozycje kosztów działalności operacyjnej w dużej mierze składają się koszty zużycia materiałów i energii ponad 2,8 mln zł, usług obcych - ponad 2,5 mln zł oraz koszty wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami społecznymi -ponad 1,2 mln zł.

Osiągnięte w pierwszym kwartale 2022 r. wyniki finansowe wynikają z realizacji bieżących projektów informatycznych. Koszty działalności operacyjnej w I kwartale 2022 dotyczą również projektów, z których spółka osiągnie przychody w trakcie bieżącego roku.

Spółka realizuje stabilną politykę sprzedażową w celu osiągnięcia zysków.

W I kwartale 2022 roku Emitent podpisał wiele umów dotyczących realizacji projektów IT,, jednakże wartości poszczególnych umów nie przekraczały 20% kapitałów własnych Emitenta tym samym Spółka nie przekazywała raportów ESPI dotyczących tych umów.

- W dniu 9 lutego 2022 roku Spółka zawarła umowę inwestycyjną z Panem Wojciechem Oczkowskim - przedsiębiorcą będącym

profesjonalnym podmiotem świadczącym usługi softwarowe na rynku krajowym i rynkach międzynarodowych (dalej: „Wojciech Oczkowski”, „Inwestor”), na podstawie której Strony zobowiązały się do zawarcia umowy przeniesienia przez Wojciecha Oczkowskiego Przedsiębiorstwa na rzecz Emitenta.

Na mocy zawartej umowy Inwestycyjnej Emitent zobowiązał się do złożenia we właściwym sądzie rejestrowym wniosku o wyznaczenie biegłego rewidenta do badania wyceny Przedsiębiorstwa, zwołania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w celu podjęcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji prywatnej wraz z ustaleniem ceny emisyjnej na poziomie 0,71 zł skierowanej do Inwestora, która zostanie pokryta wkładem niepieniężnym w postaci Przedsiębiorstwa oraz złożenia wniosku do właściwego sądu rejestrowego o wpis podwyższenia kapitału zakładowego (w przypadku podjęcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego). Przedsiębiorstwo zostanie przeniesione na rzecz Emitenta z chwilą rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego przez sąd rejestrowy.

Każdej ze stron umowy Inwestycyjnej przysługuje prawo odstąpienia od umowy w przypadku nie spełnienia określonych w umowie warunków, które nie odbiegają od powszechnie stosowanych w tego typu umowach.

Zarząd przygotował sprawozdanie wraz z wyceną rzeczoznawcy, zgodnie z którą wartość Przedsiębiorstwa Inwestora wynosi ok. 4 mln zł.

W ramach realizacji przedmiotowej umowy inwestycyjnej, po zakończeniu I kwartału 2022 r., a przed publikacją niniejszego raportu, tj. w dniu 8 kwietnia 2022 r. zawarła umowę, na podstawie której Inwestor warunkowo zobowiązał się do przeniesienia swojego Przedsiębiorstwa na rzecz Emitenta. Warunkiem zawieszającym przeniesienie Przedsiębiorstwa jest podjęcie przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Emitenta uchwały o podwyższeniu

kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii G w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy skierowanej do Inwestora oraz wydania przez właściwy sąd rejestrowy postanowienia w sprawie rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta.

W ramach realizacji przedmiotowej umowy inwestycyjnej, po zakończeniu I kwartału 2022 r., a przed publikacją niniejszego raportu, Rada Nadzorcza Emitenta – w dniu 20 kwietnia 2022 r. – powołała Wojciecha Oczkowskiego w skład Zarządu Emitenta i powierzyła mu funkcję Członka Zarządu, przy czym uchwała wchodzi w życie z chwilą wydania przez sąd rejestrowy postanowienia w sprawie rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta o kwotę 590.000,00 zł (pięćset dziewięćdziesiąt tysięcy złotych) poprzez emisję 5.900,000 (pięć milionów dziewięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, która to uchwała została podjęta podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się 13 maja 2022 r. (warunek). Do dnia publikacji niniejszego raportu warunek się nie ziścił.,

- W dniu 18 lutego 2022 roku Spółka zawarła umowę z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, której przedmiotem jest dofinansowanie przedsięwzięcia Emitenta pod nazwą " System ekspertowy rozbiórki wody" w ramach konkursu nr 1/1.1.1/2021 Działanie 1.1 "Projekty B+R przedsiębiorstw", Poddziałanie 1.1.1 "Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa".

Całkowita wartość projektu to 7 998 206,50 zł, a kwota dofinansowania wyniesie 6 107 475,20 zł.

- W dniu 10 marca 2022 roku Spółka podpisała kolejne zlecenie od międzynarodowej firmy świadczącej usługi przemysłowe w zakresie wydobycia ropy naftowej („Klient”). Przedmiotem zleceń zawartych przez Spółkę jest zaprojektowanie i dostawa dedykowanych

rozwiązań elektronicznych wykorzystywanych w działalności Klienta. Pierwsze zlecenie Emitent podpisał w dniu 4 marca 2022 r. o czym Emitent nie informował, ponieważ jego wartość nie była znacząca uwzględniając kapitały własne Emitenta. Otrzymanie kolejnego zlecenia od tego samego Klienta spowodowało, że łączna wartość zleceń przekroczyła kwotę 298 tys. dolarów amerykańskich.

Po zakończeniu I kwartału, a przed publikacją niniejszego raportu, tj. w dniu 13 maja 2022 r. odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które również było elementem realizacji umowy inwestycyjnej, podczas którego podjęta została m.in. o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii G w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, która zostanie skierowana do Inwestora. Do dnia publikacji niniejszego raportu stosowne dokumenty nie zostały podpisane.

Jednocześnie Emitent wskazuje, że w związku z trwającym konfliktem zbrojnym w Ukrainie nie dojdzie do opóźnień realizowanych projektów. Emitent wskazuje, że nie współpracuje z podmiotami mającymi siedzibę w Rosji, Białorusi czy w Ukrainie. Spółka nie posiada udziałów w spółkach znajdujących się na polskiej liście sankcyjnej.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację geopolityczną związaną z konfliktem na Ukrainie na działalność Spółki. Przez wzgląd na dynamiczny rozwój sytuacji, Emitent nie jest w stanie określić jak ostatecznie obecna sytuacja przełoży się na dalsze wyniki finansowe Spółki.

4.1. Informacja o wykorzystanej części pożyczki udzielonej przez Prezesa Zarządu

W I kwartale 2022 r. nie została wykorzystana linia pożyczkowa udzielona przez Prezesa Zarządu.

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

Nie dotyczy.

Emitent nie publikował wyników finansowych za okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

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

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

Firma aktywnie uczestniczy w budowaniu wartości projektów technologicznych. Inicjujemy własne projekty – takie jak np: Airdron, które skutecznie komercjalizujemy. Ponadto wyszukujemy i wdrażamy także te we wczesnych fazach rozwoju, które 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:

- 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 2022 roku ma zamiar korzystać z pozostałych ulg, które zostały wprowadzone od stycznia 2022 roku.

Statusem Centrum Badawczo – Rozwojowego w Polsce tytułuje się niewiele firm, bo według stanu na 16 maja 2022 – 62 podmioty

7. Opis organizacji grupy kapitałowej

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

- 50% udziału w kapitale zakładowym oraz 50% udziału w głosach w Softblue Mobility sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (Numer KRS: 0000667050, kapitał zakładowy: 5000,00 zł). Softblue Mobility sp. z o.o. została założona przez SoftBlue S.A. oraz Inventionmed S.A. w dniu 23 lutego 2017 roku. Spółka ta została powołana jako spółka celowa do realizacji projektu związanego z innowacyjnym systemem z branży energetycznej.
- 75% udziału w kapitale zakładowym oraz 75% udziału w głosach w MILISYSTEM sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy (Numer KRS: 0000682766, kapitał zakładowy: 20000,00 zł). MILISYSTEM sp. z o.o. została założona przez SoftBlue S.A. oraz pana Marcina Szymona Karczewskiego w dniu 27 kwietnia 2017 roku. Milisystem to firma teleinformatyczna realizująca projekty o różnym charakterze, między innymi dla sektora służb mundurowych i szkolnictwa wyższego dotyczące nowoczesnych metod treningu strzeleckiego.
- 40,23% udziału w kapitale zakładowym oraz 40,52% udziału w głosach w Inventionmed S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (numer KRS: 0000428831, kapitał zakładowy: 20.278.715,60 zł). Inventionmed S.A. jest spółką opracowującą zaawansowane symulatory medyczne z wykorzystaniem technologii wirtualnej rzeczywistości. Jej głównymi produktami są TutorDerm i wirtualna strzykawka.

- 5,01% udziału w kapitale zakładowym oraz 5,01% udziału w głosach w Letus Capital S.A. z siedzibą w Warszawie (numer KRS: 0000310902, kapitał zakładowy: 6.360.413,20 zł). Podstawowym przedmiotem działalności Letus Capital S.A. jest rynek nieruchomości ukierunkowany na długoterminowy najem komercyjny i krótkoterminowy najem – hotele, pensjonaty.
- 49% udziału w kapitale oraz 49% udziałów w głosach w Etos Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu (numer KRS: 0000676707, kapitał zakładowy: 50.000,00 zł). Przedmiotem działalności Etos Sp. z o.o. jest m.in., produkcja samochodów osobowych, elementów elektronicznych i sprzętu elektronicznego.

8. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza takich sprawozdań.

SoftBlue S.A. nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ze względu na brak istotności danych finansowych 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

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Inventionmed SA posiada 35.727.272 akcji Emitenta co stanowi 38,17% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo udziału w głosach a Pan Michał Kierul posiada 7.673.528 akcji Emitenta co stanowi 8,20% udziału w kapitale zakładowym i tyle samo udziału w głosach

Aktualna struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Tabela 3. Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 16.05.2022 r.

Lp.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w liczbie głosów na WZ (w proc.)
1.	Inventionmed SA	35.727.272	35.727.272	38,17%	38,17%
2.	Michał Kierul	7.673.528	7.673.528	8,20%	8,20%
3.	Pozostali	50.201.700	50.201.700	53,63%	53,63%

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.03.2022 r.

	Stan na 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2021 r.
Umowy o pracę (w przeliczeniu na etaty)	41,28	38,87

W I kwartale 2022 roku Emitent zwiększył zatrudnienie o 2,41 etatu w porównaniu z I kwartałem 2021 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 31.03.2022 r. – 106.