

B. Dodatkowe noty objaśniające

1. Instrumenty finansowe

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu:

Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach (dłużne papiery wartościowe):

BO: 6 989 tys. zł,

ZWIĘKSZENIA: 6 403 tys. zł,

BZ: 13 392 tys. zł.

Dłużne papiery wartościowe nabywane w celu lokowania wolnych środków pieniężnych wyceniane są na dzień bilansowy wg wartości rynkowej, podawanej przez bank prowadzący rachunek Spółki. Papiery te mogą zostać zbyte przed datą wykupu na rynku regulowanym, obciążone są ryzykiem niewypłacalności wystawcy do wartości nominalnej, oraz ryzykiem stopy procentowej.

Charakterystyka:

Nazwa	Wartość nominalna	Data wykupu	Wycena na dzień bilansowy	Zysk
Ford Credit Bank Polska SA	3 500	2005-02-01	3 484	177
Browary Żywiec	10 000	2005-02-24	9 908	377
Stocznia Szczecińska PORTA HOLDING S.A.	1 500		0	-
	15 000		13 392	554

Krótkoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach (akcje spółki notowanej na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych):

BO: 0 tys. zł,

ZWIĘKSZENIA: 575 tys. zł,

BZ: 575 tys. zł.

Akcje spółki notowanej na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych zostały nabyte w wyniku zamiany wierzytelności na akcje nowej emisji spółki Inwar Biuro & System. Papiery te mogą zostać zbyte w każdej chwili, zależnie od popytu na giełdzie.

Charakterystyka:

Nazwa	Data zakupu	liczba akcji	cena emisyjna	Wartość nominalna	Cena rynkowa	Wartość rynkowa	Zysk
IBS seria I	2004-01-30	334 643	1,00	334 643	1,11	371 454	36 811
IBS seria J	2004-01-30	183 271	1,50	274 907	1,11	203 431	(71 476)
		517 914		609 550		574 885	

Zawarte transakcje typu forward na waluty EUR i USD:

W 2004 roku Spółka zawarła szereg kontraktów typu forward na zakup i sprzedaż EUR i USD. Zawarte kontrakty stanowią częściowe zabezpieczenie ekspozycji finansowej na jaką jest narażona Spółka w wyniku zawarcia kilku istotnych kontraktów, w których to przychody (należności) są denominowane w EUR lub USD.

BO: 0 tys. zł,

ZWIĘKSZENIA: 63 085 tys. zł,

BZ: 63 085 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2004 roku Spółka była posiadaczem opcji zakupu i sprzedaży walut obcych (EUR, USD) typu „forward”. Wycena tych instrumentów spowodowała powstanie aktywów finansowych w kwocie 63 085 tys. zł i wpłynęła dodatnio na wynik Emitenta.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Powstałe na dzień 31 grudnia 2004 roku aktywa finansowe realizują się w następujących przedziałach czasowych.:

<u>Aktywa finansowe - instrumenty finansowe - kontrakty</u> <u>"forward"</u>		
- do 3 miesięcy	2 003	tys. zł.
- powyżej 3 do 12 miesięcy	31 791	tys. zł.
- powyżej 12 miesięcy	29 291	tys. zł.
Razem	63 085	tys. zł.

Długoterminowe aktywa finansowe, w pozostałych jednostkach (akcje spółki notowanej na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych):

BO: 0 tys. zł,

ZWIĘKSZENIA: 65 945 tys. zł,

BZ: 65 945 tys. zł.

Akcje spółki notowanej na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych zostały nabyte w ramach oferty publicznej. Papiery te mogą zostać zbyte w każdej chwili, zależnie od popytu na giełdzie, jednakże intencją Zarządu Spółki jest utrzymywanie tych aktywów przynajmniej przez okres najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Charakterystyka:

Nazwa	Data zakupu	liczba akcji	cena nabycia	Wartość nominalna	Koszty nabycia	Cena rynkowa	Wartość rynkowa	Zysk
COMP Seria A	2004-09-15	155 000	94,06	14 580	610	109,00	16 895	2 315
COMP Seria B	2004-09-15	450 000	94,06	42 328		109,00	49 050	6 722
		605 000		56 908			65 945	9 037

Zobowiązania finansowe:

Wbudowane instrumenty pochodne w zawarte umowy handlowe:

BO: 3 482 tys. zł,

- w tym zobowiązania finansowe 5 129 tys. zł,

- w tym aktywa finansowe - (1 647) tys. zł.

ZWIĘKSZENIA: 85 548 tys. zł,

BZ: 89 030 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2004 roku Spółka wydzieliła i wyceniła pochodne instrumenty finansowe wbudowane w zawarte umowy zakupu i sprzedaży aktywów trwałych i usług (za wyjątkiem umów najmu, w których indeksacja opłat kursem waluty USD lub EUR uważana jest za powszechnie stosowaną). Wycena tych instrumentów finansowych spowodowała powstanie zobowiązań finansowych w kwocie 89 030 tys. zł. Wycena ta wpłynęła ujemnie na wyniki Emitenta w kwocie 83 681 tys. zł w 2004 roku.

Powstałe na dzień 31 grudnia 2004 roku zobowiązania finansowe realizują się w następujących przedziałach czasowych.:

<u>Zobowiązania finansowe - instrumenty finansowe wbudowane w umowy wdrożeniowe</u>		
- do 3 miesięcy	3 234	tys. zł.
- powyżej 3 do 12 miesięcy	9 584	tys. zł.
- powyżej 12 miesięcy	76 212	tys. zł.
Razem	89 030	tys. zł.

Pożyczki i należności własne:

Należności z tytułu gwarancji dobrego wykonania umowy:

Na dzień 31 grudnia 2004 roku Emitent wykazał należności długoterminowe wynikające z przekazania kwoty 11 521 tys. zł do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w formie gwarancji dobrego wykonania umowy kontraktu na wykonanie systemu „Centralnej Ewidencji Pojazdów i Kierowców” według wartości zdyskontowanej. Powyżej opisana kwota oprocentowana jest minimalną stopą o nominale 0,1%.

Różnica pomiędzy wartością nominalną a zdyskontowaną została w całości odniesiona do rozliczeń międzyokresowych czynnych i jest rozliczana w koszty zgodnie ze stanem zaawansowania kontraktu. W 2004 roku odniesiono w koszty kwotę 623 tys. zł.

Poniżej przedstawiono terminy zwrotu opisanej wyżej kwoty:

Należność długoterminowa - gwarancja dobrego wykonania umowy

Wartość brutto	Termin zwrotu	Naliczone dyskonto	Wartość po zdyskontowaniu
8 064	2006-01-31	675	7 390
3 457	2010-12-31	1 340	2 116
11 521		2 015	9 506

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (dla jednostek powiązanych):

BO: 0 tys. zł,

ZWIĘKSZENIA: 807 tys. zł,

BZ: 807 tys. zł.

Udzielone pożyczki krótkoterminowe wyceniane są na dzień bilansowy w cenie nabycia skorygowanej o naliczone odsetki i dokonane odpisy aktualizujące.

Charakterystyka:

Pożyczka udzielona spółce Mediabank S.A.

Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Pożyczka wraz z odsetkami	Data spłaty
290	WIBOR 3M+2,5%	302	2005-07-27
50	WIBOR 3M+2,5%	52	2005-07-27
345	WIBOR 3M+2,5%	356	2005-07-27
50	WIBOR 3M+2,5%	51	2005-07-27
310	WIBOR 3M+2,5%	317	2005-07-27
500	WIBOR 3M+2,5%	509	2006-04-14
250	WIBOR 3M+2,5%	254	2006-04-14
150	WIBOR 3M+2,5%	151	2006-04-14
100	WIBOR 3M+2,5%	100	2006-04-14
Odpis aktualizujący:		(2 092)	
2 045		0	

Pożyczka udzielona spółce Sawan Grupa Softbank S.A.

Kwota pożyczki	Oprocentowanie	Pożyczka wraz z odsetkami	Data spłaty
650	WIBOR 3M+2,5%	653	2005-08-31
150	WIBOR 3M+2,5%	154	2005-08-31
800		807	

2. Na dzień 31 grudnia 2004 roku Spółka obciążona była zobowiązaniami pozabilansowymi w kwocie 16 677 tys. zł. W skład zobowiązań pozabilansowych wchodziły:

Gwarancje i poręczenia: 15 841 tys. zł,
- w tym dla jednostek powiązanych 15 841 tys. zł.

Pozostałe: 836 tys. zł,

- zobowiązania z tyt. umów leasingu operacyjnego 496 tys. zł,
- zobowiązanie do udzielenia pożyczki spółce Sawan Grupa Softbank S.A. 300 tys. zł,
- zobowiązanie do udzielenia pożyczki spółce Mediabank S.A. - 40 tys. zł.

3. Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków.

4. Spółka nie zaniechała żadnej działalności w okresie sprawozdawczym, ani też nie planuje zaniechania w następnym okresie.

5. Wartość netto kosztów wytworzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie na dzień 31 grudnia 2004 roku wynosiła 44 tys. zł. Koszty te dotyczyły głównie nie zakończonych ulepszeń środków trwałych.

6. W 2004 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne w kwocie 67 637 tys. zł, w tym na zakup akcji w spółkach zależnych wydatkowano 2 100 tys. zł, udzielone pożyczki jednostkom powiązanym 4 841 tys. zł. Dodatkowo w okresie sprawozdawczym Emitent nabył 605 000 sztuk akcji spółki Comp Rzeszów S.A., uprawniające do 17,54% głosów na WZA za kwotę 56 907 tys. zł powiększoną o koszty związane z zakupem akcji w kwocie 610 tys. zł, razem 57 517 tys. zł. Powyżej opisane inwestycje były realizowane ze środków własnych Spółki i zaciągniętego kredytu. Emitent planuje ponieść nakłady inwestycyjne w 2005 roku w wysokości około 205 mln zł, w tym na aktywa nie finansowe około 8,4 mln zł. Nakłady na aktywa finansowe zostaną przeznaczone na pozyskanie nowych spółek, które to przyczynią się do poszerzenia oferty produktowej i usługowej dla rynku finansowo-bankowego, oraz powinny mieć pozytywny wpływ na wskaźniki finansowe Grupy Softbank. Nakłady na aktywa niefinansowe zostaną przeznaczone na rozwój nowych produktów Softbank S.A. Powyżej opisane nakłady inwestycyjne Softbank S.A. mają być finansowe z planowanej emisji akcji i środków własnych.

Spółka w okresie sprawozdawczym nie poniosła żadnych nakładów na ochronę środowiska i nie planuje w następnym okresie takowych ponosić.

7. W okresie sprawozdawczym Emitent zbył wszystkie posiadane akcje i udziały w spółkach Zeto-Rodan Sp. z o.o. i Saba Grupa Softbank S.A. Na sprzedaży spółki Zeto-Rodan Sp. z o.o. Spółka odnotowała wynik 0 tys. zł, zaś rezultat na transakcji zbycia akcji Saba Grupa Softbank S.A. wyniósł (6) tys. zł. Dodatkowo w 2004 roku Softbank S.A. zawarł umowę sprzedaży spółki Epsilio S.A, transakcja doszła do skutku w marca 2005 roku.

Wartość księgowa netto sprzedawanych akcji wynosiła 27 807 tys. zł, w związku z tym Spółka w 2004 roku dokonała odpisu aktualizującego wartość inwestycji w akcje spółki Epsilio S.A. w kwocie 3 307 tys. zł, jednocześnie przeklasyfikują inwestycję tę do pozycji krótkoterminowych.

Dodatkowo w okresie sprawozdawczym Emitent nabył część przedsiębiorstwa spółki bezpieczeństwo.pl Sp. z o.o. co szerzej opisano pod Notą 1 B.

Jednostki powiązane kapitałowo z SOFTBANK S.A. (podlegające konsolidacji metodą pełną) w tys. zł.		
Nazwa jednostki i stopień udziału w zarządzaniu	bezpieczeństwo.pl	100%
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego	Sp. z o.o.	-
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		-
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		21
Zakupy netto od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Zakupy netto od jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Zysk netto		2 328
Suma bilansowa		73
Dywidendy otrzymane		-
Należności z tytułu udzielonej pożyczki przez Softbank S.A. wraz z odsetkami na dzień 31.12.2004		-
Nazwa jednostki i stopień udziału w zarządzaniu	Epsilio S.A.	100%
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		81
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		25
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		257
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		10
Zakupy netto od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		157
Zakupy netto od jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Zysk netto		4 062
Suma bilansowa		13 939
Dywidendy otrzymane		-
Należności z tytułu udzielonej pożyczki przez Softbank S.A. wraz z odsetkami na dzień 31.12.2004		-
Nazwa jednostki i stopień udziału w zarządzaniu	Mediabank S.A.	100%
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		-
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		3
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		35
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Zakupy netto od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		16
Zakupy netto od jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Strata netto		(4 189)
Suma bilansowa		1 668
Dywidendy otrzymane		-
Należności z tytułu udzielonej pożyczki przez Softbank S.A. wraz z odsetkami na dzień 31.12.2004		2 093
Nazwa jednostki i stopień udziału w zarządzaniu	NOVUM Sp. z o.o.	51%
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		-
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		-
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		273
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Zakupy netto od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Zakupy netto od jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie		-

Jednostki powiązane kapitałowo z SOFTBANK S.A. (podlegające konsolidacji metodą pełną) w tys. zł.		
01.01 - 31.12.2004		
Zysk netto		570
Suma bilansowa		5 486
Dywidendy otrzymane		-
Należności z tytułu udzielonej pożyczki przez Softbank S.A. wraz z odsetkami na dzień 31.12.2004		-
Nazwa jednostki i stopień udziału w zarządzaniu	Sawan Grupa	71,88%
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego	Softbank S.A.	2
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		38
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		1 167
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		-
Zakupy netto od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		3
Zakupy netto od jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		5
Strata netto		(3 236)
Suma bilansowa		10 549
Dywidendy otrzymane		-
Należności z tytułu udzielonej pożyczki przez Softbank S.A. wraz z odsetkami na dzień 31.12.2004		807
Nazwa jednostki i stopień udziału w zarządzaniu	Softbank Serwis	100%
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego	Sp. z o.o.	74
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		4 546
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		24 237
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		644
Zakupy netto od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		931
Zakupy netto od jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.12.2004		7 132
Zysk netto		196
Suma bilansowa		58 122
Dywidendy otrzymane		-
Należności z tytułu udzielonej pożyczki przez Softbank S.A. wraz z odsetkami na dzień 31.12.2004		-
Nazwa jednostki i stopień udziału w zarządzaniu	SABA Grupa	0%
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego	Softbank S.A.	-
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		-
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 29.02.2004		-
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 29.02.2004		-
Zakupy netto od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 29.02.2004		-
Zakupy netto od jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 29.02.2004		-
Strata netto w okresie 01.01-29.02.2004		(25)
Suma bilansowa na dzień 29.02.2004		41
Dywidendy otrzymane		-
Należności z tytułu udzielonej pożyczki przez Softbank S.A. wraz z odsetkami na dzień 29.02.2004		-
Nazwa jednostki i stopień udziału w zarządzaniu	Zeto-Rodan Sp. z o.o.	0%
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		-
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego		-

Jednostki powiązane kapitałowo z SOFTBANK S.A. (podlegające konsolidacji metodą pełną) w tys. zł.	
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.03.2004	-
Sprzedaż netto do jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.03.2004	-
Zakupy netto od jednostek powiązanych podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.03.2004	-
Zakupy netto od jednostek powiązanych nie podlegających konsolidacji w okresie 01.01 - 31.03.2004	-
Zysk netto w okresie 01.01.2003-31.03.2004	15
Suma bilansowa na dn. 31.03.2004	1 744
Dywidendy otrzymane	-
Należności z tytułu udzielonej pożyczki przez Softbank S.A. wraz z odsetkami na dzień 31.03.2004	-
Jednostka dominująca w stosunku do Softbank S.A. - dane w tys. zł	
Nazwa jednostki	Prokom Software S.A.
Należności Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego	1 055
Zobowiązania Softbank S.A. na koniec okresu sprawozdawczego	45 942
Sprzedaż netto do jednostki dominującej w okresie 01.01 - 31.12.2004	1 318
Zakupy netto od jednostki dominującej w okresie 01.01 - 31.12.2004	110 719

9. Średnia struktura zatrudnienia (wg grup zawodowych) w 2004 roku	2 004	2 003
Zarząd	5	5
Kadra kierownicza	9	8
Działy produkcyjne	210	140
Działy serwisowe	21	21
Dział handlowy	32	36
Administracja	73	76
Razem	350	286

10. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone i należne za 2004 rok osobom zarządzającym Softbank S.A. w 2004 roku wyniosły: 14 907 tys. zł,

a osobom nadzorującym Softbank S.A.: 178 tys. zł,

Łącznie stanowi to kwotę: 15 085 tys. zł.

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone osobom nadzorującym spółki zależne i stowarzyszone, a będącymi równocześnie pracownikami podmiotu dominującego grupy wyniosły: 189 tys. zł.

Wynagrodzenia władz Spółki za 2004 rok:

Członkowie Zarządu:

- | | | |
|----------------------------|---|----------------|
| 1. Krzysztof Korba | - | 3 200 tys. zł, |
| 2. Piotr Jeleński | - | 682 tys. zł, |
| 3. Robert Smułkowski | - | 3 394 tys. zł, |
| 4. Przemysław Borzestowski | - | 1 040 tys. zł, |
| 5. Przemysław Sęczkowski | - | 1 036 tys. zł. |

Członkowie Zarządu odwołani w ciągu 2004 roku:

6. Jarosław Ogorzałek	-	4 348 tys. zł,
7. Aleksander Lesz	-	1 195 tys. zł,
8. Adam Dąbkowski	-	12 tys. zł.

Członkowie Rady Nadzorczej:

1. Ryszard Krauze	-	nie pobiera wynagrodzenia,
2. Stanisław Janiszewski	-	67 tys. zł,
3. Alicja Kornasiewicz	-	67 tys. zł,
4. Maciej Grelowski	-	22 tys. zł,
5. Piotr Mondalski	-	22 tys. zł.

11. Wartość niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Emitenta lub jednostek zależnych od Emitenta, udzielonych przez Emitenta lub przedsiębiorstwa jednostek zależnych, osobom zarządzającym i nadzorującym, oraz ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście wynosi 0 tys. zł.

12. Sprawozdanie finansowe za 2004 rok nie zawiera skutków znaczących zdarzeń lat ubiegłych.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym.

7 stycznia 2005 roku Zarząd Softbank SA powziął informację o wykreśleniu zastawu rejestrowego na akcjach firmy Epsilio S.A. z siedzibą w Łodzi. Zastaw został ustanowiony 30 września 2003 roku (raport bieżący RB 48/2003), na mocy umowy kredytowej zawartej pomiędzy Softbank S.A., a ING Bank Śląski S.A. Zastaw dotyczył 892 500 akcji Epsilio S.A., o wartości 1 zł każda, stanowiących łącznie 100% wszystkich akcji tego podmiotu i dających prawo do 100% głosów na walnym zgromadzeniu. Zastawione aktywa uznaje się za aktywa znacznej wartości, ponieważ zastaw dotyczył ponad 20% kapitału zakładowego podmiotu zależnego Emitenta.

W dniu 20 grudnia 2004 roku Softbank S.A. zawarł z COMP Rzeszów S.A. warunkową umowę sprzedaży całego posiadanego przez Emitenta pakietu akcji Epsilio S.A., który stanowi 100% kapitału zakładowego tej spółki.

Cena sprzedaży akcji wynosi 24 500 tys. zł i zostanie zapłacona w dwóch ratach. Pierwsza rata została zapłacona w grudniu 2004 roku, zaś druga ma zostać zapłacona w grudniu 2005 roku. Zabezpieczeniem drugiej raty płatności za akcje spółki Epsilio S.A. będzie zastaw rejestrowy na akcjach spółki COMP Rzeszów S.A., będących własnością Pana Adama Górala Prezesa Zarządu COMP Rzeszów S.A. Akcje spółki Epsilio S.A. zostały przekazane firmie COMP Rzeszów S.A. w momencie otrzymania dokumentów potwierdzających ustanowienie powyżej opisanego zastawu tj. w marcu 2005 roku.

13 stycznia 2005 roku Spółka podpisała z Bankiem BPH SA z siedzibą w Krakowie aneks do umowy kredytowej z dnia 11 września 2003 roku (raport bieżący RB41/2003), który rozszerza możliwość wykorzystania udzielonego wówczas kredytu do kwoty 30 mln zł. Oprocentowanie kredytu wynosi: stopa 1M WIBOR powiększona o marżę Banku. Kredyt będzie udostępniony do 29 czerwca 2005 roku. Umowa została uznana za znaczącą, ponieważ jej wartość przekracza 10% kapitałów własnych Softbank S.A.

27 stycznia 2005 roku Spółka podpisała umowy nabycia od trzech osób fizycznych łącznie 7000 akcji Sawan Grupa Softbank S.A. z siedzibą w Krakowie, o wartości nominalnej 11 złotych każda, za łączną kwotę 3.491.500 zł. Nabyte akcje stanowią 28,12% kapitału zakładowego oraz głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Sawan Grupa Softbank S.A., co stanowi podstawę uznania ich za aktywa o znacznej wartości.

Zapłata w wysokości 1 791 500 zł zostanie opłacona gotówką ze środków własnych, natomiast zapłata w wysokości 1 700 000 zł zostanie rozliczona poprzez przeniesienie na sprzedawcę prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, stanowiącego prawo spółki Sawan Grupa Softbank S.A. lub gotówką, wedle uznania Softbank S.A. Rozliczenie nastąpi na zasadzie przekazu Softbank S.A. do Sawan Grupa Softbank S.A.

Po transakcji Softbank S.A. będzie posiadał 24.895 akcji o łącznej wartości nominalnej 273 845 zł, co stanowi 100% kapitału zakładowego i uprawnia do wykonywania 100% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Sawan Grupa Softbank S.A.

Nie istnieją powiązania pomiędzy Softbank S.A. i jej osobami zarządzającymi i nadzorującymi, a sprzedającymi akcje, o których mowa w par. 2 ust. 1 pkt 30 RRM GPW. Wartość ewidencyjna akcji Sawan Grupa Softbank S.A. w księgach rachunkowych Softbank S.A. wynosiła na dzień 26 stycznia 2005 r. 10.630.153 zł. Wartość nabytych akcji zostanie zaewidencjonowana w księgach rachunkowych Softbank S.A. według ceny ich nabycia.

24 marca 2005 roku Spółka podpisała aneks z Bankiem PKO BP S.A. do umowy z dnia 27 października 2003 roku (RB 54/2003), którego wartość wynosi 67,4 mln zł. Przedmiotem umowy jest dostawa, instalacja, serwis oraz upgrade oprogramowania narzędziowego wspomagającego rozwój oraz funkcjonowanie systemów eksploatowanych przez Bank. Umowa przewiduje kary umowne do 10% wartości netto umowy. Bank uprawniony jest do dochodzenia odszkodowania przewyższającego kary umowne na zasadach ogólnych. Całkowita odpowiedzialność Softbank S.A. jest ograniczona do wartości umowy.

W ciągu ostatnich 12 miesięcy Spółka podpisała z Bankiem PKO BP S.A. umowy na łączną kwotę 79,4 mln zł, o których nie informowała dotychczas w raportach bieżących, ponieważ nie spełniały one kryteriów umowy znaczącej. Wartość zawartych umów została uznana za znaczącą, ponieważ przekracza 10% wartości kapitałów własnych Spółki.

6 kwietnia 2005 roku Zarząd Spółki poinformował o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Softbank S.A., które ma odbyć się w dniu 6 maja 2005 roku o godz. 10.00 w siedzibie Spółki przy ulicy 17 Stycznia 72a w Warszawie oraz podał do wiadomości następujące propozycje uchwał:

1. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego, w tym bilansu, rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych i informacji dodatkowej za rok 2004.
2. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Softbank za rok 2004 zawierającego: skonsolidowany bilans, skonsolidowany rachunek zysków i strat, skonsolidowane sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych oraz informację dodatkową.
3. Podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku uzyskanego w 2004 roku.

4. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2004.
5. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności w roku 2004.
6. Podjęcie uchwały o udzieleniu absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki z wykonania obowiązków w 2004 roku.
7. Podjęcie uchwały o udzieleniu absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania obowiązków w 2004 roku.
8. Podjęcie uchwały o udzieleniu Członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w 2004 roku.
9. Podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii "T" z wyłączeniem prawa poboru Akcjonariuszy Spółki.
10. Podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii "U" z ustaleniem dnia prawa poboru Akcjonariuszy Spółki na dzień 6 czerwca 2005 roku.

Jednocześnie, Zarząd Softbank S.A. poinformował, że do podstawowych celów emisji akcji przewidzianych powyższym porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia należą planowane transakcje nabycia akcji, udziałów lub innych składników majątkowych, które mają być dokonywane z zaangażowaniem środków finansowych uzyskanych w wyniku podwyższenia kapitału zakładowego lub poprzez wniesienie do Spółki wkładów niepieniężnych na pokrycie podwyższonego kapitału zakładowego. Zarząd Softbank S.A. planuje, że w ramach opisanej powyżej emisji ma być wyemitowanych 8 369 295 sztuk akcji. Szacowane wpływy z emisji mają wynieść 190 mln zł.

14. Softbank S.A. kontynuuje swoją działalność nieprzerwanie od 1989 roku. Nie istnieje żaden podmiot, który byłby prawnym poprzednikiem Spółki.

15. W związku z tym, że w okresie ostatnich 3 lat działalności Softbank S.A., zgodnie z danymi GUS, inflacja nie przekroczyła 20% w skali roku, Emitent nie sporządza sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

16. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy wynikami na podstawowych pozycjach rachunku zysków i strat ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym za IV kwartały 2004 roku, a sprawozdaniem za 2004 rok:

Zmiany wyników Softbank S.A. w stosunku do poprzednio opublikowanego sprawozdania za IV kwartały 2004 roku

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 612
<i>Zmiana wyceny kontraktów wdrożeniowych</i>	2 797
<i>Zmiana wyceny pozostałych kontraktów</i>	107
<i>Ujęcia faktur korygujących wystawionych w 2005 roku</i>	(377)
<i>Pozostałe korekty</i>	85
Zysk (strata) ze sprzedaży	(985)
<i>Zmiana przychodów ze sprzedaży</i>	2 612
<i>Ujęcie dodatkowych kosztów dotyczących realizowanych kontraktów</i>	(2 861)
<i>Ujęcie dodatkowych kosztów związanych z bieżącą działalnością</i>	(542)
<i>Relaksyfikacja kosztów z pozostałych operacyjnych do kosztów działalności podstawowej</i>	(410)
<i>Pozostałe korekty</i>	216
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(576)
<i>Zmiana zysku na sprzedaży</i>	(985)
<i>Relaksyfikacja kosztów z pozostałych operacyjnych do kosztów działalności podstawowej</i>	410
<i>Pozostałe korekty</i>	(1)
Zysk (strata) brutto	(245)
<i>Zmiana wyniku na działalności operacyjnej</i>	(576)
<i>Zmiana wyceny instrumentów finansowych</i>	(8 561)
<i>Zmiana sposobu wyceny inwestycji w akcje spółki Comp Rzeszów S.A.</i>	9 075
<i>Utworzenie dodatkowych rezerw na zobowiązania</i>	(151)
<i>Pozostałe korekty</i>	(32)
Zysk (strata) netto	(245)
<i>Zmiana wyniku brutto</i>	(245)

17.18. W 2004 roku Spółka nie dokonała żadnych zmian polityki (zasad) rachunkowości, ani też nie dokonywała żadnych korekt z tytułu błędów podstawowych, ponieważ takowe nie wystąpiły.

19. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie przewidywanej przyszłości, nie krótszym niż 12 miesięcy od daty bilansowej, czyli od dnia 31 grudnia 2005 roku.

20. Nabycie przedsiębiorstwa od bezpieczeństwo.pl Sp. z o.o.

W okresie sprawozdawczym Softbank S.A. nabył od bezpieczeństwo.pl [„Sprzedający”] część przedsiębiorstwa spółki na mocy Umowy sprzedaży przedsiębiorstwa [„Umowa”]. Emitent nabył przedsiębiorstwo jako zespół składników materialnych i niematerialnych, obejmujących wszystko, co wchodzi w skład przedsiębiorstwa Sprzedającego w rozumieniu art. 55[1] kodeksu cywilnego, z wyłączeniem firmy Sprzedającego. Cena sprzedaży przedsiębiorstwa wyniosła 35 tys. zł i została ustalona w oparciu o wycenę niezależnego eksperta. Emitent nabył przedsiębiorstwo za gotówkę ze środków własnych. Nabycie przedsiębiorstwa nastąpiło z dniem 31 marca 2004 roku. Zbywane aktywa Sprzedający wykorzystywał do prowadzenia działalności gospodarczej polegającej na świadczeniu usług informatycznych. Wartość nabytych aktywów netto (wg. wartości godziwej) wynosiła (3 146) tys. zł, w tym kwota 3 216 tys. zł stanowiła pożyczki udzielone spółce przez Emitenta

i należności własne. Dodatkowo, Emitent poniósł koszty opisanej wyżej transakcji w kwocie 17 tys. zł.

Z dniem 30 czerwca 2004 roku Zarząd Softbank S.A. podjął decyzję o objęciu odpisem aktualizującym wygenerowaną przy przejęciu przedsiębiorstwa wartość firmy z uwagi na brak pewności co do realizacji kontraktów w najbliższej przyszłości, co do których nabyte przedsiębiorstwo posiada kompetencje. Wartość odpisu wyniosła 3 038 tys. zł.

21. Spółka stosuje metodę praw własności do wyceny akcji w jednostkach stowarzyszonych.

Jednostki zależne i stowarzyszone nie podlegające konsolidacji metodą pełną lub praw własności:

1. Spółka "Bielpolsoft" - Mińsk, Białoruś, zajmuje się dostarczaniem systemów informatycznych. Softbank S.A. posiadał 85% udziałów i głosów w spółce "Bielpolsoft". Z uwagi na sytuację gospodarczą na Białorusi i brak jakichkolwiek danych finansowych, Emitent nie może podać żadnych danych finansowych za 2004 rok, 2003 rok, rok 2002 oraz 2001 rok. Całość inwestycji w spółkę "Bielpolsoft" została objęta odpisem aktualizującym. Spółka nie jest konsolidowana z powodu niemożności uzyskania jakichkolwiek danych finansowych.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie poniosła kosztów związanych z tym przedsięwzięciem ani nie uzyskała przychodów z tego tytułu, oraz nie była zobowiązana do ponoszenia jakichkolwiek kosztów związanych z tą inwestycją.

22. Zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2004 roku Spółka wykazywała zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń na kwotę 15 841 tys. zł.

Z powództwa Planetia S.A. przeciwko Softbank S.A. z dnia 10 sierpnia 2001 roku trwa postępowanie sądowe o zapłatę kwoty 1 mln zł przed Sądem Okręgowym w Warszawie.

Softbank S.A. dnia 16 października 2002 roku złożył pozew wzajemny o wypłatę 587 tys. zł (kwota główna 493 tys. zł, odsetki ustawowe do dnia zapłaty oraz odszkodowania za utracone korzyści – 94 tys. zł) przez spółkę Planetia S.A. z tytułu utraconych korzyści.

Dnia 16 marca 2005 roku Sąd Okręgowy w Warszawie ogłosił wyrok, w którym oddalił powództwo Planetia S.A. w całości i uwzględnił powództwo wzajemne Softbank S.A. Pełnomocnicy Planetia S.A. zapowiedzieli złożenie apelacji.

Z uwagi na niekorzystną kondycję finansową Planetia S.A., utrzymującą się od roku 2001, trudno oczekiwać, iż żądane kwoty będą mogły być skutecznie wyegzekwowane.

W związku z powyższym w dniu 23 marca 2004 roku Softbank S.A. złożył pozew, w Sądzie Okręgowym w Warszawie Wydz. III Cywilny, przeciwko akcjonariuszom Planetia S.A. o zapłatę kwoty 545 tys. zł. Pozew skierowany jest solidarnie wobec akcjonariuszy Planetia S.A., zobowiązanych do zwrotu kwoty zapłaconej przez Softbank S.A. za akcje Planetia S.A. w ramach opcji put, gdyby nie uczyniła tego Planetia S.A.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego termin rozprawy nie został jeszcze wyznaczony. Ponieważ jednak sprawa ta pozostaje w istotnym związku z wyżej opisanymi wzrasta możliwość szybszego wyznaczenia jej terminu.

Uwzględniając opinie prawników prowadzących wyżej opisane sprawy sądowe, Zarząd Spółki uznaje, że ryzyko negatywnego rozstrzygnięcia przedmiotowych spraw dla Spółki jest niskie, zatem nie utworzono z tego z tego tytułu rezerw.

W dniu 28 grudnia 2004 roku, Spółka złożyła skargę na decyzję Dyrektora Izby Skarbowej w Warszawie nr PD-4218-170/04/IJ utrzymującej w mocy decyzję Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Katowicach nr KP1-730/22/045/3815/020887 z dnia 26 października 2004 roku orzekającą o odpowiedzialności Spółki jako płatnika i określającą zobowiązanie podatkowe z tytułu zryczałtowanego podatku dochodowego od osób prawnych nie mających siedziby lub zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej za 1999 rok w kwocie 71 tys. zł. Skarga została wniesiona w terminie, a termin rozprawy został ustalony na 10 maja 2005 roku.

W dniu 4 kwietnia 2005 r. Spółka otrzymała dwie decyzje Dyrektora Izby Skarbowej nr PD-4218-171/04/IJ oraz nr PD-4218-171/04/IJ z dnia 30 marca 2005 r. utrzymujące w mocy decyzje Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Katowicach nr KP1-730/23/045/3815/020887 oraz nr KP1-730/24/045/3815/020887 z dnia 26 października 2004 roku orzekające o odpowiedzialności Spółki jako płatnika i określającą zobowiązanie podatkowe z tytułu zryczałtowanego podatku dochodowego od osób prawnych nie mających siedziby lub zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej za 2000 rok w kwocie 156 tys. zł. i 1 558 tys. zł. za 2002 rok. Aktualnie Spółka przygotowuje skargi na wyżej wymienione decyzje, które zostaną wniesione w ustawowym terminie.

Wszystkie wyżej wymienione kwoty przedstawione w powyższych decyzjach zostały przez Spółkę zapłacone w dniu 6 stycznia 2003 roku wraz z należnymi odsetkami. Jednakże Spółka stoi na stanowisku, że zobowiązania podatkowe były nienależne i będzie dążyła do odzyskania zapłaconych kwot. Wartość kwot, o których zwrot będzie występować spółka wynosi 10 440 tys. zł wraz z odsetkami.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu				Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
2005-04-20	Krzysztof Korba	Prezes Zarządu		2005-04-20
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis	data
2005-04-20	Robert Smułkowski	Członek Zarządu		Mirosława Janusz
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis	imię i nazwisko
2005-04-20	Piotr Jeleński	Członek Zarządu		Główna Księgowa
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis	stanowisko/funkcja
2005-04-20	Przemysław Borzestowski	Członek Zarządu		
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis	podpis
2005-04-20	Przemysław Sęczkowski	Członek Zarządu		
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis	